

ZARZĄDZENIE NR 26/2018
BURMISTRZA MIASTA I GMINY CZERNIEJEWO

z dnia 21 marca 2018 r.

w sprawie wprowadzenia w Urzędzie Miasta i Gminy Czerniejewo Instrukcji dokonywania operacji instrumentem płatniczym

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 1 i 3 i art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1875 z późn. zm.), Uchwały Nr XXXIX/235/17 Rady Miasta i Gminy Czerniejewo z dnia 25 października 2017 r. w sprawie dopuszczenia zapłaty instrumentem płatniczym podatków stanowiących dochody budżetu Gminy Czerniejewo (Dz. Urz. Woj. Wlkp. z 2017 r. poz. 6727) zarządzam, co następuje:

§ 1. Wprowadzam do stosowania w Urzędzie Miasta i Gminy Czerniejewo Instrukcję dokonywania operacji instrumentem płatniczym, która stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz
Miasta i Gminy Czerniejewo

Tadeusz Szymanek

Załącznik do Zarządzenia Nr 26/2018
Burmistrza Miasta i Gminy Czerniejewo
z dnia 21 marca 2018 r.

Instrukcja dokonywania operacji instrumentem płatniczym
w Urzędzie Miasta i Gminy Czerniejewo

Rozdział 1.

Podstawy prawne

§ 1. Instrukcję opracowano na podstawie obowiązujących przepisów oraz wypracowanych i sprawdzonych przez praktykę rozwiązań, a w szczególności na podstawie:

- 1) ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.),
- 2) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.),
- 3) ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2017 r. poz. 201 z późn. zm.).

Rozdział 2.

Operacje przy użyciu kart płatniczych

§ 2. 1. Za pomocą instrumentu płatniczego mogą być dokonywane na rzecz Gminy Czerniejewo płatności z tytułu opłaty skarbowej stanowiące dochód Gminy Czerniejewo.

2. Przyjmowanie płatności przy użyciu instrumentu płatniczego dokonują wyznaczeni pracownicy Urzędu Miasta i Gminy Czerniejewo.

3. Dowodem księgowym potwierdzającym operację dokonaną przy użyciu instrumentu płatniczego jest wydruk z terminala płatniczego wystawiany w dwóch egzemplarzach, z których jeden egzemplarz wręczany jest osobie dokonującej zapłaty, a drugi egzemplarz dołączany jest do dziennego zestawienia wpłat.

4. Wzór dziennego zestawienia wpłat stanowi załącznik do Instrukcji.

5. Wszystkie przyjęte w ciągu dnia płatności dokonane za pomocą instrumentu płatniczego ujmowane są w dziennym zestawieniu wpłat, sporządzanym w jednym egzemplarzu przez pracownika wyznaczonego do przyjmowania operacji przy użyciu instrumentu płatniczego.

6. Dzielne zestawienie wpłat, z zastrzeżeniem ust. 8, wraz z załączonymi drugimi egzemplarzami wydruku z terminala płatniczego oraz ze sporządzonym raportem dnia i raportem wysyłki przekazywane jest kierownikowi Referatu Księgowości Urzędu Miasta i Gminy Czerniejewo lub osobom przez niego wyznaczonym, w następnym dniu roboczym.

7. Zestawienie, o którym mowa wyżej załączane zostaje do właściwego wyciągu bankowego.

8. W przypadku braku wpłat za pomocą instrumentu płatniczego, dziennego zestawienia wpłat nie sporządza się.

Rozdział 3.

Czynności kontrolne i sprawdzające

§ 3. 1. Czynności kontrolne i sprawdzające dokonywane są okresowo lub doraźnie, w szczególności poprzez sprawdzenie:

- 1) prawidłowości dokonywania operacji przy użyciu instrumentu płatniczego,
- 2) rzetelności sporządzanej dokumentacji.

2. Czynności kontrolnych i sprawdzających dokonuje Skarbnik Gminy albo osoby przez niego wyznaczone.

Załącznik Nr 1.1 do zarządzenia Nr 26/2018
Burmistrza Miasta i Gminy Czerniejewo
z dnia 21 marca 2018 r.

Załącznik do Instrukcji
dokonywania operacji instrumentem płatniczym
w Urzędzie Miasta i Gminy Czerniejewo

Dzienne zestawienie wpłat za pomocą instrumentu płatniczego
z dnia

Lp.	Imię, nazwisko adres klienta	Rodzaj wpłaty	Kwota operacji
Razem:			

Załączniki:

- drugie egzemplarze wydruku z terminala płatniczego - szt.,
- raport dnia - szt.,
- raport wysyłki - szt.

Osoba sporządzająca raport:

Pokwitowanie odbioru (data i podpis):