

## Rodzaje dokumentów księgowych i zakres ich kontroli

Lp.	Nazwa dowodu finansowo-księgowego	Podstawa sporządzenia	Miejsce sporządzenia	Ilość egzemp.	Osoby dokonujące kontroli wewnętrznej	Osoby dokonujące kontroli form.-rach.	Osoby zatwierdzające	Kategoria archiwalna
1.	faktura VAT	realizacja umów, zamówień, zleceń	dostawca	1	Dyrektor Wydziału lub osoba przez niego upoważniona	pracownik OKU	Dyrektor Wydziału Główny Księgowy	B5
2.	faktura korygująca	oryginał faktury VAT	dostawca	1	Dyrektor Wydziału lub osoba przez niego upoważniona	pracownik OKU	Dyrektor BG Główny Księgowy	B5
3.	faktura sprzedaży	sprzedaż dokonana	pracownicy upoważnieni do wyst. faktur z zakr. swojego działania	2	pracownik odpow. za dokonanie sprzedaży kierownik oddziału	Główny Księgowy	Dyrektor BG Główny Księgowy	B5
4.	wniosek o zaliczkę	potrzeba dysponowania gotówką-zakupy, delag. służbowe	pracownicy pob. zaliczki	1	Dyrektor Wydziału	Główny Księgowy	Dyrektor Wydziału Główny Księgowy	B5
5.	rozliczenie zaliczki	faktury VAT, delegacje	pracownicy rozliczający zaliczki	1	Dyrektor Wydziału	pracownik OKU	Dyrektor Wydziału Główny Księgowy	B5
6.	połączenie wyjazdu służbowego	decyzja Wojewody, Dyrektora Generalnego lub Wydziału o wyjeździe	sekretariat wydziału merytoryczne	1	Dyrektor Wydziału	pracownik OKU	Dyrektor BG Główny Księgowy	B5
7.	wniosek na wyjazd służbowy za granicę, zlecenie wypłaty dewiz-rachunek kosztów podróży	decyzja Dyrektora Generalnego lub osoby przez niego upoważnionej o wyjeździe służbowym pracownika	BG- stanowisko ds. planowania i analizowania realizacji budżetu	1	Dyrektor Wydziału	pracownik OKU	Dyrektor BG Główny Księgowy	B5
8.	kwit z kwitariusza przychodowego-dowód wpłaty	wpłata gotówki do kasy	kasa	3		pracownik OKU		B5
9.	czek gotówkowy	podjęcie gotówki z banku na wpłaty w obrocie gotówkowym	kasa	1	Główny Księgowy	Główny Księgowy	Dyrektor Wydziału Główny Księgowy	B5

Lp.	Nazwa dowodu finansowo-księgowego	Podstawa sporządzenia	Miejsce sporządzenia	Ilość egzemp.	Osoby dokonujące kontroli wewnętrznej	Osoby dokonujące kontroli form.-rach.	Osoby zatwierdzające	Kategoria archiwalna
10.	raport kasowy	rozliczenie operacji kasowych	kasa	2		pracownik OKU	Główny Księgowy	B5
11.	polecenie księgowania	-polecenie przelewu, -sprostow. błędnych zapisów w księgach rachunkowych -zwrot nadpłaconych mandatów	księgowość	1		Główny Księgowy	Główny Księgowy Dyrektor BG	B5
12.	polecenie przelewu, składek ZUS i podatku dochodowego od osób fizycznych	sporządzone deklaracje ZUS, DRA za poszczególne miesiące i PT-4 za rok	księgowość	1	Główny Księgowy	Główny Księgowy	Dyrektor Wydziału Główny Księgowy	B5
13.	wyciąg bankowy	dokumentacja operacji bankowych, uznaniowych i obciążeniowych	księgowość	1		pracownik OKU	Dyrektor BG Główny Księgowy	B5
14.	umowa o pracę	decyzja Dyrektora Generalnego o zatrudnieniu pracownika zgodnie z procedurami wynikającymi z ustawy o służbie cywilnej	kadry	3	Kierownik Oddziału Kadr	Główny Księgowy	Dyrektor Generalny	B50
15.	umowa zlecenia i o dzieło	decyzja Dyrektora Generalnego o zawarciu umowy	kadry	3	Dyrektor Wydziału merytorycznego	Główny Księgowy	Dyrektor Generalny	B5 lub B50
16.	lista płac	umowa o pracę	księgowość	1	pracownik Oddziału Kadr	pracownik OKU	Dyrektor BG	B50
17.	roczna kartoteka placowa	listy płac	księgowość	1		pracownik OKU	Główny Księgowy	B50
18.	rachunek z tytułu wykonania umowy zlecenia i o dzieło	zawarta umowa ze zleceniobiorcą	zleceniobiorca	1	Dyrektor Wydziału Merytorycznego	pracownik OKU	Dyrektor Wydziału Główny Księgowy	B5
19.	formularze rozliczeniowe -ZUS RCA -ZUS RZA -ZUS RSA -ZUS DRA	przepisy Rozporządzenia Ministra Pracy i Polityki Socjalnej z dnia 04.12.1998r.	księgowość	2	Główny Księgowy	Główny Księgowy	Dyrektor BG Główny Księgowy	B10

## Wykaz

pracowników Biura Gospodarczego  
i Biura Organizacyjnego i Kadry  
upoważnionych do kontroli merytorycznej  
dowodów księgowych  
w zakresie realizowanych zadań

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko	Zakres kontroli	Podpis osoby upoważnionej
1.	Gabriela Szarzyńska	Kierownik Oddziału Administracyjnego	zakupy związane z administrowaniem i bieżącym utrzymaniem obiektów	
2.	Adriana Chodarczewicz	Inspektor Wojewódzki	zakupy usług telekomunikacyjnych	
3.	Beata Zółkowska	Starszy Inspektor	pozostałe zakupy	
4.	Alina Graczykowska	Inspektor Wojewódzki	szkolenia	
5.	Janina Gmiał	Starszy Inspektor	wynagrodzenia	
6.	Izabela Milczarek	Informatyk	informatyka	
7.	Mirosława Biłińska	Starszy Inspektor	prenumerata prasy, przesyłki pocztowe	

## Wykaz

osób upoważnionych do dokonywania  
kontroli formalnej i rachunkowej  
oraz do dekratacji dowodów księgowych

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko sztabowe	Podpis osoby upoważnionej
1.	Danuta Przewięźlikowska	Główny Księgowy	
2.	Irena Kobyłka	Starszy Inspektor	
3.	Alicja Paziewska	Starszy Inspektor Wojewódzki	
4.	Małgorzata Lewandowska	Inspektor	
5.	Anna Marchewka	Inspektor Wojewódzki	
6.	Beata Sudakowska	Starszy Inspektor	
7.	Grażyna Radziuk-Wykpiśz	Starszy Inspektor	
8.	Bogusława Koszczyńska	Inspektor	