

**OBIEG DOKUMENTÓW FINANSOWYCH**  
dotyczących  
inwestycyjnych zadań strategicznych,  
dla których jednostka koordynująca jest Wydział Strategii i Rozwoju Miasta

**§ 1.**

1. Instrukcje niniejsza stosuje się do czynności podejmowanych przez Urząd Miasta Krakowa związanych z rozliczaniem zobowiązań Miasta Krakowa wynikających z umów na realizację inwestycyjnych zadań strategicznych.
2. Rozliczania zobowiązań, o których mowa wyżej następują na podstawie:
  - a/ faktur wystawianych przez Jednostkę Realizującą,
  - b/ faktur wystawianych przez wykonawców a zaakceptowanych pod względem rzeczowym i finansowym przez Jednostkę Realizującą,
  - c/ innych dokumentów potwierdzających poniesienie koniecznych wydatków.

**§ 2.**

1. Faktury zaakceptowane przez Jednostkę Realizującą przekazywane są do Wydziału Strategii i Rozwoju Miasta.
2. Inspektorzy Wydziału Strategii i Rozwoju Miasta dokonują sprawdzenia faktur pod względem merytorycznym i rachunkowym. Faktury, do których Wydział Strategii i Rozwoju Miasta nie wnosi zastrzeżeń są przekazywane Pełnomocnikowi PMK ds. Realizacji Inwestycji Strategicznych.  
W razie zastrzeżeń, co do zgodności faktury z umową z Jednostką Realizującą, Wydział Strategii i Rozwoju Miasta odmawia akceptacji faktury, o czym informuje w formie pisemnej Jednostkę Realizującą, podając uzasadnienie odmowy akceptacji.
3. Pełnomocnik PMK ds. Realizacji Inwestycji Strategicznych akceptuje faktury pod względem merytorycznym na pieczęci stwierdzającej wykonanie zadania zgodnie z umową (zał. nr 1).

**§ 3.**

Zaakceptowane przez Pełnomocnika PMK ds. Realizacji Inwestycji Strategicznych faktury Wydział Strategii i Rozwoju Miasta akceptuje w formie pisemnej na pieczęci stwierdzającej wykonanie zadania zgodnie z umową (zał. nr 1) i przekazuje je Wydziałowi Finansowemu.

**§ 4.**

Wydział Finansowy występuje z wnioskiem do Wydziału Budżetu Miasta o uruchomienie środków na pokrycie zobowiązań wynikających z zaakceptowanych w sposób określony w § 2 i 3 faktur.

§ 5.

Wydział Budżetu Miasta, po otrzymaniu wniosku, o którym mowa w § 4, wydaje dyspozycje do Wydziału Finansowego o wielkości uruchamianych środków.

§ 6.

1. Wydział Finansowy wydaje dyspozycje płatności na rzecz Jednostki Realizującej.
2. Wydział Finansowy prowadzi ewidencje wypłaconych środków.

§ 7.

1. Wydział Strategii i Rozwoju Miasta otrzymuje z Jednostki Realizującej dowody płatności uruchomionych środków.
2. Na podstawie dowodów płatności, o których mowa wyżej w ust. 1, Wydział Strategii i Rozwoju Miasta prowadzi rejestr środków wydatkowanych z kredytów w poszczególnych kwartałach.