

**Zarządzenie Nr 683/2016**  
**Prezydenta Miasta Kalisza**  
**z dnia 29 listopada 2016 r.**

**w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji w Urzędzie Miejskim w Kaliszu w 2016 r.**

Na podstawie ust. 1.2.8 Instrukcji inwentaryzacyjnej stanowiącej załącznik do zarządzenia Nr 185/2011 Prezydenta Miasta Kalisza z dnia 18 kwietnia 2011r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji inwentaryzacyjnej w Urzędzie Miejskim w Kaliszu (z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1

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

- |  |                     |
|--|---------------------|
| <b>1) spisem z natury</b>  | <b>wg stanu na:</b> |
| a) zapasy materiałów, znajdujące się w magazynie administracyjno - gospodarczym  | - 31.12.2016 r.,    |
| b) zapasy materiałów, środków trwałych i pozostałych środków trwałych znajdujące się w magazynie przeciwpowodziowym  | - 31.12.2016 r.,    |
| c) zapasy materiałów i towarów w Centrum Informacji Turystycznej   | - 31.12.2016 r.,    |
| d) stan paliwa w pojazdach wykorzystywanych przez Urząd Miejski w Kaliszu  | - 31.12.2016 r.,    |
| e) środki pieniężne w kasach, czeki, weksle, obligacje, druki ścisłego zarachowania, depozyty i inne wartości znajdujące się w kasach oraz druki ścisłego zarachowania, depozyty i inne wartości znajdujące się poza kasami Urzędu Miejskiego w Kaliszu  | - 31.12.2016 r.,    |
| f) składniki majątkowe będące własnością innych jednostek  | - 30.11.2016 r.,    |
| <br>   |                     |
| <b>2) metodą pisemnego potwierdzenia sald</b>  | <b>wg stanu na:</b> |
| a) środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych, pożyczki i kredyty  | - 31.12.2016 r.,    |
| b) należności jednostki budżetowej z wyjątkiem: należności spornych i wątpliwych, należności od pracowników, publicznoprawnych, wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych, należności do kwoty nie przekraczającej pięciokrotności kosztów upomnienia w postępowaniu egzekucyjnym w administracji oraz należności, których uzgodnienie z przyczyn uzasadnionych nie było możliwe, | - 30.11.2016 r.,    |
| c) składniki majątkowe własne powierzone innym jednostkom,   | - 30.11.2016 r.,    |
| <br>   |                     |
| <b>3) porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami oraz weryfikacji sald i uzgodnień</b>  | <b>wg stanu na:</b> |
| a) środki trwałe i pozostałe środki trwałe do których dostęp jest znacznie utrudniony  | -30.11.2016 r.,     |
| b) zobowiązania i należności sporne i wątpliwe, należności od pracowników, publicznoprawne, wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych, należności do kwoty nie przekraczającej pięciokrotności kosztów upomnienia w postępowaniu egzekucyjnym w administracji oraz należności, których uzgodnienie z przyczyn uzasadnionych nie było możliwe                                      | - 30.11.2016 r.,    |
| c) grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntów, grunty Skarbu Państwa  | - 30.11.2016 r.,    |
| d) udziały i akcje w spółkach  | - 30.11.2016 r.,    |
| e) wartości niematerialne i prawne   | - 30.11.2016 r.,    |
| f) środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte)   | - 30.11.2016 r.,    |
| g) należności i zobowiązania oraz pozostałe pasywa i aktywa jednostki samorządu terytorialnego i organu podatkowego  | - 30.11.2016 r.,    |
| h) pozostałe aktywa i pasywa jednostki budżetowej  | - 30.11.2016 r.     |

2. Ustalenie stanu składników majątkowych, dla których spis z natury, bądź termin potwierdzenia sald lub porównania sald i weryfikacji określono na inny niż na dzień bilansowy, dokona Wydział Finansowy na podstawie obrotów (przychodów i rozchodów) jakie wystąpią między datą zakończenia spisu, datą potwierdzenia i porównania sald lub weryfikacji a dniem bilansowym.

3. Inwentaryzacja należności do kwoty 58,00 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.

## § 2

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

### 1) Zespół spisowy Nr 1 - Zapasy materiałów, środków trwałych i pozostałych środków trwałych znajdujących się w magazynie administracyjno – gospodarczym:

a) przewodniczący zespołu Dominik Kałużny ( WZKO ),  
b) członek zespołu Andrzej Bielewicz ( WAG ),  
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 02.01.2017 r. do 05.01.2017 r.**  
Miejsce (pole) spisu: Magazyn administracyjno - gospodarczy przy ul. Kościuszki 1 A;

### 2) Zespół spisowy Nr 2 - Zapasy materiałów, środków trwałych i pozostałych środków trwałych znajdujących się w magazynie przeciwpowodziowym:

a) przewodniczący zespołu Marcin Balcerzak ( WZKO ),  
b) członek zespołu Ewa Tomczyk ( WSSM ),  
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **02.01.2017 r.**  
Miejsce (pole) spisu: Magazyn przeciwpowodziowy przy ul. Kościuszki 1A;

### 3) Zespół spisowy Nr 3 - Stan paliwa w pojazdach wykorzystywanych przez Urząd Miejski w Kaliszu:

a) przewodniczący zespołu Bielewicz Andrzej ( WAG ),  
b) członek zespołu Janusz Piątek ( WF ),  
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **31.12.2016 r.**  
Miejsce (pole) spisu: Samochody wykorzystywane przez Urząd Miejski w Kaliszu;

### 4) Zespół spisowy Nr 4 - Środki pieniężne w kasach, чеки, weksle, obligacje, druki ścisłego zarachowania, depozyty i inne wartości znajdujące się w kasach:

a) przewodniczący zespołu Katarzyna Stasiak ( WF ),  
b) członek zespołu Maria Matusiak ( WF ),  
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **31.12.2016 r.**  
Miejsce (pole) spisu: kasy w Ratuszu, Biurze Obsługi Interesanta, Centrum Informacji Turystycznej;

### 5) Zespół spisowy Nr 5 - Druki ścisłego zarachowania, depozyty i inne wartości znajdujące się poza kasami Urzędu Miejskiego w Kaliszu:

a) przewodniczący zespołu Teresa Wojtas ( WF ),  
b) członek zespołu Przemysław Kosobucki ( BŚR ),  
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 31.12.2016 r. do 05.01.2017 r.**  
Miejsce (pole) spisu: Miejsca przechowywania druków, depozytów i innych wartości: (WF, WKEG, WAG);

**6) Zespół spisowy Nr 6 - Składniki majątkowe będące własnością innych jednostek:**

- a) przewodniczący zespołu Jacek Słupianek ( WO ),  
b) członek zespołu Małgorzata Jarecka ( MRK ),  
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 12.12.2016 r. do 14.01.2017 r.**  
Miejsce (pole) spisu: USC, WSO, WZKO ul. Kościuszki I A, WO, WF w Ratuszu;

**7) Zespół spisowy Nr 7 - Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych, pożyczki i kredyty:**

- a) przewodniczący zespołu Magdalena Budrys ( BBA ),  
b) członek zespołu Małgorzata Strzegiecka ( WF ),  
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 02.01.2017 r. - 14.01.2017 r.**  
Pole spisu: Potwierdzenia sald, rachunki bankowe i dane ewidencji księgowej;

**8) Zespół spisowy Nr 8 - Należności i zobowiązania jednostki budżetowej:**

- a) przewodnicząca zespołu Julita Adamus ( WF ),  
b) członek zespołu Monika Świętczak ( WF ),  
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 12.12.2016 r. do 14.01.2017 r.**  
Miejsce (pole) spisu: WF- Potwierdzenia sald i dane ewidencji księgowej;

**9) Zespół spisowy Nr 9 - Składniki majątkowe własne powierzone innym jednostkom:**

- a) przewodnicząca zespołu Mariola Jankowska ( WE ),  
b) członek zespołu Michał Strychalski ( WSO ),  
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 12.12.2016 r. do 14.01.2017 r.**  
Miejsce (pole) spisu: WF- Dane z merytorycznych wydziałów i dane ewidencji księgowej;

**10) Zespół spisowy Nr 10 - Środki trwale i pozostałe środki trwale, do których dostęp jest znacznie utrudniony:**

- a) przewodniczący zespołu Krzysztof Jagodziński ( WSRK ),  
b) członek zespołu Wojciech Stachowiak ( WSRK ),  
c) członek zespołu Beata Szulawy ( WGM ),  
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 12.12.2016 r. do 14.01.2017 r.**  
Miejsce (pole) spisu: Ewidencje merytorycznych wydziałów i dane ewidencji księgowej;

**11) Zespół spisowy Nr 11 - Grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntów, grunty Skarbu Państwa:**

- a) przewodniczący zespołu Renata Witczak ( WGM ),  
b) członek zespołu Marta Gadzinowska ( WGM ),  
c) członek zespołu Beata Szulawy ( WGM ),  
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 12.12.2016 r. do 14.01.2017 r.**  
Miejsce (pole) spisu: Ewidencja gminnego i powiatowego zasobu gruntów i dane ewidencji księgowej;

**12) Zespół spisowy Nr 12 - Udziały i akcje w spółkach:**

- a) przewodniczący zespołu Paulina Skowron ( WGM ),  
b) członek zespołu Jolanta Kozłowska ( WF ),  
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 12.12.2016 r. do 14.01.2017 r.**  
Miejsce (pole) spisu: Dane od spółek, ewidencja WGM i dane ewidencji księgowej;

**13) Zespół spisowy Nr 13 - Wartości niematerialne i prawne:**

- a) przewodniczący zespołu Maciej Matecki ( WO ),  
b) członek zespołu Leokadia Pietraszko ( WF ),  
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 12.12.2016 r. do 14.01.2017 r.**  
Pole spisu: Dane ewidencji księgowej i WO;

**14) Zespół spisowy Nr 14 - Środki trwale w budowie (inwestycje rozpoczęte):**

- a) przewodniczący zespołu Katarzyna Kaftanowicz ( WRI ),  
b) członek zespołu Aneta Sobótka ( WF ),  
c) członek zespołu Karolina Molka ( WF ),

Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 12.12.2016 r. do 14.01.2017 r.**

Miejsce (pole) spisu: Dane z wydziałów realizujących inwestycje i dane ewidencji księgowej;

**15) Zespół spisowy Nr 15 - Pozostałe aktywa i pasywa jednostki budżetowej:**

- a) przewodniczący zespołu Jolanta Kozłowska ( WF ),  
b) członek zespołu Przemysław Kałużny ( WF ),

Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 12.12.2016 r. do 14.01.2017 r.**

Miejsce (pole) spisu: Dane ewidencji księgowej;

**16) Zespół spisowy Nr 16 - Należności i zobowiązania oraz pozostałe aktywa i pasywa jednostki samorządu terytorialnego i organu podatkowego:**

- a) przewodniczący zespołu Dagmara Gomułka ( WF ),  
b) członek zespołu Agnieszka Szcześniak ( WF ),

Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 12.12.2016 r. do 14.01.2017 r.**

Miejsce (pole) spisu: Dane ewidencji księgowej;

**17) Zespół spisowy Nr 17 – Zapasy materiałów i towarów w Centrum Informacji Turystycznej:**

- a) przewodniczący zespołu Marta Łazarek ( BKS ),  
b) członek zespołu Magdalena Bartnik ( BKS ),

Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **02.01.2017 r.**

Miejsce (pole) spisu: Centrum Informacji Turystycznej ul. Chodyńskiego 3;

**18) Zespół spisowy Nr 18 - Środki pieniężne w kasach, druki ścisłego zarachowania, i inne wartości znajdujące się w kasie Biura Cmentarza Komunalnego:**

- a) przewodniczący zespołu Renata Kopacka ( WF ),  
b) członek zespołu Karolina Molka ( WF ),

Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **02.01.2017 r.**

Miejsce (pole) spisu: Biuro Cmentarza Komunalnego ul. Poznańska 183-185.

§ 3

Na kontrolerów spisowych wyznacza się:

- 1) w magazynie administracyjno - gospodarczym Anna Matysiak ( WSO)
- 2) w magazynie przeciwpowodziowym Jerzy Cichecki ( WAG )
- 3) w przypadku nieobecności pracownika, wyznaczonego w pkt. 1 i 2 niniejszego zarządzenia jako kontrolera w dniach prowadzenia inwentaryzacji metodą spisu z natury odpowiedni naczelnik wydziału, w porozumieniu z Przewodniczącym Komisji Inwentaryzacyjnej obowiązany jest delegować do tych prac innego pracownika. Pracownik ten po dodatkowym przeszkoleniu weźmie udział jako kontrolujący.

§4

W celu prawidłowego i sprawnego przeprowadzenia inwentaryzacji poleca się:

- 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) wstrzymanie wydawania materiałów w magazynach od dnia 02.01.2017 r. do czasu zakończenia spisu z natury oraz wstrzymanie sprzedaży materiałów i towarów promocyjnych przeznaczonych do odsprzedaży w Centrum Informacji Turystycznej od 02.01.2017 r. do czasu zakończenia inwentaryzacji,
- 4) wszystkie dokumenty dotyczące ruchu materiałowego w magazynach za m-c grudzień 2016 r. należy przekazać do Wydziału Finansowego do dnia 31.12.2016 r.,
- 5) wszystkie dokumenty dotyczące ruchu materiałowego w Centrum Informacji Turystycznej za m-c grudzień 2016 r. należy przekazać do Wydziału Finansowego do dnia 02.01.2017 r. do godz. 9:00.

## § 5

1. Kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Kaliszu czyni się odpowiedzialnymi za udział pracowników ich komórek organizacyjnych w pracach zespołów spisowych.
2. W przypadku nieobecności pracownika, wyznaczonego w § 2 niniejszego zarządzenia w pracach zespołu spisowego w dniach prowadzenia inwentaryzacji metodą spisu z natury odpowiedni kierownicy komórek organizacyjnych, w porozumieniu z Przewodniczącym Komisji Inwentaryzacyjnej obowiązany jest delegować do tych prac innego pracownika. 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 wyznaczy, co najmniej jedną osobę reprezentującą interesy osoby odpowiedzialnej materialnie wobec zespołu spisowego oraz dodatkową osobę do zespołu spisowego.

## § 6

Zawiesza się udzielanie urlopów wszystkim pracownikom materialnie odpowiedzialnym, członkom komisji inwentaryzacyjnej i zespołów spisowych w okresie, w którym przypadają czynności inwentaryzacyjne przewidziane rocznym planem inwentaryzacji składników aktywów i pasywów w Urzędzie Miejskim w Kaliszu w 2016 r. a uniemożliwiające przeprowadzenie inwentaryzacji w wyznaczonym terminie.

## § 7

Po zakończeniu czynności inwentaryzacyjnych przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej składa Prezydentowi Miasta sprawozdanie końcowe z przebiegu inwentaryzacji, którego załącznikiem jest zaopiniowany przez Skarbnika Miasta protokół rozliczeń wyników inwentaryzacji.

## § 8

Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej przy współudziale Skarbnika Miasta lub Naczelnika Wydziału Finansowego przeprowadzi szkolenie członków zespołów spisowych i osób materialnie odpowiedzialnych, którzy otrzymają szczegółowe informacje o miejscach (polach) spisu poszczególnych składników majątku, osobach materialnie odpowiedzialnych i wytyczne co do sposobu, przeprowadzania i dokumentowania spisu.

§ 9

1. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.
2. Wykonanie zarządzenia powierza się Przewodniczącemu Komisji Inwentaryzacyjnej i Naczelnikowi Wydziału Finansowego przy udziale kierowników odpowiednich komórek organizacyjnych Urzędu Miejskiego w Kaliszu.

§ 10

Zarządzenie podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

§ 11

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Kalisza

/.../

Grzegorz Sapiński