

Procedury kontroli finansowej stosowane w Starostwie Powiatowym w Zgierzu dotyczące procesów związanych z pobieraniem i gromadzeniem dochodów.

Rodzaj należności	Akty prawne	Odpowiedzialność w zakresie ustalania przypisu	Odpowiedzialność w zakresie spraw finansowo-księgowych
1. Oplaty komunikacyjne	1.Ustawa Prawo o ruchu drogowym. 2.Ustawa o finansach publicznych. 3.Zarządzenie Starosty w sprawie zakładowego planu kont. 4.Ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. 5.Regulamin organizacyjny Starostwa. 6.Kodeks postępowania administracyjnego. 7.Ustawa o postępowaniu egzekucyjnym w administracji. 8.Ustawa o rachunkowości.	Pracownicy Wydziału Komunikacji odpowiedzialni są za: -prawidłowość ustalenia należności z tytułu opłat komunikacyjnych oraz dokonanie zapisu w zestawieniu należności oraz niezwłoczne jego przekazanie do wydziału finansowego -prawidłowość sporządzanej sprawozdawczości -przyjęcie dowodu wpłaty i niezwłoczne sprawdzenie wpływu środków finansowych na rachunek bankowy Starostwa . W przypadku stwierdzenia braku środków na rachunku bankowym Naczelnik Wydziału Komunikacji jest odpowiedzialny za wystawienie upomnienia (kserokopia do wiadomości Wydziału Finansowego) i wysłanie go do klienta. W przypadku braku zapłaty niezwłocznie przekazać sprawę do Wydziału Finansowego celem	Pracownicy Wydziału Finansowego odpowiedzialni są za: -prawidłowość zarachowanych wpłat -nie dopuszczenie do przedawnienia należności -prawidłowość ewidencji analitycznej i syntetycznej wpłat, przypisów i odpisów oraz ustalenie prawidłowego salda -uzgodnienie z obrotami konta analitycznego obrotów na kontach bilansowych -prawidłowe sporządzanie sprawozdań -rozliczanie na § i rozliczanie na właściwych kontach wpływu środków -windykację należności

