

**Zarządzenie Nr 38/2018**  
**Burmistrza Krośniewic**  
**z dnia 15 marca 2018 r.**

**w sprawie realizacji operacji pn.: „Budowa targowiska „Mój Rynek” w Krośniewicach”  
w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020**

Na podstawie art. 10 ust. 1 i 2 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (t.j. Dz.U. z 2018 r., poz. 395 z późn. zm.), art. 40 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( t.j. Dz.U. z 2017 r., poz. 2077 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 roku w sprawie 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. z 2017 r., poz.1911) zarządzam, co następuje:

**§ 1**

Wprowadzam do realizacji operację pn. „**Budowa targowiska „Mój Rynek” w Krośniewicach**” w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014 - 2020.

**§ 2**

1. Realizację operacji prowadzi się na podstawie i zgodnie z:

- a) umową o przyznaniu pomocy nr 00004-65171-UM0500014/17 z dnia 27 lutego 2018 r. wraz z aneksami, w tym zwłaszcza w zakresie:
  - kwalifikowalności wydatków, oznaczenia operacji, opisu faktur lub dokumentów księgowych o równoważnej wartości dowodowej, zasad finansowania, sprawozdawczości,
  - innymi zaleceniami instytucji upoważnionych w zakresie wdrażania, realizacji i kontroli operacji,
- b) obowiązującymi Gminę i Urząd przepisami prawnymi,
- c) wewnętrznymi uregulowaniami Urzędu Miejskiego w Krośniewicach, w szczególności w zakresie organizacji jednostki, kontroli wewnętrznych, zasad rachunkowości, obiegu dokumentów, kontroli finansowej, zamówień publicznych, ochrony danych, z zastrzeżeniem zasad ustalonych niniejszym zarządzeniem.

2. Za prawidłową realizację Projektu odpowiadać będą:

**Burmistrz Krośniewic za:**

1. Udzielenie zamówień publicznych i podpisanie umów z Wykonawcami.
2. Podpisywanie wniosku o płatność.
3. Podpisywanie pism wychodzących.
4. Stwierdzanie zgodności kserokopii z oryginałem.

**Sekretarz Gminy za:**

1. Kontrolę faktur pod względem merytorycznym.
2. Systematyczne monitorowanie przebiegu realizacji operacji, na podstawie protokołów odbioru w porównaniu z założonym harmonogramem.
3. Niezwłoczne informowanie Burmistrza Krośniewic o zaistniałych nieprawidłowościach.
4. Przekazanie placu budowy wykonawcy.
5. Przeprowadzenie postępowań o udzielenie zamówienia i sporządzanie dokumentacji przetargowej/wyboru wykonawcy.
6. Opisywanie faktur.
7. Sprawdzanie i potwierdzanie odbioru robót na podstawie protokołów odbioru.
8. Kontakt z wykonawcą w trakcie realizacji inwestycji,
9. Sporządzanie i przechowywanie pism wychodzących,
10. Sporządzenie wniosku o płatność oraz sprawozdania z realizacji operacji.
11. Przekazywanie do Instytucji Zarządzającej wszelkich dokumentów i informacji związanych z realizacją operacji, których Instytucja Zarządzająca zażąda w czasie obowiązywania umowy na realizację operacji oraz w czasie trwałości operacji.
12. Stwierdzenie za zgodność kserokopii z oryginałem na podstawie pisemnego upoważnienia Burmistrza.
13. Promocję projektu.

14. Wszystkie czynności wymienione wyżej, a przeznaczone do realizacji przez Referat Rolnictwa i Rozwoju Gminy może wykonywać Sekretarz Gminy.

Wszystkie czynności wymienione wyżej, a przeznaczone do realizacji przez Sekretarza Gminy, szczególnie w czasie jego nieobecności, może wykonywać Referat Rolnictwa i Rozwoju Gminy.

Kwestie dotyczące rozwiązań technicznych oraz funkcjonalnych projektowanego w ramach operacji targowiska oraz merytoryczne związane z realizacją operacji należy konsultować z Dyrektorem Miejskiego Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Krośniewicach.

**Inspektor Nadzoru, zgodnie z umową, a w szczególności za:**

1. Sprawowanie nadzoru inwestorskiego w trakcie realizowanej inwestycji zgodnie z podpisaną umową.
2. Na każdym protokole potwierdzanie stanu robót - wykonanie prac w zakresie pełnionego nadzoru zgodnie z prawem i sztuką budowlaną poprzez złożenie podpisu.

**Referat Finansowy za:**

1. Obsługę finansową projektu,
2. Kontrolę nad zapewnieniem płynności finansowej projektu,
3. Prawidłowe wydatkowanie i ewidencjonowanie środków finansowych przy uwzględnieniu wytycznych i procedur Instytucji Zarządzającej programem oraz zgodnie z zapisami umowy o przyznanie pomocy,
4. Pobieranie, gromadzenie i dokonywanie wydatków ze środków publicznych, a także ich zwrot na zasadach, określonych w umowie o przyznanie pomocy.
5. Opis księgowy - dekretację faktur i innych dokumentów księgowych.
6. Przykładanie pieczęci oraz kontrolę podpisów.
7. Przygotowanie faktur do zatwierdzenia.
8. Sprawdzenie i podpisanie faktur pod względem formalnym i rachunkowym.
9. Przygotowanie informacji /wydruków/ do celów sprawozdawczych.
10. Przekazywanie do Instytucji Zarządzającej wszelkich dokumentów i informacji związanych z realizacją operacji dotyczących realizacji finansowej operacji, których Instytucja Zarządzająca zażąda w czasie obowiązywania umowy na realizację operacji oraz w czasie trwałości operacji.

**§ 3.**

**Zasady rachunkowości i Zakładowy Plan Kont**

1. Realizując zadanie „Budowa targowiska „Mój rynek” w Krośniewicach” przyjmuje się plan kont określony w Zarządzeniu Nr 28/2018 Burmistrza Krośniewic z dnia 28 lutego 2018 r. w sprawie wprowadzenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki rachunkowości) w Urzędzie Miejskim w Krośniewicach.

2. Plan kont dla w/w zadania zostaje uszczegółowiony poprzez wyodrębnienie następujących kont analitycznych:

1) Budżetu Krośniewic - Organ:

-133-1-5 - Rachunek budżetu - Budowa targowiska MÓJ RYNEK (Budowa targowiska „Mój rynek” w Krośniewicach)

- 902-12 - Wydatki budżetu – Budowa targowiska MÓJ RYNEK (Budowa targowiska „Mój rynek” w Krośniewicach)

2) Konta dla jednostki - Urząd Miejski w Krośniewicach

- 080-95 - Środki trwale w budowie( inwestycje) – Budowa targowiska MÓJ RYNEK ( Budowa targowiska „Mój rynek” w Krośniewicach )

130-2-7 – Rachunek bieżący jednostki – Budowa targowiska MÓJ RYNEK (Budowa targowiska „Mój rynek” w Krośniewicach)

- 800-2-5 -Fundusz jednostki – Budowa targowiska MÓJ RYNEK (Budowa targowiska „Mój rynek” w Krośniewicach)

- 810-2-7- Dotacje budżetowe, płatności z budżetu środków europejskich oraz środki z budżetu na inwestycje - Budowa targowiska MÓJ RYNEK (Budowa targowiska „Mój rynek” w Krośniewicach)  
Pozostałe konta i ich funkcjonowanie zgodnie z obowiązującym planem kont dla budżetu i jednostki.

3. Zadanie to wyodrębnia się również poprzez nadanie kodu w systemie księgowym: MÓJ RYNEK (1103) Budowa targowiska „Mój rynek” w Krośniewicach.

4. Budżet projektu realizowany jest w następującej klasyfikacji budżetowej:

Dział 500 –Handel

Rozdział 50095 – Pozostała działalność

Paragraf 605- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych odpowiednio z czwartą cyfrą 7 lub 9.

#### § 4.

1. Przechowywanie dokumentacji projektu musi być zgodnie z wytycznymi zawartymi we właściwych dokumentach programowych oraz w umowie o dofinansowanie operacji.
2. Wszystkie dokumenty związane z przyznaną pomocą należy przechowywać do dnia, w którym upłynie 5 lat od dnia wypłaty przez Agencję Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa płatności końcowej.
3. Miejsca przechowywania dokumentacji:
  - dokumentacja finansowo – księgową projektu – Referat Finansowy,
  - dokumentacja w zakresie wniosku o przyznanie pomocy, związana z przeprowadzonymi postępowaniami przetargowymi o wartości szacunkowej poniżej oraz powyżej kwoty 30 tys. euro, wniosek o płatność, sprawozdanie z realizacji operacji, dokumenty związane z przebiegiem i realizacją robót budowlanych, usług oraz dostaw w ramach operacji, protokoły odbioru, dokumenty informacyjno – promocyjne projektu, korespondencja związana z realizacją projektu - Sekretarz Gminy i Referat Rolnictwa i Rozwoju Gminy.

#### §5.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

**BURMISTRZ**

*Julianna Barbara Herman*