

Jarosław Jurga

**Instrukcja wdrożenia
Krajowego Systemu e-Faktur
w jednostce sektora finansów publicznych**

(z suplementem elektronicznym)



ODDK Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowa
Gdańsk 2024

Spis treści

Wprowadzenie	7
1. Powołanie zespołu wdrożeniowego systemu KSeF	10
2. Analiza aktualnego modelu dokumentowania transakcji	16
2.1. Standardowy model uprawnień w KSeF	20
2.2. Model uprawnień w KSeF dla jednostki samorządu terytorialnego	21
2.2.1. Uprawnienia w jednostce podległej	23
2.2.2. Uprawnienia w jednostce zewnętrznej	23
3. Decyzja o przejściu na elektroniczny obieg dokumentów	34
3.1. Dostosowanie wewnętrznych procedur	36
3.2. Określenie szczegółów technicznych koniecznych do wdrożenia w systemie IT	39
3.3. Przeprowadzenie testów systemu w przygotowanym środowisku testowym IT i przeszkolenie pracowników	40
3.4. Uruchomienie produkcyjne systemu IT	40
4. Praca w systemie tradycyjnym (dokumenty drukowane w formie papierowej) po 1 lipca 2024 r.	41
4.1. Dostosowanie wewnętrznych procedur w zakresie faktur z KSeF	41
4.1.1. Zasady korygowania dokumentów w systemie KSeF	45
4.1.2. Faktury wystawiane poza KSeF	45
4.1.3. Dokumenty podlegające wyłączeniu z KSeF	46
4.1.4. Elementy instrukcji obiegu i kontroli dokumentów księgowych pomiędzy jednostką obsługującą a jednostkami obsługiwanymi miasta w KSeF	47
4.1.5. Załączniki do faktur	52
4.2. Określenie zasad wizualizacji faktur z KSeF	52
5. Wzór instrukcji obiegu dokumentów księgowych uwzględniający wymagania KSeF	54
Podstawy prawne	63
Teksty aktów prawnych	64