

ZARZĄDZENIE Nr GZOPO.0210.2.5.2019
Dyrektora Gminnego Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Świerklanach

z dnia 18 kwietnia 2019 r.

w sprawie zmiany zarządzenia nr GZOPO.0210.2.1.2018 z dnia 2 stycznia 2018 roku w sprawie
Polityki rachunkowości oraz Instrukcji kontroli finansowej dla Gminnego Zespołu Obsługi
Placówek Oświatowych

Na podstawie art. 10 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2019 r. , poz. 351 z późn. zm.), Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie szczególnych zasad 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 (t.j. Dz.U. 2017 poz. 1911 z późn.zm.) oraz na podstawie zarządzenia nr W.0050.99.2019 Wójta Gminy Świerklany z dnia 18 kwietnia 2019 roku w sprawie założenia kont na Platformie Elektronicznego Fakturowania

zarządzam, co następuje :

§ 1

W załączniku nr 2 do zarządzenia nr GZOPO.0210.2.1.2018 z dnia 2 stycznia 2018 roku w sprawie Polityki rachunkowości oraz Instrukcji kontroli finansowej dla Gminnego Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych wprowadzić załącznika nr 7 do Instrukcji kontroli finansowej, procedur kontroli oraz obiegu dokumentów finansowo-księgowych zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 2

Wykonanie zarządzenia powierzyć Głównemu Księgowemu Zespołu.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Podpisał:

Dyrektor Gminnego Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Świerklanach
Kamil Gąsior

Załącznik nr 7
do instrukcji kontroli finansowej

Zasady przesyłania i odbierania drogą elektroniczną ustrukturyzowanych faktur elektronicznych oraz innych ustrukturyzowanych dokumentów elektronicznych

I. Dostęp do platformy elektronicznego fakturowania

- §1. Dla każdej jednostki utworzyć konto na platformie elektronicznego fakturowania nie później niż do dnia 31 lipca 2019 roku.
- §2. Dostęp do poszczególnych kont jednostek obsługiwanych posiadają Dyrektorzy jednostki obsługiwanej oraz upoważnione przez niego osoby, w zakresie jednostki obsługującej Dyrektor GZOPO oraz Główny Księgowy.
- §3. Podgląd do kont jednostek obsługiwanych mają poszczególni pracownicy GZOPO zgodnie ze swoimi zakresami czynności.

II. Procedury odbioru drogą elektroniczną ustrukturyzowanych faktur elektronicznych oraz innych ustrukturyzowanych dokumentów elektronicznych

- §4. Każda z osób wymienionych w §2 posiada indywidulane konto użytkownika na platformie elektronicznego fakturowania, które jest powiązane z odpowiednią jednostką.
- §5. W ramach platformy odbierane są drogą elektroniczną ustrukturyzowane faktury elektroniczne. Nie wyraża się zgody na wysyłanie przez wykonawców/dostawców innych ustrukturyzowanych dokumentów elektronicznych niż elektroniczna faktura z wyjątkiem faktury korygującej do już otrzymanej faktury za pośrednictwem platformy elektronicznego fakturowania. Informacja o braku zgody na odbiór innych ustrukturyzowanych dokumentów elektronicznych należy zawrzeć w treści umowy/zamówienia z wykonawcą/dostawcą. W treści umowy/zamówienia należy wskazać nazwę platformy elektronicznego fakturowania, z której korzysta zamawiający oraz numer PEPPOL w celu umożliwienia przesłania elektronicznej faktury wykonawcy/dostawcy za pomocą platformy.
- §6. Zapisy wskazane w §5 należy stosować do umów/zamówień realizowanych od 1 sierpnia 2019 roku.
- §7. Pracownicy posiadający konta na platformie zobowiązani są do niezwłocznego logowania na konta jednostek po otrzymaniu informacji w formie e-mail. W przypadku braku informacji e-mail, zobowiązuje się pracowników posiadających konta na platformie do logowania się przynajmniej raz w tygodniu.
- §8. W przypadku otrzymania faktury ustrukturyzowanej pracownicy odpowiedzialni (zgodnie z zakresem obowiązków) mają obowiązek wydrukowania oraz nadania obiegu dokumentu zgodnie z załącznikiem nr 4 do Instrukcji kontroli finansowej, procedur kontroli oraz obiegu dokumentów finansowo-księgowych.
- §9. Nie przewiduje się wyłączeń stosowania ustrukturyzowanych faktur elektronicznych, o których mowa w § art. 4 ust. 3 ustawy o elektronicznym fakturowaniu.

III. Procedury wysyłania drogą elektroniczną ustrukturyzowanych faktur elektronicznych oraz innych ustrukturyzowanych dokumentów elektronicznych

§10. W ramach elektronicznej platformy fakturowania Gminny Zespół Obsługi Placówek Oświatowych oraz jednostki podległe nie będą wysyłać drogą elektroniczną ustrukturyzowanych faktur elektronicznych oraz innych ustrukturyzowanych dokumentów elektronicznych.

Podpisał:

Dyrektor Gminnego Zespołu Obsługi Placówek Oświatowych
w Świerklanach
Kamil Gąsior