

Zarządzenie Nr 55

Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad

z dnia 04. listopad 2015 r.

**w sprawie procedury obiegu wniosków i dyspozycji w ramach
Krajowego Funduszu Drogowego**

Na podstawie § 4 ust. 2 pkt 1 regulaminu organizacyjnego Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad stanowiącego załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 16 Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad z dnia 16 czerwca 2008 r. (z późn. zm.¹⁾) w związku z art. 39k ust. 1 ustawy z dnia 27 października 1994 r. o autostradach płatnych oraz Krajowym Funduszu Drogowym (Dz. U. z 2015 r. poz. 641, z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1.

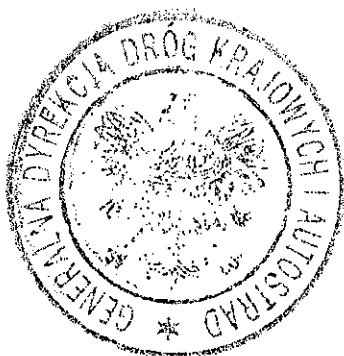
W Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad, wprowadza się do stosowania „Procedurę obiegu wniosków i dyspozycji w ramach Krajowego Funduszu Drogowego”, stanowiącą załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Traci moc zarządzenie Nr 40 Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad z dnia 29 sierpnia 2008 r. w sprawie Procedury obiegu i weryfikacji Wniosków i Zleceń realizowanych ze środków KFD.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



p.o. GENERALNY DYREKTOR
DRÓG KRAJOWYCH I AUTOSTRAD
Tomasz Rudnicki
.....dr inż. Tomasz Rudnicki.....
**Generalny Dyrektor Dróg
Krajowych i Autostrad**

¹⁾Zmiany wymienionego zarządzenia zostały wprowadzone zarządzeniami Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad: Nr 9 z dnia 31 marca 2009 r., Nr 15 z dnia 29 kwietnia 2009 r., Nr 21 z dnia 1 czerwca 2009 r., Nr 26 z dnia 20 kwietnia 2010 r., Nr 60 z dnia 17 czerwca 2010 r., Nr 68 z dnia 30 czerwca 2010 r., Nr 95 z dnia 28 października 2010 r., Nr 100 z dnia 12 listopada 2010 r., Nr 118 z dnia 30 grudnia 2010 r., Nr 13 z dnia 28 lutego 2011 r., Nr 24 z dnia 1 kwietnia 2011 r., Nr 38 z dnia 21 czerwca 2011 r., Nr 69 z dnia 22 listopada 2011 r., Nr 2 z dnia 5 stycznia 2012 r., Nr 8 z dnia 29 lutego 2012 r., Nr 20 z dnia 28 czerwca 2012 r., Nr 28 z dnia 24 sierpnia 2012 r., Nr 6 z dnia 24 stycznia 2013 r., Nr 22 z dnia 29 kwietnia 2013 r., Nr 34 z dnia 28 czerwca 2013 r., Nr 7 z dnia 7 lutego 2014 r., Nr 13 z dnia 27 lutego 2014 r., Nr 25 z dnia 30 maja 2014 r., Nr 37 z dnia 1 września 2014 r. oraz Nr 60 z dnia 18 grudnia 2014 r., Nr 33 z dnia 28 kwietnia 2015 r. oraz Nr 52 z dnia 1 października 2015 r.

Ocena Skutków Regulacji

1. Komórki organizacyjne, na które oddziałuje zarządzenie

Głównym celem wprowadzenia nowego zarządzenia zastępującego zarządzenie Nr 40 Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad z dnia 29 sierpnia 2008 r. w sprawie Procedury obiegu i weryfikacji Wniosków i Zleceń realizowanych ze środków KFD w Generalnej Dyrekcji Dróg Krajowych i Autostrad jest zmiana sposobu wypłaty środków z KFD, polegająca na przekazywaniu wniosków przy wykorzystaniu bankowości elektronicznej – Portal komunikacyjny BGK - Zlecenia.

Przedmiotowe zarządzenie oddziałuje w szczególności na Biuro Ekonomiczno - Finansowe w Centrali GDDKiA oraz komórki organizacyjne do spraw finansowo - księgowych w Oddziałach GDDKiA.

2. Skutki finansowe wdrożenia zarządzenia

Wdrożenie zarządzenia w życie nie spowoduje skutków finansowych dla budżetu GDDKiA.

3. Wpływ zarządzenia na zatrudnienie w GDDKiA

Wdrożenie zarządzenia w życie nie wpłynie na stan zatrudnienia w GDDKiA.

Procedura obiegu wniosków i dyspozycji w ramach Krajowego Funduszu Drogowego

Dokumenty uwzględnione w procedurze

1. Porozumienie z dnia 11 października 2013 r. zawarte pomiędzy Ministrem Transportu, Budownictwa i Gospodarki Morskiej a Bankiem Gospodarstwa Krajowego (z późn. zm.), zwane dalej „Porozumieniem”.
2. Umowa o świadczenie usług w Portalu komunikacyjnym BGK - ZLECENIA w zakresie obsługi wniosków o wypłatę ze środków Krajowego Funduszu Drogowego zawarta w dniu 12 sierpnia 2011 r. pomiędzy Bankiem Gospodarstwa Krajowego a Generalnym Dyrektorem Dróg Krajowych i Autostrad, zwana dalej „Umową”.
3. Instrukcja użytkownika Platformy Ferryt Enterprise w zakresie wniosków o wypłatę ze środków Krajowego Funduszu Drogowego, zwanego dalej „KFD”.

I Wnioski o wypłatę środków z KFD

1. Wnioski o wypłatę środków z KFD zwane dalej „Wnioskami” sporządzane są przez komórkę organizacyjną do spraw finansowo-księgowych w Oddziałach GDDKiA a w Centrali GDDKiA przez Biuro Ekonomiczno-Finansowe zgodnie z załącznikiem do Porozumienia.
2. Wnioski przekazywane są w formie elektronicznej za pośrednictwem portalu komunikacyjnego BGK - ZLECENIA lub w formie papierowej.
3. Załącznikiem do Wniosku jest scan opisanego i zatwierdzonego dokumentu stanowiącego podstawę do wypłaty (np. faktura, akt notarialny lub inny dokument).
4. W Oddziałach GDDKiA komórka organizacyjna do spraw finansowo-księgowych, a w Centrali GDDKiA Biuro Ekonomiczno-Finansowe dokonuje weryfikacji dokumentu, o którym mowa w ust. 3, pod względem formalno – rachunkowym zgodnie z instrukcją obiegu dokumentów obowiązującą w danym Oddziale i Centrali.
5. Na podstawie dokumentu, o którym mowa w ust. 3, sporządzany jest Wniosek, w którym wskazuje się:
 - 1) nazwę/imię i nazwisko beneficjenta;
 - 2) numer rachunku beneficjenta wypłaty;
 - 3) kwotę Wniosku;

- 4) walutę Wniosku;
 - 5) walutę przelewu;
 - 6) termin płatności nieprzekraczający terminu wynikającego z dokumentu o którym mowa w ust. 3;
 - 7) kwartał realizacji;
 - 8) tytuł płatności;
 - 9) pozycję i nazwę zadania określoną w planie finansowym KFD obowiązującym w danym roku;
 - 10) źródło finansowania;
 - 11) projekt unijny (o ile dotyczy);
 - 12) koszt (rodzaj wydatku w projekcie unijnym) – kwalifikowalność;
 - 13) zaszeregowanie – asortyment.
6. Wniosek sporządzany jest odrębnie dla każdego źródła finansowania, oraz odrębnie dla kosztów kwalifikowanych i niekwalifikowanych.
 7. Wniosek wymaga oznaczenia wewnętrznym numerem składającym się z następujących członów:
 - 1) numer kolejny Wniosku;
 - 2) symbol Oddziału GDDKiA (w przypadku Wniosków sporządzanych przez Oddziały);
 - 3) numer zadania w planie finansowym KFD;
 - 4) dany rok kalendarzowy.
 8. Wnioski o których mowa w ust. 2 przekazywane są w terminie umożliwiającym dokonywanie płatności zgodnie z § 9 Porozumienia tj. w terminie nie później niż 4 dni roboczych przed upływem terminu płatności określonym we Wniosku.
 9. Dopuszczalne jest przekazanie Wniosku w terminie krótszym niż wymieniony w ust. 8, na podstawie zgłoszenia przekazanego do BGK za pomocą poczty elektronicznej.
 10. Wnioski w portalu BGK - ZLECENIA zatwierdzone są podpisem elektronicznym, zgodnie z obowiązującą kartą wzorów podpisów złożoną w Banku Gospodarstwa Krajowego, stanowiącą załącznik nr 4 do Porozumienia.
 11. Wnioski przekazywane w formie papierowej podpisane są przez Generalnego Dyrektora Dróg Krajowych i Autostrad lub osoby upoważnione w złożonej w BGK karcie wzorów podpisów, zgodnie ze wzorem stanowiącym załącznik nr 4 do Porozumienia.
 12. Załącznikiem do Wniosku w formie papierowej jest kopia potwierdzona za zgodność z oryginałem opisanego i zatwierdzonego dokumentu stanowiącego podstawę do wypłaty (np. faktura, akt notarialny lub inny dokument).
 13. Potwierdzenia dokonania realizacji Wniosku ewidencjonują w księgach rachunkowych GDDKiA :
 - 1) komórka organizacyjna do spraw finansowo-księgowych w Oddziałach;
 - 2) Biuro Ekonomiczno-Finansowe w Centrali GDDKiA.

II Zmiana w ewidencji Funduszu w zakresie wypłat- przebiegowania

1. Zgodnie z § 10 Porozumienia Generalny Dyrektor Dróg Krajowych i Autostrad, Dyrektorzy Oddziału lub osoby przez nich upoważnione zgodnie ze złożoną w banku BGK kartą wzoru podpisów, przekazują dyspozycję dokonania zmian w ewidencji Funduszu w zakresie wypłat ze środków KFD realizowanych na podstawie złożonych Wniosków.
2. Wzór dyspozycji przebiegowania stanowi załącznik do niniejszej Procedury.

III Dyspozycje zwrotu środków finansowych nienależnie przekazanych na rachunek Krajowego Funduszu Drogowego

1. Zgodnie z § 10 Porozumienia Generalny Dyrektor Dróg Krajowych i Autostrad, Dyrektorzy Oddziału lub osoby przez nich upoważnione zgodnie ze złożoną w banku BGK kartą wzoru podpisów, przekazują dyspozycję zwrotu środków nienależnie przekazanych na rachunek Krajowego Funduszu Drogowego.
2. Do dyspozycji należy dołączyć uzasadnienie dokonania przez BGK zwrotu środków wraz ze wskazaniem odbiorcy środków oraz numeru rachunku bankowego (NRB).

Wzór dyspozycji przeksięgowania

NR DYSPOZYCJI: Nr/rok/O.GDDKIA

lp.	numer wniosku GDDKIA	kwota wniosku	waluta wniosku	data realizacji	Nr zadania **	zmiana w ewidencji Funduszu*				kwota przeksięgowania (+)	kwota przeksięgowania (-)	UWAGI
						ŹRÓDŁO FINANSOWANIA **	KOSZT **	ZASZEREGOWANIE **	PROJEKT UNIJNY **			
1.	xxx/xxx/xxx	1 000,00	PLN	2015-07-20		KFD	kwalfikowane	archeologia		1 000,00 zł	750,00 zł	
						KFD	kwalfikowane	inne płatności			250,00 zł	powód przeksięgowania, nazwa kredytu
						KFD	niekwalfikowane	inne płatności		200,00 zł		
2.	xxx/xxx/xxx	200,00	PLN	2015-07-20		EBI (nr kredytu ..., nazwa ...)	kwalfikowane				200,00 zł	powód przeksięgowania, nazwa kredytu
PODSUMOWANIE										1 200,00 zł	1 200,00 zł	

PODSUMOWANIE OSTATECZNYCH WARTOŚCI W ZAKRESIE ZMIAN W EWIDENCJI KFD:

ZMIANA W EWIDENCJI FUNDUSZU W CIĘŻAR KREDYTU wynosi

ZMIANA W EWIDENCJI FUNDUSZU W CIĘŻAR KREDYTU KOSZTU (-) wynosi

ZMIANA W EWIDENCJI FUNDUSZU W CIĘŻAR KOSZTU (-) wynosi

* - ZMIANA W EWIDENCJI FUNDUSZU ODNOŚNI SIĘ DO KWOTY WNIOSKU GDDKIA (nie do kwoty faktury/inne dokumenty); WSZYSTKIE KWOTY WYKAZYWANE Z DOKŁADNOŚCIĄ DO 1 GR

** - JEŻELI NIE PODLEGA PRZEKŚGIĘWANIU KOLUMNIA POZOSTAJE PUSTA