

**ZARZĄDZENIE NR 30/19
WÓJTA GMINY MIELNIK**

z dnia 29 marca 2019 r.

**w sprawie instrukcji kasowej w Urzędzie Gminy Mielnik stosowanej przy obrocie wartościami
pieniężnymi w związku z poborem opłat na promach rzecznych „Ziemia Mielnicka” w Mielniku
i „Niemirów” w Niemirowie**

Na podstawie art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019r. Nr 351), art. 68 i 69 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017r. poz. 2077, zm. z 2018r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1669, poz. 1693, poz. 2354, poz. 2500, z 2019r. poz. 303, poz. 326) zarządzam, co następuje:

§ 1. Wprowadzam do stosowania w Urzędzie Gminy Mielnik instrukcję kasową przy obrocie wartościami pieniężnymi w związku z poborem opłat na promach rzecznych „Ziemia Mielnicka” w Mielniku i „Niemirów” w Niemirowie.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i obowiązuje od 1 kwietnia 2019r.

Wójt

dr Marcin Urbański

INSTRUKCJA KASOWA
przy obrocie wartościami pieniężnymi w związku z poborem opłat na promach rzecznych „Ziemia Mielnicka” w Mielniku i „Niemirów” w Niemirowie

1. Do obsługi kas fiskalnych na promach rzecznych „Ziemia Mielnicka” i „Niemirów” wyznacza się osoby zatrudnione przez Urząd Gminy Mielnik i Zakład Gospodarki Komunalnej w Mielniku zwane dalej „Kasjerami”.

2. Transakcje odbywają się w walucie polskiej PLN.

3. Kasjerzy pobierają opłaty za przeprawę promową, wydając każdorazowo klientowi paragon.

4. Po zakończonym dniu pracy każdy z Kasjerów ma obowiązek wykonać raport dobowy oraz raport miesięczny po zakończonym okresie miesięcznym.

5. Bez zgody pracownika Urzędu Gminy Mielnik odpowiedzialnego za funkcjonowanie promów Kasjer nie może wykonywać innych raportów niż wymienionych w pkt. 4.

6. Kasjerzy są odpowiedzialni za stan wartości pieniężnych oraz za prawidłowość operacji kasowych.

7. Kasjerzy ponoszą pełną odpowiedzialność materialną za powierzone mienie oraz w zakresie znajomości i przestrzegania przepisów w zakresie dokonywania operacji kasowych.

8. Kasjerzy mają obowiązek prowadzenia rejestru paragonów anulowanych.

9. Wartości pieniężne z utargów oraz raporty kasowe muszą być przechowywane w warunkach zapewniających należyłą ochronę przed zniszczeniem, utratą lub zagarnięciem.

10. Wartości pieniężne powinny być przechowywane:

a) w kasecie stalowej i skrzyni znajdującej się na promie, przymocowanej do podłoża,

b) po zakończonym dniu pracy i zakończeniu poboru opłat oraz sporządzeniu raportu dobowego całość gotówki zabezpieczonej w kasecie metalowej powinna zostać zabrana z promu.

11. Kasjerzy promów wpłacają utarg z opłat za przeprawę promową do kasy Urzędu Gminy Mielnik w okresach tygodniowych w każdy poniedziałek poprzez pracownika odpowiedzialnego merytorycznie za funkcjonowanie promu lub osobę wyznaczoną przez Wójta, za pisemnym potwierdzeniem odbioru.

12. Pracownik kasy Urzędu Gminy Mielnik w obecności pracownika merytorycznie odpowiedzialnego za funkcjonowanie promów lub osoby wyznaczonej dokonuje przeliczenia gotówki oraz weryfikuje jej zgodność z raportami kasowymi.