

ZARZĄDZENIE NR 88
PREZYDENTA MIASTA TORUNIA
z dnia 21 kwietnia 2021 roku

w sprawie określenia formy przekazywania sprawozdań budżetowych oraz sprawozdań w zakresie operacji finansowych przez kierowników jednostek sektora finansów publicznych Prezydentowi Miasta Torunia

Na podstawie art. 33 ust. 5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020r. poz. 713 z późn.zm.¹), w związku z § 12 ust 4 rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018r. o sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2020 r. poz. 1564 z późn zm²) oraz w związku z § 9 ust 9 rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 17 grudnia 2020r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 2396) zarządza się, co następuje:

§1. Ilekroć w zarządzeniu jest mowa o:

- 1) jednostce – należy przez to rozumieć jednostki budżetowe i zakłady budżetowe Gminy Miasta Toruń,
- 2) instytucji kultury – należy przez to rozumieć instytucje kultury Gminy Miasta Toruń,
- 3) zakładzie opieki zdrowotnej – należy przez to rozumieć samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, dla których organem założycielskim jest Gmina Miasta Toruń
- 4) TCUW – należy przez to rozumieć Toruńskie Centrum Usług Wspólnych,
- 5) MOPR – należy przez to rozumieć Miejski Ośrodek Pomocy Rodzinie,
- 6) WPiNF - należy przez to rozumieć Wydział Planowania i Nadzoru Finansowego Urzędu Miasta Torunia,

§2. 1. Ustala się następujące formy przekazywania jednostkowych sprawozdań, o których mowa w §4 pkt 3 lit b-f rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018r. o sprawozdawczości budżetowej oraz w §6 ust 1 pkt 2 lit b rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 17 grudnia 2020r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych dla:

- 1) jednostek obsługiwanych przez TCUW - w formie dokumentów elektronicznych opatrzonych kwalifikowanymi podpisami elektronicznymi przez osobę pełniącą funkcję głównego księgowego jednostek obsługiwanych i kierownika TCUW,
- 2) TCUW - w formie dokumentów elektronicznych opatrzonych kwalifikowanymi podpisami elektronicznymi przez głównego księgowego i kierownika TCUW,
- 3) jednostek nadzorowanych przez MOPR, dla których TCUW nie jest jednostką obsługującą - w formie dokumentów papierowych opatrzonych podpisami głównego księgowego i kierownika każdej z jednostek,
- 4) pozostałych jednostek – w formie dokumentu elektronicznego bez podpisu kwalifikowanego i dokumentu papierowego opatrzonego podpisami głównego księgowego i kierownika każdej z jednostek.

2. Ustala się następujące formy przekazywania jednostkowych sprawozdań, o których mowa w §6 ust 1 pkt 5 rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 17 grudnia 2020r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych dla:

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz.U.: z 2020r. poz. 1378.

² Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2020 r., poz. 156.

- 1) instytucji kultury,
 - 2) zakładów opieki zdrowotnej,
- w formie dokumentów elektronicznych (pliki .xls), przy zastosowaniu obowiązujących formularzy sprawozdań zamieszczonych na stronie internetowej Ministerstwa Finansów <https://www.gov.pl/web/finanse> podpisanych przez kierownika jednostki i głównego księgowego podpisem kwalifikowanym, profilem zaufanym albo podpisem osobistym.

§3. 1. Zobowiązuje się kierowników TC UW i MOPR do sporządzania łącznych sprawozdań, ze sprawozdań jednostkowych własnych jednostek oraz jednostek obsługiwanych lub nadzorowanych, o których mowa w §2 ust. 1 i przekazywania ich do WPiNF w jednej z poniżej wskazanych form:

- 1) w postaci elektronicznej opatrzonej kwalifikowanymi podpisami elektronicznymi głównego księgowego i kierownika;
- 2) w postaci elektronicznej bez kwalifikowanych podpisów elektronicznych i jednocześnie w formie papierowej z podpisami głównego księgowego i kierownika jednostki.

§4. 1. Sprawozdania, o których mowa w §4 pkt 3 lit b-f rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018r. o sprawozdawczości budżetowej należy składać:

- 1) w formie papierowej na adres: Urząd Miasta Torunia WPiNF, ul. Grudziądzka 126 B, pokój 410;
- 2) w postaci elektronicznej: mailowo na adres: wpinf.sprawozdania@um.torun.pl lub na elektronicznym nośniku danych na adres: Urząd Miasta Torunia WPiNF, ul. Grudziądzka 126 B, pokój 410.

2. Sprawozdania, o których mowa w §6 ust 1 pkt 2 i pkt 5 rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 17 grudnia 2020r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych należy przekazywać do WPiNF:

- 1) w formie papierowej na adres: Urząd Miasta Torunia WPiNF, ul. Grudziądzka 126 B, pokój 410;
- 2) w postaci elektronicznej przy użyciu elektronicznej skrzynki podawczej na platformie ePUAP:/UMTorun/budzet.
- 3) w przypadku braku możliwości terminowego przekazania sprawozdań przez elektroniczną skrzynkę podawczą, spowodowanego nieprawidłowym działaniem systemu informatycznego, sprawozdania należy przekazać mailowo na adres: wpinf.sprawozdania@um.torun.pl lub na elektronicznym nośniku danych na adres: Urząd Miasta Torunia WPiNF, ul. Grudziądzka 126 B, pokój 410 oraz najpóźniej pierwszego dnia roboczego po następującego po dniu usunięcia awarii przy użyciu elektronicznej skrzynki podawczej na platformie ePUAP:/UMTorun/budzet.

§5. Wykonanie zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta, dyrektorowi WPiNF oraz kierownikom jednostek, instytucji kultury i zakładów opieki zdrowotnej.

§6. Traci moc zarządzenie nr 367 Prezydenta Miasta Torunia z dnia 27.11.2019 roku w sprawie określenia formy przekazywania sprawozdań budżetowych przez kierowników jednostek Prezydentowi Miasta Torunia.

§7 Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Torunia

Michał Dziński

Dyrektor
Wydziału Planowania
Nadzoru Finansowego

Andrzej Pietrzak

RADCA PRAWNY

Rafał Rojek
T-1035

SKARBNIK MIASTA TORUNIA

Małgorzata Fisiyowska-Kacprowicz

UZASADNIENIE

Niniejsze zarządzenie wydaje się w związku z treścią § 9 ust 9 rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 17 grudnia 2020r. w sprawie sprawozdań jednostek sektora finansów publicznych w zakresie operacji finansowych (Dz. U. z 2020 r. poz. 2396), które na nakładzie na Prezydenta obowiązek unormowania formy w jakiej jednostki organizacyjne mają sporządzać sprawozdania o stanie należności i zobowiązań. Uchylane zarządzenie odnosiło się wyłącznie do sprawozdań budżetowych, których obowiązek sporządzania wynika z rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 9 stycznia 2018r. o sprawozdawczości budżetowej.

Prezydent Miasta Torunia

Michał Zieliński

Dyrektor
Wydziału Planowania
Nadzwyczajnego Finansowego

Anna Pietrzak

SKARBNIK MIASTA TORUNIA

Magdalena Flisykowska-Kacprowicz