

ZARZĄDZENIE NR 109/2018
BURMISTRZA MIASTA PODKOWA LEŚNA
z dnia 06 grudnia 2018 roku

w sprawie wprowadzenia procedur wystawiania i przesyłania faktur drogą elektroniczną przez Urząd Miasta Podkowa Leśna

Na podstawie art. 33 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2016 r., poz. 446) oraz art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 r. poz. 1579 z późn. zm.) zarządza się co następuje:

§ 1. Wprowadza się Regulamin wystawiania i przesyłania faktur drogą elektroniczną, stanowiący załącznik do niniejszego Zarządzenia.

1.1. Podstawą prawną przesyłania faktur w formie elektronicznej jest Ustawa o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2017 r, poz. 1221 z późn. zm.).

1.2. Zgodnie z wymogami Ustawy o świadczeniu usług drogą elektroniczną (Dz U. z 2018 r poz. 650 z późn.zm) utworzony został niniejszy Regulamin wystawiania i przesyłania faktur drogą elektroniczną przez Urząd Miasta Podkowa Leśna.

§ 2. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.

2.1. Osobami odpowiedzialnymi merytorycznie za prawidłowy obieg wskazanych dokumentów, zgodny z Regulaminem, są osoby wyznaczone do obsługi e-faktur w Referacie Finansowo- Księgowym i Referacie Infrastruktury Komunalnej i Zamówień Publicznych

2.2. Za konfigurację sprzętu i obiegu pomiędzy systemami informatycznymi odpowiedzialny jest Informatyk Urzędu Miasta Podkowa Leśna

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania

BURMISTRZ MIASTA
Podkowa Leśna

Artur Tusiński

Regulamin wystawiania i przesyłania faktur drogą elektroniczną

§1. Postanowienia ogólne

1. Podstawą prawną przesyłania faktur w formie elektronicznej jest ustawa o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2017 r, poz. 1221 z późn. zm.).
2. Zgodnie z wymogami Ustawy o świadczeniu usług drogą elektroniczną (Dz U. z 2018 r poz. 650 z późn.zm) utworzony został niniejszy Regulamin wystawiania i przesyłania faktur drogą elektroniczną przez Urząd Miasta Podkowa Leśna.
3. Regulamin stanowi procedurę wdrożenia w Mieście Podkowa Leśna elektronicznego sposobu wystawiania, przesyłania oraz przechowywania faktur VAT, duplikatów faktur i korekt faktur, określa czynność wystawiania i przesyłania dokumentów w formie elektronicznej.
4. Regulamin ma na celu określenie zasad postępowania w celu zapewnienia autentyczności i integralności tworzonych dokumentów, a także ich pochodzenia, przesyłania i przechowywania w formie elektronicznej.
5. Integralną częścią Regulaminu są jego załączniki stanowiące wzory uzyskania zgód.
6. Regulamin stosuje się wyłącznie do dokumentów wystawianych i przesyłanych w formie elektronicznej
7. Przyjęcie przez Miasto Podkowa Leśna niniejszego Regulaminu nie wyłącza możliwości wystawiania i przesyłania przez Urząd dokumentów w formie tradycyjnej – papierowej.

§2. Definicje

1. Miasto Podkowa Leśna – wystawca dokumentów.
2. Administrator Danych - Urząd Miasta Podkowa Leśna reprezentowany przez Burmistrza Miasta Podkowa Leśna, wyznaczający osoby odpowiedzialne za obsługę wystawiania i przesyłania faktur w formie elektronicznej.
3. Osoby obsługujące – upoważniony pracownik Referatu Infrastruktury Komunalnej i Zamówień Publicznych do wystawiania i przechowywania faktur oraz upoważniony pracownik Referatu Finansowego do wystawiania i przechowywania faktur.
4. Integralność treści dokumentów – brak możliwości zmiany danych, które powinny zawierać dokumenty, to jest danych wskazanych w Ustawie, z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2017 r, poz. 1221 z późn. zm.).
5. Odbiorca – odbiorca dokumentów (faktur, duplikatów faktur, korekt faktur) w formie elektronicznej.
6. Przechowywanie elektroniczne – proces archiwizacji dokumentów w formie elektronicznej, w postaci nieedytowalnych plików PDF.
7. Regulamin – procedura wystawiania i przesyłania faktur drogą elektroniczną.
8. System komputerowy – program służący między innymi do wystawiania dokumentów elektronicznych w formacie nieedytowalnych plików PDF , współdziałający z programem finansowym służącym do wystawiania faktur
9. Poczta email – poczta elektroniczna, służąca do przesyłania korespondencji

§ 3. Wystawianie i przesyłanie faktur w formie elektronicznej

1. Regulamin ma zastosowanie wyłącznie do dokumentów przesyłanych w formie elektronicznej.
2. Przyjęcie niniejszego Regulaminu nie wyłącza ani w żadnym stopniu nie narusza możliwości stosowania przez Miasto Podkowa Leśna wystawiania, przesyłania, a także przechowywania dokumentów w postaci papierowej.
3. Miasto Podkowa Leśna wystawia i przesyła e-faktury, gwarantując integralność ich treści m.in. poprzez zapisanie ich w formacie PDF.
4. Miasto Podkowa Leśna rozpocznie przesyłanie faktur w formie elektronicznej po otrzymaniu oświadczenia Odbiorcy o akceptacji - wzór zgody stanowi **załącznik nr 1**. Wypełnioną i podpisaną zgodę Odbiorca przekazuje do Urzędu Miasta Podkowa Leśna osobiście bądź listownie na adres Urzędu (pok. 15) lub (pok. 2) lub poprzez skrzynkę ePUAP.
5. Pracownik Obsługujący po dokonaniu sprawdzenia poprawności uzyskanej zgody wprowadza do systemu dane celem przesyłania wymienionych dokumentów w formie elektronicznej.
6. Wypełniony druk podlega archiwizacji w teczce odbiorcy zgodnie z instrukcją kancelaryjną.
7. W przypadku jakiegokolwiek zmiany danych Odbiorca powinien zgłosić w formie pisemnej nowe dane. Jeżeli nowe dane nie zostaną zgłoszone, faktury elektroniczne będą wystawiane i wysyłane według danych ostatnio wskazanych przez Odbiorcę.
8. Podając we wniosku adres poczty email Odbiorca oświadcza, że jest posiadaczem tego adresu. Miasto Podkowa Leśna nie ponosi odpowiedzialności za udostępnianie osobom trzecim poczty elektronicznej ani za działania operatorów internetowych.
9. Miasto Podkowa Leśna ma możliwość wycofania się z wystawiania i przesyłania faktur w formie elektronicznej.
10. Faktury elektroniczne będą wysyłane na podany adres odbiorcy ze skrzynki e-faktura@podkowalesna.pl, co jest gwarancją autentyczności pochodzenia otrzymanej faktury.
11. Odbiorca, w każdej chwili może zrezygnować z otrzymywania dokumentów drogą elektroniczną. Wzór wycofania zgody stanowi **załącznik nr 2** do niniejszego Regulaminu.
12. Przesłanie wniosku o Wycofanie zgody do Urzędu Miasta Podkowa Leśna jest skuteczne najpóźniej 7 dni od jego otrzymania., listownie na adres Urzędu, na skrzynkę ePUAP, bądź e-mailem odpowiednio dla zobowiązania: e-faktura.wod-kan@podkowalesna.pl lub e-faktura.najem@podkowalesna.pl. Każde złożenie wniosku o cofnięcie zgody zostanie potwierdzone emailem przez Urząd Miasta Podkowa Leśna z adresu e-faktura.wod-kan@podkowalesna.pl lub e-faktura.najem@podkowalesna.pl na który wniosek został przesłany.
13. Odbiorca, w każdej chwili może zmienić adres poczty elektronicznej wykorzystywany do odbierania e-faktur. Wzór Powiadomienia stanowi **załącznik nr 3**. Powiadomienie odbiorca zobowiązany jest przesłać pisemnie do Urzędu Miasta Podkowa Leśna lub na adres e-mail, co zostanie aktywowane w ciągu 7 dni od odbioru niniejszego Powiadomienia. Do tego czasu dokumenty w formie elektronicznej będą wysyłane na poprzedni adres.

§ 4. Autentyczność i Integralność

1. W celu zapewnienia autentyczności pochodzenia oraz integralności treści dokumentów Urząd Miasta Podkowa Leśna wyznaczył adresy z których Pracownicy obsługujący będą używali podczas przesłania odbiorcom faktur w formie elektronicznej e-faktura@podkowalesna.pl
2. Logowanie na adres e-mail zostało zabezpieczone odpowiednim hasłem a dostęp do nich mają jedynie uprawnieni Pracownicy.
3. Ponadto w celu zapewnienia autentyczności pochodzenia i integralności treści dokumentów Miasto Podkowa Leśna wdrożyło odpowiednie procedury administracyjne oparte na kontrolach, które mają za zadanie ustalić wiarygodną ścieżkę pomiędzy fakturą wystawioną Odbiorcy, a świadczeniem usług na rzecz Odbiorcy.
4. W celu zapewnienia czytelności faktur Miasto Podkowa Leśna wykorzystuje komputerowy system, który obsługuje zarówno dokumenty wystawione w formie papierowej jak i elektronicznej.
5. W Urzędzie Miasta Podkowa Leśna wyznaczone są osoby odpowiedzialne za fakturowanie i przechowywanie elektronicznych dokumentów.
6. Miasto Podkowa Leśna zapewniając możliwość wystawiania i przesyłania faktur w formie elektronicznej dba o jakość dokumentów , zapobiega możliwości ingerowania w ich treść. Dokumenty są zapisywane w formie nieedytowalnej (plik PDF).
7. W Mieście Podkowa Leśna do wystawiania faktur wykorzystuje się system komputerowy, który dokumentuje fakturowanie spraw z odbiorcami. System gwarantuje ciągłość i integralność oraz rozliczalność wystawiania faktur .
8. Wystawiane faktury będą zawierać niezbędne, wymagane dane , zgodnie z zobowiązującymi przepisami.
9. Kopie wystawionych i przesłanych Odbiorcom dokumentów są przechowywane w Urzędzie w nieedytowalnych plikach PDF.
10. Pracownik obsługujący dokonuje na bieżąco archiwizacji wystawionych dokumentów.
11. Dokumentacja jest archiwizowana zgodnie z przyjętymi procedurami wewnątrzzakładowymi, JRWA i przepisami prawa, jest ona skatalogowana a w formie elektronicznej archiwizowana na serwerach Urzędu Miasta. Dostęp do kopii archiwalnych jest możliwy tylko i wyłącznie na podstawie obowiązującej Instrukcji kancelaryjnej.

Załącznik nr 1

do Regulaminu wystawiania i przesyłania faktur drogą elektroniczną

OŚWIADCZENIE O AKCEPTACJI FAKTUR PRZESYŁANYCH DROGĄ ELEKTRONICZNĄ

ZGODA NA WYSTAWIANIE I PRZESYŁANIE FAKTUR W FORMIE ELEKTRONICZNEJ

Odbiorca faktur :

Imię i nazwisko/nazwa firmy

.....

Adres (ulica, nr domu/mieszkania, kod pocztowy, miasto)

.....
.....

Telefon kontaktowy.....

W przypadku firmy

NIP.....Regon..... wpisany

do rejestru/ewidencji działalności gospodarczej.....

prowadzonego przez

Sąd/Urząd..... pod

numerem.....

Wyrażam zgodę (art. 6 ust 1 lit b, f) na wystawianie i przesyłanie przez MIASTO PODKOWA LEŚNA ul. Akacjowa 39/41, 05-807 Podkowa Leśna faktur VAT, duplikatów faktur i korekt faktur w formie elektronicznej zgodnie z Ustawą z dnia 11 marca 2004 r. o podatku od towarów i usług (Dz. U. z 2017r poz. 1221 z późn. zm.)

Ja niżej podpisany/a jestem świadomy/a odpowiedzialności karnej za składanie fałszywych zeznań, wynikającej z art. 233 par 1 KK i oświadczam, że dane zawarte we wniosku są prawdziwe i składam je dobrowolnie.

Podkowa Leśna data:

Podpis Odbiorcy:

Faktury elektroniczne w formacie PDF będą wysyłane za pomocą poczty elektronicznej na niżej wskazany adres email:

.....
.....
.....

(prosimy wypełnić DRUKOWANYMI LITERAMI)

- Jednocześnie przyjmuję do wiadomości, że Miasto Podkowa Leśna może wystawiać w/w dokumenty (faktury VAT, duplikaty faktur, korekty faktur) także w formie tradycyjnej czyli w formie papierowej
- Oświadczam, że otrzymane przeze mnie faktury czy to w formie elektronicznej czy też w formie papierowej jest zobowiązany opłacać w terminie.
- W przypadku zmiany wyżej wymienionego adresu e-mail zobowiązuje się do pisemnego lub za pomocą skrzynki elektronicznej powiadomienia Urzędu Miasta Podkowa Leśna o dokonanej zmianie.
- Oświadczam, że mam świadomość i wiedzę że Administratorem Danych jest Urząd Miasta Podkowa Leśna reprezentowany przez Burmistrza Miasta Podkowa Leśna oraz, że zapoznałem się z Klauzulą informacyjną oraz Regulaminem faktur przesyłanych drogą elektroniczną dostępnych na stronie internetowej www.podkwoalesna.pl oraz w zakładce RODO. Moje dane będą przetwarzane w celu wystawiania faktur, duplikatów faktur, faktur korygujących. Dane osobowe podaję dobrowolnie oraz przyjmuję do wiadomości informację o przysługującym mi prawie do wglądu w dane osobowe, do ich poprawiania oraz do wyrażenia sprzeciwu co do ich przetwarzania czy też cofnięcia zgody na przetwarzanie mojego adresu email, co będzie skutkowało przesyłaniem faktur w formie papierowej

Podkowa Leśna data:Podpis Odbiorcy:

KLAUZULA ZGODY INFORMACYJNEJ

W związku z Rozporządzeniem Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 roku w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich informacji (RODO) oraz uchylecia dyrektywy 95/46/WE, informujemy, że:

- Administratorem danych osobowych jest **Urząd Miasta Podkowa Leśna reprezentowany przez Burmistrza Miasta Podkowa Leśna Akacyjowa 39/41, 05 807 Podkowa Leśna**, tel. 22 75 92 100, email: urzadmia@podkwoalesna.pl
- Administrator wyznaczył Inspektora Ochrony Danych (art. 37 ust 1 lit a RODO), z którym można się kontaktować pisemnie, za pomocą poczty tradycyjnej na adres: Akacyjowa 39/41, 05 807 Podkowa Leśna lub email: iod@podkwoalesna.pl
- Państwa dane osobowe są przetwarzane na podstawie art. 6 pkt 1 lit. b, e RODO
- Nie są przekazywane poza obszar EOG chyba, że wymaga tego prawo.
- Powierzone dane osobowe są przechowywane przez Administratora zgodnie z Rozporządzeniem w sprawie instrukcji kancelaryjnej, jednolitych rzeczowych wykazów akt oraz instrukcji w sprawie organizacji i zakresu działania archiwów zakładowych (Dz. U. nr 14 poz. 67 z dnia 18.01.2011r)
- Celem przetwarzania danych jest spełnienie obowiązków wynikających z Ustawy o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990r (tekst jedn.: Dz.U. z 2017 poz. 1875), przesyłania faktur w formie elektronicznej, powiadomień SMS, realizacji działań związanych z Ustawą o podatku od towarów i usług oraz w celu archiwizacyjnym
- Państwa dane osobowe są przetwarzane ręcznie oraz automatycznie w celu spełnienia obowiązków wynikających z przepisów prawa, jak również w celach statystycznych i archiwalnych
- Przetwarzane dane mogą być udostępniane organom nadzorczym zgodnie z przepisami prawa a także podmiotom świadczącym usługi na rzecz Urzędu Miasta Podkowa Leśna m.in. operatorom pocztowym i telekomunikacyjnym, firmom kurierskim, firmom dostarczającym usługi informatyczne, usługi poczty elektronicznej, bankom.
- Mają Państwo prawo do:
 - Dostępu do danych (art. 15 RODO)
 - Sprostowania/poprawienia swoich danych (art. 16 RODO)
 - Usunięcia danych przetwarzanych bezpodstawnie (art. 17 RODO)
 - Ograniczenie przetwarzania danych (art. 18 RODO)
 - Przeniesienia danych (art. 20 RODO)
 - Wniesienia skargi do organu nadzorczego (art. 77 RODO)
- Administrator dokłada wszelkich starań, aby zapewnić wszelkie środki fizycznej, technicznej i organizacyjnej ochrony danych osobowych przed ich przypadkowym czy umyślnym zniszczeniem, przypadkową utratą, zmianą, nieuprawnionym ujawnieniem, wykorzystaniem czy dostępem, zgodnie ze wszystkimi obowiązującymi przepisami.

Podkowa Leśna data:

Podpis Odbiorcy:

do Regulaminu wystawiania i przesyłania faktur drogą elektroniczną

**WYCOFANIE OŚWIADCZENIA O AKCEPTACJI FAKTUR PRZESYŁANYCH DROGĄ
ELEKTRONICZNĄ**

- ZGODY NA WYSTAWIANIE I PRZESYŁANIE FAKTUR W FORMIE ELEKTRONICZNEJ

Odbiorca faktur:

Imię i nazwisko/nazwa firmy

.....

Adres (ulica, nr domu/mieszkania, kod pocztowy, miasto)

.....

.....

Telefon kontaktowy.....

W przypadku firmy

NIP.....Regon.....

wpisany do rejestru/ewidencji działalności

gospodarczej.....prowadzonego przez

Sąd/Urząd.....pod

numerem.....

wycofuję zgodę na przesyłanie przez MIASTO PODKOWA LEŚNA ul. Akacyjowa 39/41 ,
05 807 Podkowa Leśna faktur VAT, duplikatów faktur i korekt faktur w formie elektronicznej.

Niniejsze powiadomienie zacznie obowiązywać w ciągu 7 dni od daty odbioru przez Urząd Miasta
Podkowa Leśna, co zostanie potwierdzone drogą elektroniczną na Państwa adres email

Ja niżej podpisany/a jestem świadomy/a odpowiedzialności karnej za składanie fałszywych zeznań,
wynikającej z art. 233 par 1 KK i oświadczam, że dane zawarte we wniosku są prawdziwe i składam je
dobrowolnie.

Podkowa Leśna data:

Podpis Odbiorcy:

do Regulaminu wystawiania i przesyłania faktur drogą elektroniczną

**POWIADOMIENIE O ZMIANIE ADRESU POCZTY ELEKTRONICZNEJ
do wystawiania i przesyłania faktur w formie elektronicznej**

Odbiorca faktur („Odbiorca”):

Imię i nazwisko/nazwa firmy

.....

Adres (ulica, nr domu/mieszkania, kod pocztowy, miasto)

.....
.....

Telefon kontaktowy.....

W przypadku przedsiębiorców

NIP.....Regon.....

wpisany do rejestru/ewidencji działalności

gospodarczej.....prowadzonego przez

Sąd/Urząd.....pod

numerem.....

oświadczam, że zmianie uległ dotychczasowy adres poczty elektronicznej wykorzystywany w celu odbierania dokumentów elektronicznych. Przesyłanych przez Miasto Podkowa Leśna

DOTYCHCZASOWY podany ADRES E-MAIL:

.....

NOWY ADRES E-MAIL:

.....

Proszę o uwzględnienie nowego adresu e-mail do wystawiania i przesyłania faktur w formie elektronicznej przez MIASTO PODKOWA LEŚNA .

Jednocześnie jestem świadomy, że i dokonanie modyfikacji nastąpi w ciągu 7 dni od dnia odebrania niniejszego powiadomienia, **co zostanie potwierdzone zwrotnym emailem .**

Potwierdzam także, że podtrzymuję wszystkie wcześniej wyrażone zgody i oświadczenia

Ja niżej podpisany/a jestem świadomy/a odpowiedzialności karnej za składanie fałszywych zeznań, wynikającej z art. 233 par 1 KK i oświadczam, że dane zawarte we wniosku są prawdziwe i składam je dobrowolnie.

Podkowa Leśna data:

Podpis Odbiorcy: