

Uchwała Nr 5/LIX/2014
Zarządu Walbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji
z dnia 23 czerwca 2014 roku

w sprawie określenia szczegółowych zasad, sposobu i trybu przyznawania i korzystania ze służbowych kart płatniczych przy dokonywaniu wydatków z budżetu Walbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji a także zasady rozliczania płatności dokonywanych przy ich wykorzystaniu

Na podstawie § 20 ust. 3 pkt 4 Statutu Walbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Walbrzychu (Dziennik Urzędowy Województwa Walbrzyskiego Nr 19, poz. 82 z dnia 4 grudnia 1995 r. i Dziennik Urzędowy Województwa Walbrzyskiego Nr 21, poz. 96 z dnia 4 lipca 1997 r.) w związku z art. 247 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.), Zarząd Walbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji w Walbrzychu uchwala, co następuje:

§ 1

1. Osobami uprawnionymi (użytkownikami) do korzystania ze służbowych kart płatniczych są:
 - a) Przewodniczący Zarządu Związku (Dyrektor Biura),
 - b) Z-ca Dyrektora ds. Inwestycji i Rozwoju,
 - c) Z-ca Dyrektora ds. Organizacyjno-Administracyjnych,
 - d) inni pracownicy, którym przyznanie służbowej karty płatniczej każdorazowo wynika z istotnych potrzeb uzasadnionych charakterem obowiązków służbowych.
2. Kartą może posługiwać się wyłącznie osoba, której imię i nazwisko znajduje się na karcie.

§ 2

Ustala się następujące limity wydatków z wykorzystaniem służbowych kart płatniczych przez użytkowników:

- a) miesięczny limit transakcji bezgotówkowych w wysokości 25.000,00 zł dla Przewodniczącego Zarządu Związku (Dyrektora Biura),
- b) miesięczny limit transakcji bezgotówkowych w wysokości 10.000,00 zł dla Z-ca Dyrektora ds. Inwestycji i Rozwoju i Z-ca Dyrektora ds. Organizacyjno-Administracyjnych,
- c) miesięczny limit transakcji bezgotówkowych w wysokości 2.000,00 zł dla pozostałych pracowników.

§ 3

1. Warunki korzystania ze służbowych kart płatniczych przez osoby o których mowa w § 1 ust. 1 określa umowa zawarta z użytkownikiem, która określa prawa i obowiązki użytkownika. Wzór umowy stanowi **Załącznik nr 1** do niniejszej uchwały.
2. Umowa zawiera co najmniej:
 - a) okres, na jaki jest przyznawana służbowa karta płatnicza,
 - b) limit wydatków dla danej karty,
 - c) zakres upoważnienia do zaciągania zobowiązań,
 - d) tryb postępowania w przypadku naruszenia zasad korzystania z karty,
 - e) pouczenie o odpowiedzialności za nieprawidłowe wykorzystanie służbowej karty płatniczej, w szczególności za szkodę powstałą z tego tytułu.

§ 4

1. Wszelkie formalności związane z wydawaniem, wznawianiem i likwidacją kart przygotowywane są przez Dział Finansowo-Księgowy.
2. Dział Finansowo-Księgowy prowadzi ewidencję służbowych kart płatniczych zawierającą imię i nazwisko użytkownika, ustalony limit oraz okres ważności karty.
3. Na rzecz jednego użytkownika może być wydana tylko jedna karta.

§ 5

1. Korzystanie z kart płatniczych ma na celu ograniczenie obrotu gotówkowego i rozliczeń z zastosowaniem zaliczek gotówkowych.
2. Za pomocą służbowej karty płatniczej można dokonywać wyłącznie operacji finansowych związanych z wydatkami służbowymi.
3. Nie jest dopuszczalne dokonywanie wydatków stanowiących prywatne wydatki użytkownika karty za pomocą służbowej karty płatniczej.

§ 6

1. Służbową kartę płatniczą przyznaje się na czas określony.
2. Odwołanie z pełnionej funkcji, wypowiedzenie stosunku pracy lub przeniesienie na stanowisko nieuprawniające do korzystania ze służbowej karty płatniczej powoduje obowiązek niezwłocznego zwrotu karty.

§ 7

1. Użytkownik służbowej karty płatniczej jest zobowiązany do chronienia jej z maksymalną starannością w szczególności przed utratą lub zniszczeniem.
2. W przypadku niewykazania maksymalnej staranności, o której mowa w ust. 1, użytkownik ponosi odpowiedzialność za skutki utraty, zniszczenia lub udostępnienia karty osobom trzecim.
3. W przypadku zgubienia karty, jej zaginięcia, osoba której powierzono kartę zobowiązana jest niezwłocznie powiadomić o tym fakcie bank wydający kartę oraz Przewodniczącego Zarządu i Głównego Księgowego.
4. Użytkownicy kart zobowiązani są do przestrzegania zasad korzystania ze służbowych kart płatniczych określonych niniejszym Zarządzeniem oraz w umowie zawartej pomiędzy bankiem, posiadaczem rachunku (Wałbrzyskim Związkiem Wodociągów i Kanalizacji), a użytkownikiem karty płatniczej.
5. Zabrania się:
 - a) Udostępniania karty i numeru PIN osobom trzecim,
 - b) Przechowywania karty wraz z numerem PIN.

§ 8

W szczególnych przypadkach - gdy za transakcję nie można zapłacić kartą płatniczą dopuszcza się możliwość pobrania gotówki z bankomatu (w pierwszej kolejności w banku, w którym karta została wystawiona). Niewykorzystana kwota wypłaconej gotówki podlega niezwłocznemu zwrotowi na rachunek bankowy Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji.

§ 9

1. Użytkownik dokumentuje każdą operację finansową dokonaną za pomocą karty rachunkiem, fakturą VAT lub innym równoważnym dowodem księgowym potwierdzającym dokonanie operacji gospodarczej.
2. Dokumenty opłacone kartą płatniczą powinny być sprawdzone pod względem merytorycznym, formalno-rachunkowym, uwzględniając celowość, gospodarność i zasadność dokonanych wydatków - zgodnie z zasadami określonymi w odrębnym Zarządzeniu Przewodniczącego Zarządu, regulującym kwestie kontroli merytorycznej, formalno-rachunkowej.
3. Dodatkowo, dokumenty opłacone kartą winny na odwrocie zawierać wyraźne wskazania imienia i nazwiska posiadacza karty oraz dokładny opis wydatku:
 - a) przedstawienie związku dokonanego wydatku z wykonywaniem obowiązków służbowych, a ponadto charakter, okoliczności i celu dokonania wydatku,
 - b) złożenia adnotacji "Opłacono służbową kartą płatniczą Nr.....".
4. Termin rozliczenia transakcji (przedłożenia dokumentów) ustala się na 7 dni od daty jej dokonania w przypadku gdy transakcje związane są z odbywaniem podróży służbowej - w terminie nieprzekraczającym 10 dni po zakończeniu podróży.

§ 10

1. W przypadku, gdy dokonanie wydatku nie zostało potwierdzone za pomocą dowodów księgowych określonych w § 9 lub gdy związek dokonanej operacji finansowej z wykonywaniem obowiązków służbowych nie zostanie udowodniony, użytkownik karty zobowiązany jest do zwrotu równowartości kwoty wydatku wraz z wszystkimi kosztami i prowizjami bankowymi.
2. W przypadku niedokonania zwrotu lub dokonania go w nieprawidłowej wysokości, należność podlega potrąceniu z najbliższego wynagrodzenia za pracę.
3. Użytkownicy kart płatniczych zobowiązani są do złożenia stosownego oświadczenia, którego wzór zawiera **Załącznik nr 2** do niniejszej uchwały, zawierający m.in. zgodę na potrącenie należności wynikających z kwot nierozliczonych z wynagrodzenia za pracę, w myśl przepisu art. 91 § 1 kodeksu pracy. Oświadczenie jest przechowywane w aktach osobowych użytkownika karty.

§ 11

Zobowiązuje się osoby, które stają się posiadaczami służbowych kart płatniczych do zapoznania się z zapisami niniejszej uchwały oraz przestrzegania w pełni zawartych w niej postanowień.

§ 12

Traci moc Uchwała Nr 1/XLI/2010 Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z dnia 14 czerwca 2010 roku w sprawie zasad rozliczania i zatwierdzania transakcji dokonywanych przez pracowników Związku przy użyciu kart płatniczych debetowych wydanych do rachunku bankowego Związku.

§ 13

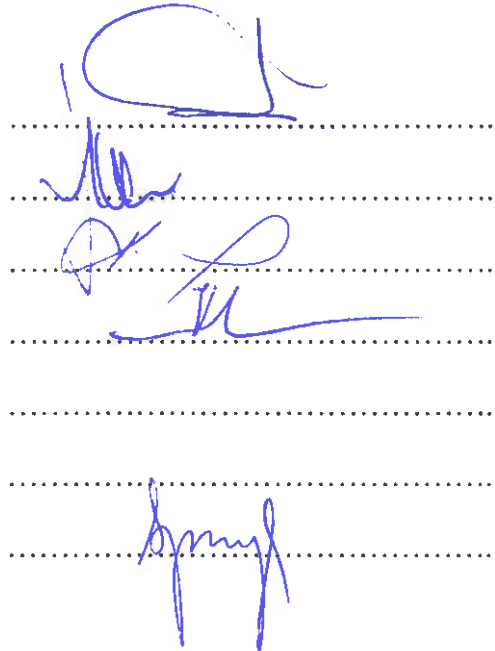
Wykonanie uchwały powierza się Głównemu Księgowemu WZW i K.

§ 14

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Zarząd WZWiK

1. Marek Mielniczuk
2. Adam Hausman
3. Waldemar Kujawa
4. Bogdan Kożuchowicz
5. Roman Szelemej
6. Alicja Ogorzelec
7. Daniela Sprytula



Handwritten signatures of the board members in blue ink, corresponding to the list on the left. The signatures are written on dotted lines. The first signature is a large, stylized 'M'. The second is a cursive 'A'. The third is a cursive 'W'. The fourth is a cursive 'B'. The fifth is a cursive 'R'. The sixth is a cursive 'A'. The seventh is a cursive 'D'.

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 247 ust 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240), Zarząd Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji z siedzibą w Wałbrzychu powinien określić szczegółowe zasady, sposób i tryb przyznawania i korzystania ze służbowych kart płatniczych przy dokonywaniu wydatków z budżetu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji a także zasady rozliczania płatności dokonywanych przy ich wykorzystaniu co w niniejszej uchwale określa.

PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU
Wałbrzyskiego Związku
Wodociągów i Kanalizacji
Marek Mielniczuk