

## TABELA SPRAWDZENIA DOKUMENTACJI ROZLICZENIOWEJ

Potrzebnych do wystawienia dokumentu OT

ROD..... W .....

L.p	DOKUMENTY WYMAGANE	JEST/BRAK	Uwagi (data)
1	<b>Protokół końcowego lub częściowego odbioru robót remontowych lub inwestycyjnych</b> Protokół wypełniony wraz z pieczętką ogrodu i podpisami przedstawicieli		
2	<b>Protokół Komisji Rewizyjnej ROD potwierdzający zasadność wydatkowanych pieniędzy</b>		
3	<b>Tabela zestawień Faktur / Rachunków / Umów</b> Wypisane numery faktur oraz ich wartości z ew. uwagami, obliczoną sumą wszystkich faktur. Potwierdzone pieczętką ogrodu oraz Prezesa wraz z podpisem		
4	<b>Kopie Faktur / Rachunków</b> Kopie Faktur / Rachunków muszą być potwierdzone za zgodność z oryginałem przez Księgowość OFK, <u>opisane merytorycznie na odwrocie</u> (czego konkretnie dotyczy dana faktura np. zakup siatki na ogrodzeniowej) i potwierdzone minimum dwoma podpisami przedstawicieli Zarządu Ogrodu lub przedstawicieli Zarządu Ogrodu i Ogrodowej Komisji Rewizyjnej. <b>UWAGA:</b> W określonych przypadkach (np. płatność przelewem za fakturę) wymagane jest również bankowe potwierdzenie płatności lub inny dokument potwierdzający płatność za wykonanie prac		

DOKUMENTY INNE (w zależności od szczegółowych wymagań)			
1	<b>Kosztorys powykonawczy</b>		
2	<b>Uchwała Walnego Zebrania</b>		
3	<b>Oświadczenie o wartości prac działkowców, które były wykonane w celu obniżenia (umorzenia) partycypacji finansowej (udziału Finansowego)</b> Stawka godzinowa za prace działkowców musi być zgodna z uchwałą walnego zebrania. <u>Do rozliczenia należy załączyć listę działkowców wraz z ilością przepracowanych indywidualnie godzin.</u>		
4	<b>Potwierdzenie odprowadzenia wymaganych podatków i składek ZUS od umów zleceń / o dzieło*</b> Kopie muszą być potwierdzone za zgodność z oryginałem przez Księgowość OFK, opisane merytorycznie na odwrocie (czego konkretnie dotyczy dana umowa np. umowa dotycząca naprawy siatki ogrodzeniowej) i potwierdzone minimum dwoma podpisami przedstawicieli Zarządu Ogrodu lub przedstawicieli Zarządu Ogrodu i Ogrodowej Komisji Rewizyjnej.		

**Uwagi:**

\* Zgodnie z obowiązującymi przepisami skarbowymi i finansowo-księgowymi pożądaną formą rozliczania za wykonywane prace jest umowa zlecenia. Umowa o dzieło wymaga spełnienia szczególnych warunków, które praktycznie nie występują w działalności prowadzonej przez ROD-y. Stąd, każdorazowo, ewentualne stosowanie umów o dzieło należy poprzedzić szczegółową, najlepiej pisemną konsultacją w ZUS lub konsultacją księgową.