

Zarządzenie Nr 494/2008
Prezydenta Miasta Kalisza
z dnia 08grudnia 2008r.

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji w Urzędzie Miejskim w Kaliszu w 2008r.

Na podstawie punktu 1.2.9 Instrukcji inwentaryzacyjnej stanowiącej załącznik nr 5 do zarządzenia nr 619/2007 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 31.12.2007 r. w sprawie Polityki Rachunkowości Urzędu Miejskiego w Kaliszu (ze zm.), oraz § 65 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego stanowiącego załącznik do zarządzenia Nr 468/2003 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 7 listopada 2003 r. w sprawie ustalenia Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miejskiego (ze zm.), zarządza się co następuje:

§ 1

Zarządza się przeprowadzenie inwentaryzacji rocznej w Urzędzie Miejskim w Kaliszu następujących składników majątkowych:

A. Spisem z natury wg stanu na 31.12.2008r	w terminie:
1. Zapasy materiałów znajdujących się w magazynach nr 1 i nr 2	02.01.2009 r.
2. Stan paliwa w samochodach	31.12.2008 r.
3. Środki pieniężne w kasach, druki ścisłego zarachowania, depozyty i inne wartości znajdujące się w kasach.	31.12.2008 r.
4. Druki ścisłego zarachowania, depozyty i inne wartości znajdujące się poza kasami	od 29.12.2008r. do 02.01.2009 r.
5. Składniki majątkowe będące własnością innych jednostek	od 02 do 09.01.2009 r.

Ustalenie stanu składników majątkowych, dla których spis z natury określony został inny termin niż na dzień bilansowy, dokona Wydział Finansowy na podstawie obrotów (przychodów i rozchodów) jakie wystąpią między datą zakończenia spisu a dniem bilansowym.

B. Metodą pisemnego potwierdzenia sald	wg stanu na:
1. Środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych, pożyczek i kredytów, według stanu na dzień	31.12.2008 r.
2. Należności z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, należności wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych, pracowników i z tytułów publicznoprawnych,	30.11.2008 r.
3. Składników majątkowych własnych powierzonych innym jednostkom	30.11.2008 r.

Ustalenie stanu majątku powierzonego innym jednostkom na dzień bilansowy nastąpi na podstawie otrzymanych od wydziałów merytorycznych stosownych umów za okres 01.12.2008 r.-31.12.2008 r.

Ustalenie stanu należności wymagających potwierdzenia sald na dzień bilansowy nastąpi drogą weryfikacji obrotów (przychodów i rozchodów), jakie wystąpiły między wyznaczonym dniem potwierdzenia salda a dniem bilansowym.

C. Porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami oraz weryfikacji sald i uzgodnień	wg stanu na:
---	---------------------

- | | |
|---|---------------|
| 1. Środki trwałe do, których dostęp jest znacznie utrudniony, | 31.12.2008 r. |
| 2. Należności sporne i wątpliwe, należności i zobowiązania z pracownikami, należności publicznoprawne, należności i zobowiązania wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych | 31.12.2008 r. |
| 3. Grunty będące własnością Miasta oraz w użytkowaniu wieczystym Miasta | 31.12.2008 r. |
| 4. Udziały i akcje w spółkach | 31.12.2008 r. |
| 5. Wartości niematerialne i prawne | 31.12.2008 r. |
| 6. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie) | 31.12.2008 r. |
| 7. Pozostałe aktywa i pasywa, których zinventaryzowanie w drodze spisu z natury lub uzgodnienie z przyczyn uzasadnionych nie było możliwe | 31.12.2008 r. |

Inwentaryzacja należności do kwoty 44,00 zł. (nie przekraczającej pięciokrotnej wartości kosztów upomnienia w postępowaniu egzekucyjnym w administracji) nastąpi metodą weryfikacji poprzez porównanie danych zawartych w księgach rachunkowych z danymi wynikającymi z dokumentów.

§ 3

W celu przeprowadzenia spisów z natury, potwierdzenia sald oraz weryfikacji i uzgodnień powołuje się następujące zespoły spisowe w składach:

Zespół spisowy Nr 1 - Zapasy materiałów znajdujących się w magazynie Nr 1

- 1) Przewodniczący zespołu Andrzej Przecherka
- 2) Członek zespołu Jerzy Cichecki

Termin spisu: **02.01.2009r.**

Pole spisu: **Magazyn administracyjno-gospodarczy przy ul. Kościuszki 1A.**

Zespół spisowy Nr 2 - Zapasy materiałów w magazynie Nr 2 –przeciwpowodziowym

- 1) Przewodniczący zespołu Marcin Balcerzak
- 2) Członek zespołu Damian Zalewski

Termin spisu: **02.01.2009r.**

Pole spisu: **Magazyn przeciwpowodziowy przy ul. Kościuszki 14**

Zespół spisowy Nr 3 - Stan paliwa w samochodach.

- 1) Przewodniczący zespołu Paweł Strzałka
- 2) Członek zespołu Sebastian Śługacz

Termin spisu: **31.12.2008 r.**

Pole spisu: **Samochody używane przez Urząd.**

Zespół spisowy Nr 4 - Środki pieniężne w kasach, druki ścisłego zarachowania, depozyty i inne wartości znajdujące się w kasach,

- 1) Przewodniczący zespołu Dorota Laskowska
- 2) Członek zespołu Kinga Szymczak

Termin spisu: **31.12.2008 r.**

Pole spisu: **kasy w Ratuszu i Biurze Obsługi Interesanta.**

Zespół spisowy Nr 5- Druki ścisłego zarachowania, depozyty i inne wartości znajdujące się poza kasami,

- 1) Przewodniczący zespołu Teresa Wojtas
- 2) Członek zespołu Dominik Kałużny

Termin spisu: **od 29.12.2008r. do 02.01.2009 r.**

Pole spisu: **Miejsca przechowywania druków, depozytów i innych wartości (WF, WKEG).**

Zespół spisowy Nr 6 - Składniki majątkowe będące własnością innych jednostek

1. (Ministerstwo Spraw Wewnętrznych w Warszawie, Wytwórnia Papierów wartościowych w Warszawie, Głównego Urzędu Geodezji i Kartografii w Warszawie, Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego w Poznaniu, Telekomunikacji Polskiej S.A., Netii S.A., WAPI Sp. z o.o. w Kaliszu, Kaliskiego Towarzystwa Muzycznego w Kaliszu)

- 1) Przewodniczący zespołu Henryk Seremak,
- 2) Członek zespołu Jacek Słupianek

Termin spisu: **od 02 do 09.01.2009 r.**

Pole spisu: **Ratusz - WGK, WAG, ul. Kościuszki 1A -USC, WKEG**

Zespół spisowy Nr 7- Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych, pożyczki i kredytów, według stanu na dzień 31.12.2008 r.,

- 1) Przewodniczący zespołu Magdalena Budrys
- 2) Członek zespołu Katarzyna Pilarczyk

Termin spisu: **wg stanu na 31.12.2008 r.**

Pole spisu: **Potwierdzenia sald, rachunki bankowe i dane ewidencji księgowej.**

Zespół spisowy Nr 8- Należności (z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, należności wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych, należności i zobowiązania pracowników i z tytułów publicznoprawnych,)

- 1) Przewodniczący zespołu Julita Adamus
- 2) Członek zespołu Monika Świętczak

Termin spisu: **wg stanu na 30.11.2008r.**

Pole spisu: **Potwierdzenia sald i dane ewidencji księgowej**

Zespół spisowy Nr 9 - Składniki majątkowe własne powierzone innym jednostkom.

- 1) Przewodniczący zespołu Beata Nowicz
- 2) Członek zespołu Anna Michalak

Termin spisu: **wg stanu na 30.11.2008r.**

Pole spisu: **Informacje od merytorycznych wydziałów i dane ewidencji księgowej**

Zespół spisowy Nr 10 - Środki trwałe do, których dostęp jest znacznie utrudniony,

- 1) Przewodniczący zespołu Krzysztof Jagodziński
- 2) Członek zespołu Wojciech Stachowiak

Termin spisu: **wg stanu na 31.12.2008r.**

Pole spisu: **Ewidencje merytorycznych wydziałów i dane ewidencji księgowej**

Zespół spisowy Nr 11 Należności sporne i wątpliwe, należności i zobowiązania z pracownikami, należności publicznoprawne, należności i zobowiązania wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych

- 1) Przewodniczący zespołu Joanna Kelner
- 2) Członek zespołu Joanna Golińska

Termin spisu: **wg stanu na 31.12.2008 r.**

Pole spisu: **Dane ewidencji księgowej**

Zespół spisowy Nr 12 Grunty będące własnością Miasta oraz w użytkowaniu wieczystym Miasta

- 1) Przewodniczący zespołu Renata Witczak
- 2) Członek zespołu Małgorzata Wyrembak

Termin spisu: **wg stanu na 31.12.2008 r.**

Pole spisu: **Ewidencja gruntów WGK, ewidencja WGM i dane ewidencji księgowej**

Zespół spisowy Nr 13 Udziały i akcje w spółkach

- 1) Przewodniczący zespołu Michał Pilas
- 2) Członek zespołu Aneta Sobótka

Termin spisu: **wg stanu na 31.12.2008 r.**

Pole spisu: **Informacje od spółek, ewidencja WGM i dane ewidencji księgowej.**

Zespół spisowy Nr 14 Wartości niematerialne i prawne

- 1) Przewodniczący zespołu Maciej Matecki
- 2) Członek zespołu Leokadia Pietraszko

Termin spisu: **wg stanu na 31.12.2008 r.**

Pole spisu: **Dane ewidencji księgowej**

Zespół spisowy Nr 15 Inwestycje rozpoczęte (środki trwale w budowie).

- 1) Przewodniczący zespołu Jolanta Kozłowska (*WF*)
- 2) Członek zespołu Lucyna Kołodziejczyk

Termin spisu: **wg stanu na 31.12.2008 r.**

Pole spisu: **Ewidencja wydziałów realizujących inwestycje i dane ewidencji księgowej.**

Zespół spisowy Nr 16 Pozostałe aktywa i pasywa których zinwentaryzowanie w drodze spisu z natury lub uzgodnienie z przyczyn uzasadnionych nie było możliwe

- 1) Przewodniczący zespołu Maria Jurek
- 2) Członek zespołu Małgorzata Drzewiecka

Termin spisu: **wg stanu na 31.12.2008 r.**

Pole spisu: **Dane ewidencji księgowej**

Na kontrolerów spisowych wyznaczam:

- 1) w magazynie administracyjno –gospodarczym panią Annę Matysiak,
- 2) w magazynie przeciwpowodziowym panią Małgorzatę Wągrocką.

§ 5.

W celu prawidłowego i sprawnego przeprowadzenia inwentaryzacji polecam:

1. Uzgodnienie, przez osoby materialnie odpowiedzialne, ewidencji magazynowej z ewidencją księgową na ostatni dzień miesiąca poprzedzającego dzień spisu.
2. Uporządkowanie i przygotowanie przez osoby odpowiedzialne materialnie w magazynach miejsc - pól spisowych ułatwiający dokonanie spisu, przez oznaczenie składników majątkowych, nazwą, ułożenie stanu zapasów na właściwych miejscach w sposób umożliwiający sprawne i dokładnego pomierzenie, przeliczenie lub przeważenie w czasie dokonywania spisu.
3. Wstrzymuje się wydawanie materiałów w magazynach w dniach przeprowadzania spisu z natury.

§ 6

1. Naczelników Wydziałów, Kierowników Biur czynnie odpowiedzialnymi za udział pracowników ich komórek organizacyjnych w pracach zespołów spisowych.
2. W przypadku nieobecności pracownika, wyznaczonego w § 3 niniejszego zarządzenia w pracach zespołu spisowego w dniach prowadzenia inwentaryzacji metodą spisu z natury Przewodniczący Komisji w uzgodnieniu z odpowiednim naczelnikiem wydziału lub kierownikiem biura wnioskuje do Prezydenta Miasta Kalisza o wyznaczenie do tych prac innego pracownika tej komórki. Pracownik ten po dodatkowym przeszkoleniu weźmie udział w pracach zespołu spisowego.
3. W przypadku nieobecności osoby odpowiedzialnej materialnie w dniach prowadzenia inwentaryzacji metodą spisu z natury, osoba ta upoważnia do tej czynności swojego przedstawiciela, a gdy tego nie dokona, Prezydent w porozumieniu z Przewodniczącym Komisji wyznacza, co najmniej jedną osobę reprezentującą interesy osoby odpowiedzialnej materialnie wobec zespołu spisowego oraz dodatkową osobę do zespołu spisowego.

§ 7

Zawiesza się udzielanie urlopów wszystkim pracownikom materialnie odpowiedzialnym, członkom komisji inwentaryzacyjnej i zespołów spisowych w okresie, w którym przypadają czynności inwentaryzacyjne przewidziane harmonogramem spisu.

§ 8

Po zakończeniu czynności inwentaryzacyjnych przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej złoży sprawozdanie końcowe z przebiegu inwentaryzacji zgodnie z terminem wyznaczonym w planie (harmonogramie) inwentaryzacji.

§ 9

Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej przeprowadzi w dniu 12.12.2008r o godz.11⁰⁰, szkolenie członków zespołów spisowych, którzy otrzymają szczegółowe informacje o miejscach (polach) spisu poszczególnych składników majątku, osobach materialnie odpowiedzialnych i wytyczne co do sposobu, przeprowadzania i dokumentowania spisu.

§ 10

Wykonanie zarządzenia powierza się Przewodniczącemu Komisji Inwentaryzacyjnej i Naczelnikowi Wydziału Finansowego przy udziale Naczelników Wydziałów i Kierowników odpowiednich komórek organizacyjnych.

§ 11

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Kalisza