

ZARZĄDZENIE NR 114 / 2019

z dnia 31 grudnia 2019 r.

w sprawie wprowadzenia w Urzędzie Miasta i Gminy Ostroróg Instrukcji dokonywania operacji przy użyciu kart płatniczych

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym(Dz.U.z 2019, poz. 506 ze zm.), Uchwały Nr VII/56/2019 Rady Miejskiej w Ostrorogu z dnia 26 marca 2019 r. w sprawie: dopuszczenia zapłaty podatków stanowiących dochody budżetu Miasta i Gminy Ostroróg za pomocą innego instrumentu płatniczego, zarządzam co następuje:

§ 1.

Wprowadzić do stosowania w Urzędzie Miasta i Gminy Ostroróg Instrukcję dokonywania operacji przy użyciu kart płatniczych, która stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Osobą odpowiedzialną za wprowadzenie Instrukcji, o której mowa w § 1, i jej przestrzeganie są pracownicy referatu finansowego.

§ 3.

Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.



BURMISTRZ
Roman Napierała

INSTRUKCJA dokonywania operacji przy użyciu kart płatniczych w Urzędzie Miasta i Gminy Ostroróg

Rozdział I

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 (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.)
- 2) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. z2019,poz.869)
- 3) Ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (t.j. Dz. U. z 2019, poz.900 ze zm.).

Rozdział II

Operacje przy użyciu kart płatniczych

§ 2.

1. Za pomocą kart płatniczych mogą być dokonywane na rzecz Urzędu Miasta i Gminy Ostroróg płatności z tytułu podatków lokalnych, opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi, należności budżetowych stanowiących dochód Miasta i Gminy Ostroróg.
2. Operacje przy użyciu kart płatniczych dokonywane są na wyznaczonych stanowiskach w Referacie Księgowości.
3. Ewidencja transakcji przy użyciu kart płatniczych jest prowadzona w programie Boma-soft., na odrębnych rachunkach bankowych:
 - 1) wpłaty z tytułu podatków:
Nr konta 96 9072 0002 0330 0142 2000 0002
 - 2) wpłaty z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi:
Nr konta 58 9072 0002 2003 0330 0142 0010
- 4) Dowodem księgowym potwierdzającym operację dokonaną przy użyciu kart jest dowód sporządzony w dwóch egzemplarzach, z których oryginał wręczany jest klientowi, a kopia dołączana jest do wyciągu bankowego.
- 5) Zestawienie wpłat – kartą:
 - 1) sporządzane jest codziennie przez wyznaczonego pracownika Referatu Księgowości
 - 2) zawiera następujące elementy i stanowi miesięczne zestawienie transakcji:
 - a) kolejny numer zestawienia dla danego tytułu operacji,
 - d) tabelę z chronologicznym zestawieniem dokonanych operacji w danym dniu, (w szczególności zawierającą dane identyfikacyjne klienta).
 - 3) obejmuje załączniki, na które składają się kopie wydruku z terminala płatniczego dla poszczególnych płatności w zakresie podatków, opłat za gospodarowanie odpadami i innych należnych MiG Ostroróg .
6. Wzór zestawienia wpłat-kartą stanowi Załącznik Nr 1 do Instrukcji.

7. Wszystkie przyjęte w ciągu dnia płatności dokonane za pomocą kart płatniczych ujmowane są w „zestawieniu wpłat - kartą”, sporządzanym przez wyznaczonego pracownika w Referacie Księgowości w jednym egzemplarzu.
8. Załączniki w postaci kopii wydruku z terminala płatniczego dla poszczególnych płatności przekazuje się do stanowisk w zakresie podatków, stanowisk w zakresie opłat za gospodarowanie odpadami, lub innych wraz z wydrukiem wyciągu bankowego.
9. Załącznik, o których mowa wyżej, po uprzednim zaksięgowaniu ujętych w nim wpłat na indywidualnych kontach podatników załączane są do właściwego wyciągu bankowego.
10. Środki z transakcji dokonanych przy użyciu karty płatniczej wpływają na platformę Polcard24 po każdym zakończonym dniu, na co potwierdzeniem jest raport wysyłki do Referatu Księgowości. Środki z platformy Polcard24 następnego dnia będą przekazywane na poszczególne rachunki bankowe wskazane w § 2 ust.3. .
11. Pracownicy przeszkoleni z obsługi i wyznaczeni do przyjmowania wpłat za pomocą terminala płatniczego składają oświadczenie o zapoznaniu się z „Instrukcją obsługi terminala” oraz niniejszą instrukcją i o zobowiązaniu się do ich przestrzegania.
12. Sposób dokumentowania zapłaty opłaty skarbowej dokonywanej przy użyciu karty płatniczej określa Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 28 września 2007 r., w sprawie zapłaty opłaty skarbowej (Dz. U. z 2007, poz. 1330).

Rozdział III

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 kart płatniczych,
 - 2) rzetelności sporządzanej dokumentacji.
2. Czynności kontrolnych i sprawdzających dokonuje Skarbnik Gminy albo osoby przez niego wyznaczone.


BURMISTRZ
Roman Napierała

Załącznik Nr 1 do Instrukcji
dokonywania operacji przy
użyciu kart płatniczych
w Urzędzie Miasta i Gminy
Ostroróg

**Zestawienie wpłat-kartą Nr/...../.....
(nr kolejny/miesiąc/rok)**

lp	Imię, nazwisko klienta	Imię, nazwisko i adres osoby za którą dokonywana jest płatność	Kwota operacji	Nr transakcji	Uwagi	Podpis pracownika realizującego transakcję


BURMISTRZ
Roman Napierala