

Zarządzenie Nr 52/2019

Burmistrza Tuczna

z dnia 25 lipca 2019 roku

zmieniające Zarządzenie Nr 87/2015 Burmistrza Tuczna z dnia 31 grudnia 2015 roku w sprawie ustalenia instrukcji sporządzania, obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych w Urzędzie Miejskim w Tucznie ze zm..

Na podstawie:

- art. 10 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019r. poz. 351),
- art. 40 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019r. poz. 869),
- rozporządzeniem Ministra Finansów z 13 września 2017r.r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej (Dz.U. z 2017r. poz. 1911 ze zm.),
- rozporządzeniem Ministra Finansów z 25 października 2010 r. w sprawie zasad rachunkowości oraz planów kont dla organów podatkowych jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. Nr 208, poz. 1375) -oraz w związku z art. 4 ust. 5 ustawy o rachunkowości,
- art. 31 i art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506),
- dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady 2014/55/UE z dnia 16 kwietnia 2014 roku w sprawie fakturowania elektronicznego w zamówieniach publicznych (Dz. Urz. UE L z 2014 r. nr 133, str. 1),
- ustawy z dnia 9 listopada 2018 roku o elektronicznym fakturowaniu w zamówieniach publicznych, koncesjach na roboty budowlane lub usługi oraz partnerstwie publiczno-prywatnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 2191),
- art. 20a ust. 1-2 ustawy z dnia 17 lutego 2005 r. o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne (Dz. U. z 2019 r. poz. 700),
- art. 2 pkt 11-13, art. 4 pkt 5, 5b, 8, art. 4b ust. 1 pkt 1-3, 5 i 6 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 1986 ze zm.),
- art. 2 pkt 10, art. 3 ust. 1, art. 5 ust. 1 pkt 2 lit. d ustawy z dnia 21 października 2016 roku o umowie koncesji na roboty budowlane lub usługi (Dz. U. z 2016 r. poz. 1920 ze zm.),
- art. 2 pkt 1-2, art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 19 grudnia 2008 roku o partnerstwie publiczno-prywatnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1834 ze zm.),

– art. 106n ust. 1 ustawy z dnia 11 marca 2004 roku o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2018 r. poz. 2174 ze zm.),

- § 6 Rozporządzenia Prezesa Rady Ministrów z dnia 27 czerwca 2017 r. w sprawie użycia środków komunikacji elektronicznej w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego oraz udostępniania i przechowywania dokumentów elektronicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1320 ze zm.),

zarządza się, co następuje:

§ 1

Zmienia się Zarządzenie Nr 87/2015 Burmistrza Tuczna z dnia 31 grudnia 2015 roku w sprawie ustalenia instrukcji sporządzania, obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych w Urzędzie Miejskim w Tucznie ze zm. w następującym zakresie:

- 1) do § 13 pkt 7 dodaje się myślnik o następującej treści: „-elektroniczna faktura ustrukturyzowana i dokument ustrukturyzowany”;
- 2) po § 18 dodaje się § 18 A o następującej treści:

„ §18 A.

Obsługa ustrukturyzowanych faktur elektronicznych oraz innych ustrukturyzowanych dokumentów elektronicznych związanych z realizacją zamówień publicznych

1. Zapisy ogólne:

- 1) ustrukturyzowane dokumenty – ustrukturyzowana faktura oraz inne ustrukturyzowane dokumenty elektroniczne, o których mowa w ustawie z dnia 9 listopada 2018 roku o elektronicznym fakturowaniu w zamówieniach publicznych, koncesjach na roboty budowlane lub usługi oraz partnerstwie publiczno-privatnym;
- 2) dokumentacja rozpoczynająca postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego – należy przez to rozumieć zlecenie, ogłoszenie o zamówieniu publicznym, specyfikację istotnych warunków zamówienia oraz inny dokument wszczynający procedurę;
- 3) zamówienie publiczne – należy przez to rozumieć zamówienia publiczne, o których mowa w art. 2 pkt 7 ustawy z dnia 9 listopada 2018 roku o elektronicznym fakturowaniu w zamówieniach publicznych, koncesjach na roboty budowlane lub usługi oraz partnerstwie publiczno-privatnym;
- 4) PEF – należy przez to rozumieć Platformę Elektronicznego Fakturowania uruchomioną przez Ministerstwo Przedsiębiorczości i Technologii w celu przesyłania drogą elektroniczną ustrukturyzowanych faktur elektronicznych oraz innych dokumentów elektronicznych związanych z realizacją zamówień publicznych.

2. Uwierzytelnienie użytkownika na PEF oraz odbiór ustrukturyzowanych dokumentów wymaga posiadania oraz korzystania z bezpiecznego podpisu elektronicznego.

3. Elektroniczne fakturowanie w zamówieniach publicznych:

1) w zawieranej umowie w ramach przeprowadzanego zamówienia publicznego wymagane jest wprowadzenie zapisu o formie przyjętego przez wykonawcę sposobu przekazywania faktur zamawiającemu,

2) w przypadku wskazania przez wykonawcę formy przekazywania faktur zamawiającemu za pomocą PEF, dopuszcza się przyjmowanie za pomocą PEF innych dokumentów elektronicznych niż faktura ustrukturyzowana, związanych z realizacją zamówień publicznych,

3) przyjmowanie innych dokumentów ustrukturyzowanych za pomocą PEF wymaga obustronnego porozumienia w tym zakresie, potwierdzonego stosownymi postanowieniami umowy o realizacji zamówienia publicznego.

4. Do dnia dostosowania posiadanych przez jednostkę organizacyjną systemów finansowo-księgowych do elektronicznego obiegu dokumentów ustrukturyzowanych oraz automatycznego ich przetwarzania w urządzeniach księgowych dopuszcza się możliwość pobrania z PEF ustrukturyzowanego zindywidualizowanego pliku faktury bądź dokumentów elektronicznych związanych z realizacją zamówień publicznych w formacie PDF dla oceny merytorycznej, formalno-rachunkowej oraz zatwierdzania przesłanego dokumentu.

5. Faktura bądź dokument ustrukturyzowany, o których mowa w pkt 4, podlega rejestracji i obiegowi dokumentów zgodnie z obowiązującymi w jednostce organizacyjnej uregulowaniami wewnętrznymi oraz podlega ewidencji księgowej.

6. Po nadaniu upoważnienia, zobowiązuję pracownika na stanowisku Informatyka do dokonania rejestracji i utworzenia konta dla Urzędu Miejskiego w Tucznie – Gminy Tuczo na Platformie Elektronicznego Fakturowania celem pobierania przez upoważnionego pracownika ustrukturyzowanych faktur bądź innych ustrukturyzowanych dokumentów elektronicznych, związanych z realizacją zamówień publicznych przez pracowników Urzędu Miejskiego w Tucznie właściwych merytorycznie z tytułu powierzonych im obowiązków służbowych.

7. Zobowiązuję pracownika na stanowisku ds. organizacyjno-kancelaryjnych, po uprzednim nadaniu upoważnień w tym zakresie, do pobierania ustrukturyzowanych faktur bądź ustrukturyzowanych dokumentów elektronicznych, związanych z realizacją zamówień publicznych przez pracowników Urzędu Miejskiego w Tucznie właściwych merytorycznie z tytułu powierzonych im obowiązków służbowych.

8. Zobowiązuję pracowników Urzędu Miejskiego w Tucznie właściwych merytorycznie z tytułu powierzonych im obowiązków służbowych za realizację zadań w trybie zamówień publicznych, do pisemnego powiadomienia pracownika na stanowisku ds. organizacyjno-kancelaryjnych o zawartych umowach, w których wykonawcy wskazali formę przekazywania faktur zamawiającemu za pomocą systemu PEF, w terminie nie późniejszym niż 5 dni roboczych, licząc od daty zawarcia umowy.




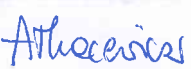
9. Zobowiązuję pracowników Urzędu Miejskiego w Tucznie właściwych merytorycznie z tytułu powierzonych im obowiązków służbowych za realizację zadań w trybie zamówień publicznych, do pisemnego powiadomienia stanowiska ds. organizacyjno-kancelaryjnych o podjętych postanowieniach w zakresie przekazywania pozostałych dokumentów elektronicznych związanych z realizacją zamówień publicznych, jeżeli przyjęto je za pomocą systemu PEF, w terminie nie późniejszym niż 5 dni roboczych, licząc od daty zawarcia umowy.

Wyłączenia elektronicznego fakturowania w zamówieniach publicznych

10. Postanowień §18 A zarządzenia nie stosuje się do zamówień publicznych, o których mowa w art. 3 ust. 2 oraz art. 4 ust. 3 ustawy z dnia 9 listopada 2018 roku o elektronicznym fakturowaniu w zamówieniach publicznych.

11. Przy udzielaniu zamówień publicznych, o których mowa w art. 4 ust. 3 ustawy z dnia 9 listopada 2018 roku o elektronicznym fakturowaniu w zamówieniach publicznych, koncesjach na roboty budowlane lub usługi oraz partnerstwie publiczno-prywatnym (**m.in. poniżej 30 000 euro**), wymagane jest zamieszczenie w dokumentacji rozpoczynającej postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego zapisu o wyłączeniu stosowania formy rozliczeń za pomocą ustrukturyzowanych faktur elektronicznych oraz innych dokumentów ustrukturyzowanych niż faktura.

2) Dodanie kolejnego wiersza:

Lp.	Nazwisko i imię	Stanowisko	Upoważniony do:	Wzór podpisu
28.	Narel Alicja	ds. księgowości urzędu	1,3 w zakresie swoich obowiązków	
29.	Kowalska Marta	ds. organizacyjno- kancelaryjnych	1,3 w zakresie swoich obowiązków	
30.	Włodarczyk Monika	ds. podatków	1,3 w zakresie swoich obowiązków	
31.	Tkacewicz Anna	ds. gospodarki, przestrzennej, budownictwa i inwestycji	1,3 w zakresie swoich obowiązków	

3) Usunięcie wiersza:

Lp.	Nazwisko i imię	Stanowisko	Upoważniony do:	Wzór podpisu
9.	Ignaszak Agnieszka	ds. podatków	1,3 w zakresie swoich obowiązków	-----
13.	Narel Wojciech	ds. gospodarki przestrzennej, budownictwa i inwestycji	1,3 w zakresie swoich obowiązków	-----
22.	Lewandowski Dawid	Pomoc administracyjna	1,3 w zakresie swoich obowiązków	-----
24.	Woźniak Teodora	Sprzątaczką	3 w zakresie swoich obowiązków	-----

§ 3

Pozostałe zapisy zarządzenia Nr 87/2015 Burmistrza Tucznia z dnia 31 grudnia 2015 roku w sprawie ustalenia instrukcji sporządzania, obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych w Urzędzie Miejskim w Tucznie ze zm., w tym tabeli w § 28 pozostają bez zmian.

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Zapisy końcowe




12. Począwszy od dnia 1 sierpnia 2019 roku, zgodnie z art.12 ust. 1 ustawy z dnia 9 listopada 2018 roku o elektronicznym fakturowaniu w zamówieniach publicznych, koncesjach na roboty budowlane lub usługi oraz partnerstwie publiczno-prywatnym - istnieje obowiązek stosowania elektronicznego fakturowania do zamówień publicznych, o których mowa w art. 4 pkt 8 ustawy – Prawo zamówień publicznych (zamówień i koncesji poniżej 30 000 euro), umów koncesji, o których mowa w art. 3 ust. 1 ustawy o umowie koncesji, oraz umów o partnerstwie publiczno-prywatnym, o którym mowa w art. 4 ust. 3 ustawy o partnerstwie publiczno-prywatnym.

13. W kwestiach nieuregulowanych §18 A. mają zastosowanie przepisy powszechnie obowiązujące, o których mowa w podstawie prawnej.”

§ 2

Zmienia się treść tabeli w § 2 Zarządzenia Nr 17/2018 Burmistrza Tuczna z dnia 22 lutego 2018 roku zmieniającego Zarządzenie Nr 87/2015 Burmistrza Tuczna z dnia 31 grudnia 2015 roku w sprawie ustalenia instrukcji sporządzania, obiegu i kontroli dokumentów finansowo-księgowych w Urzędzie Miejskim w Tucznie ze zm. w następującym zakresie:

1) ze względu na zmianę treści wiersza:

Lp.	Nazwisko i imię	Stanowisko	Upoważniony do:	Wzór podpisu
6.	Kubisz Maciej	Informatyk urzędu	1,3 w zakresie swoich obowiązków	
7.	Kuszczak Alina	ds. księgowości urzędu	1,3 w zakresie swoich obowiązków	
8.	Rogala Małgorzata	ds. księgowości podatkowej	1,3 w zakresie swoich obowiązków	
17.	Goszczyńska Paulina wz. Magdalena Jeż	ds. obsługi organów gminy i oświaty	1,3 w zakresie swoich obowiązków	
19.	Sadowska Katarzyna wz. Włodarczyk Monika wz. Rogala Małgorzata	ds. gospodarki odpadami	1,3 w zakresie swoich obowiązków	
26.	Błażewicz Danuta	Inspektor Ochrony Danych Osobowych	1,3 w zakresie swoich obowiązków	