

Załącznik Nr 1 do
Zarządzenia Nr 75/2014
Wójta Gminy Sulęczyno
z dnia 25-07-2014r.

W związku z podpisaniem umowy Nr POIG.08.03.00-22-270/13-00 w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego działania 8.3. osi priorytetowej 8 projektu systemowego Kaszuby w sieci - przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gminy Sulęczyno realizowanego w okresie 01-07-2014 do 31-12-2015 r. zostaje wprowadzona wyodrębniona ewidencja dla celów projektu poprzez wyodrębnienie dodatkowych kont analitycznych w powiązaniu z kontami syntetycznymi.

1. Wyodrębnienie dokonane zostanie poprzez dodanie w ostatnim członie maski kont :

- cyfry 7 dla operacji finansowanych ze środków E.F.R.R.
- cyfry 9 dla operacji finansowanych z dotacji celowej z publicznych środków krajowych.

2. W uzasadnionych przypadkach będą wprowadzone dodatkowe konta syntetyczne dotyczące wyłącznie projektu.

3. Dokumenty finansowo księgowe potwierdzające poniesienie wydatków w projekcie ewidencjonuje się bezpośrednio w koszty wg rodzajów w korespondencji z kontem 130, ewidencji na koncie 201 (rozrachunki z odbiorcami i dostawcami) oraz na koncie pozabilansowym 998.

4. Dodatkowo do projektu wprowadza się następujące konta analityczne:

- 130 853 85395 § 4117
- 130 853 85395 § 4119
- 130 853 85395 § 4127
- 130 853 85395 § 4129
- 130 853 85395 § 4177
- 130 853 85395 § 4179
- 130 853 85395 § 4217
- 130 853 85395 § 4219
- 130 853 85395 § 4307
- 130 853 85395 § 4309
- 130 853 85395 § 4357
- 130 853 85395 § 4359
- 130 853 85395 § 4437
- 130 853 85395 § 4439

Struktura konta 130 xxx yyyyy zzzz

130 - rachunek bieżący dla projektu „Kaszuby w sieci”

3 znaki xxx oznacza nazwę działu

5 znaków y oznacza nazwę rozdziału

4 znaki z oznaczają nazwę paragrafu

5. W zależności od rodzaju wydatku projektowego dokumentami

potwierdzającymi jego poniesienie są:

- 1) lity płac,
- 2) ZUS DRA, ZUS RCA,
- 3) wyciąg bankowy potwierdzający zapłatę wszystkich składników wynagrodzenia, składek na ubezpieczenie społeczne, FP, podatku,
- 4) KW w przypadku wypłaty wynagrodzenia gotówką.
- 5) w przypadku pozostałych wydatków na zakup pozostałych usług i towarów:
 - a) faktury VAT,
 - b) rachunki,
- 6) wyciągi bankowe potwierdzające zapłatę zobowiązań,
- 7)
- 8) dowody kasowe tj. KW, KP, RK – raport kasowy odrębny dla projektu,
- 9) umowy zawarte dostawcami i odbiorcami towarów i usług.

6. Za dokument będący podstawą do wydatkowania środków przeznaczonych na realizację projektu uznaje się również dowody wewnętrzne w postaci polecenia księgowania.

Dokument sporządza księgowy jednostki w sytuacji

refundowania wydatków poniesionych z własnych środków .

Polecenie księgowania podpisuje Księgowy i Kierownik jednostki.

7. Wzór opisu dokumentu księgowego

- 1) Wydatek finansowany w ramach projektu „**Kaszuby w sieci – przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu na terenie gminy Sulęczyńno**” realizowany na podst. umowy o dofinansowanie projektu nr POIG.08.03.00-22-270/13-00 z dnia 23 maja 2014 r. w ramach Programu Operacyjnego Narodowa Strategia Spójności współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego realizowanego przez **Gminę Sulęczyńno**
- 2) Kwota kwalifikowana: 100%
Dekretacja:
15,00% kwota PLN współfin. z publicznych środków krajowych
85,00 % kwota PLN dofinansowanie z EFRR
- 3) Sprawdzono pod wzgl. formalnym i rachunkowym.
- 4) data podpis:
.....
Data i sposób płatności:
.....
- 5) Zatwierdzono do wypłaty ze środków
Konto Symbol Konto

8. Ewidencja komputerowa jest prowadzona w programie księgowym FKB+ zakupionego z Firmy Komputerowej „RADIX” w Gdańsku.