

Zarządzenie Nr 701/2021
Prezydenta Miasta Kalisza
z dnia 19 listopada 2021 r.

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji w Urzędzie Miasta Kalisza w 2021 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 Miasta Kalisza następujących składników majątkowych:

- 1) Metodą spisu z natury** **wg stanu na dzień:**
- a) zapasy materiałów, towarów i innych składników majątkowych znajdujących się w magazynie administracyjno - gospodarczym - 31.12.2021 r.,
 - b) zapasy materiałów i innych składników majątkowych znajdujących się w magazynie przeciwpowodziowym - 31.12.2021 r.
 - c) zapasy materiałów i towarów w Informacji Turystycznej - 31.12.2021 r.,
 - d) stan paliwa w pojazdach wykorzystywanych przez Urząd Miasta Kalisza - 31.12.2021 r.,
 - e) środki pieniężne w kasach, czeki, weksle, obligacje, druki ścisłego zarachowania, depozyty, gwarancje i inne wartości znajdujące się w kasach oraz druki ścisłego zarachowania, depozyty i inne wartości znajdujące się poza kasami Urzędu Miasta Kalisza - 31.12.2021 r.,
 - f) składniki majątkowe będące własnością innych jednostek - 30.11.2021 r.,
- 2) Metodą pisemnego potwierdzenia sald od banków i kontrahentów** **wg stanu na dzień:**
- a) środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych, pożyczki i kredyty - 31.12.2021 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, - 30.11.2021 r.,
 - c) składniki majątkowe własne powierzone innym jednostkom, - 30.11.2021 r.,
- 3) Porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami oraz weryfikacji realnej wartości aktywów i pasywów** **wg stanu na dzień:**
- a) środki trwałe i pozostałe środki trwałe, do których dostęp jest znacznie utrudniony -30.11.2021 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 - 30.11.2021 r.,
 - c) grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntów, grunty Skarbu Państwa - 30.11.2021 r.,
 - d) udziały i akcje w spółkach - 30.11.2021 r.,
 - e) wartości niematerialne i prawne - 30.11.2021 r.,
 - f) środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte) - 30.11.2021 r.,
 - g) należności i zobowiązania oraz pozostałe pasywa i aktywa jednostki samorządu terytorialnego i organu podatkowego - 30.11.2021 r.,
 - h) pozostałe aktywa i pasywa jednostki budżetowej - 30.11.2021 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 i innych składników majątkowych znajdujących się w magazynie administracyjno – gospodarczym:

a) przewodniczący zespołu Dominik Kałużny (WZKO)
b) członek zespołu Monika Szumna (WAG)
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 03.01.2022 r. do 07.01.2022 r.**
Miejsce (pole) spisu: Magazyn administracyjno - gospodarczy przy ul. Kościuszki 1 A.

2) Zespół spisowy Nr 2 - Zapasy materiałów i innych składników majątkowych znajdujących się w magazynie przeciwpowodziowym:

a) przewodniczący zespołu Marcin Balcerzak (WZKO)
b) członek zespołu Ewa Tomczyk (WSSM)
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 03.01.2022 r. do 07.01.2022 r.**
Miejsce (pole) spisu: Magazyn przeciwpowodziowy przy ul. Kościuszki 1A.

3) Zespół spisowy Nr 3 - Stan paliwa w pojazdach wykorzystywanych przez Urzędu Miasta Kalisza:

a) przewodniczący zespołu Katarzyna Maziec (WAG)
b) członek zespołu Sebastian Śługacz (WF)
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **31.12.2021 r.**
Miejsce (pole) spisu: Samochody wykorzystywane przez Urząd Miasta Kalisza.

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

a) przewodniczący zespołu Dorota Dębowska (WF)
b) członek zespołu Kinga Borowska (WF)
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **31.12.2021 r.**
Miejsce (pole) spisu: kasy w Ratuszu, Biurze Obsługi Interesanta, Centrum Baśni i Legend, Informacji Turystycznej.

5) Zespół spisowy Nr 5 - Druki ścisłego zarachowania, depozyty i inne wartości znajdujące się poza kasami Urzędu Miasta Kalisza:

a) przewodniczący zespołu Teresa Wojtas (WF)
b) członek zespołu Przemysław Kosobucki (BŚR)
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 31.12.2021 r. do 07.01.2022 r.**
Miejsce (pole) spisu: Miejsca przechowywania druków, depozytów i innych wartości: (WF, WSO, WAG).

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

a) przewodniczący zespołu Jacek Słupianek (WO)
b) członek zespołu Paulina Augustyniak (WF)

Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 13.12.2021 r. do 14.01.2022 r.**
Miejsce (pole) spisu: Ewidencje merytorycznych Wydziałów i dane ewidencji księgowej.

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

a) przewodniczący zespołu Agnieszka Krupa (BBA)
b) członek zespołu Małgorzata Strzegiecka (WF)
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 03.01.2022 r. do 14.01.2022 r.**
Pole spisu: Potwierdzenia sald, rachunki bankowe i dane ewidencji księgowej.

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

a) przewodnicząca zespołu Monika Świętczak (WF)
b) członek zespołu Joanna Kelner (WF)
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 13.12.2021 r. do 14.01.2022 r.**
Miejsce (pole) spisu: WF- Potwierdzenia sald i dane ewidencji księgowej.

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

a) przewodniczący zespołu Piotr Leśniewski (WE)
b) członek zespołu Michał Strychalski (WSO)
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 13.12.2021 r. do 14.01.2022 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 Jacek Grzelczyk (WGOŚ)
b) członek zespołu Józef Szymański (WGOŚ)
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 13.12.2021 r. do 14.01.2022 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 Ewa Zaborowska (WGM)
b) członek zespołu Magdalena Spławska (WGM)
c) członek zespołu Artur Domina (WGM)
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 13.12.2021 r. do 14.01.2022 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 Joanna Hofman (WGM)
b) członek zespołu Jolanta Kozłowska (WF)
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 13.12.2021 r. do 14.01.2022 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 Bożena Matczak (WF)
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 13.12.2021 r. do 14.01.2022 r.**
Pole spisu: Dane ewidencji księgowej i WO.

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

a) przewodniczący zespołu Anna Garczarek (WRM)
b) członek zespołu Kinga Kowalska (WF)
c) członek zespołu Karolina Neubarth (WF)

Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 13.12.2021 r. do 14.01.2022 r.**
Miejsce (pole) spisu: Dane z wydziałów realizujących inwestycje i dane ewidencji księgowej WF.

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

a) przewodniczący zespołu Magdalena Budrys (WF)
b) członek zespołu Bożena Matczak (WF)
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 13.12.2021 r. do 14.01.2022 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 13.12.2021 r. do 14.01.2022 r.**
Miejsce (pole) spisu: Dane ewidencji księgowej.

17) Zespół spisowy Nr 17 - Środki pieniężne w kasach, druki ścisłego zarachowania i inne wartości znajdujące się w kasie Biura Cmentarza Komunalnego:

a) przewodniczący zespołu Paulina Augustyniak (WF)
b) członek zespołu Karolina Neubarth (WF)
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **31.12.2021 r.**
Miejsce (pole) spisu: Biuro Cmentarza Komunalnego ul. Poznańska 183-185.

18) Zespół spisowy Nr 18 – Zapasy materiałów i towarów w Informacji Turystycznej

a) przewodniczący zespołu Jolanta Wojciechowska (WKST)
b) członek zespołu Karolina Grzeszczyk (WKST)
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 03.01.2022 r. do 07.01.2022 r.**
Miejsce (pole) spisu: Informacja Turystyczna, Ratusz, Główny Rynek 20.

§ 3

Na kontrolerów spisowych wyznacza się:

- 1) w magazynie administracyjno - gospodarczym Agnieszkę Łagodę (WSO)
- 2) w magazynie przeciwpowodziowym Michała Wnuczka (WAG)
- 3) w przypadku nieobecności pracownika, wyznaczonego w pkt. 1 i 2 § 3 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 co ułatwi dokonanie spisu, przez oznaczenie składników majątkowych nazwą, ułożenie zapasów na właściwych miejscach w sposób umożliwiający sprawne i dokładne pomierzenie, przeliczenie lub przeważenie w czasie dokonywania spisu,
- 3) wstrzymanie wydawania materiałów w magazynach od dnia 03.01.2022 r. do czasu zakończenia spisu z natury,
- 4) przekazanie do Wydziału Finansowego do dnia 31.12.2021 r. wszystkich dokumentów dotyczących ruchu materiałowego w magazynach za m-c grudzień 2021 r.,

§ 5

1. Kierowników komórek organizacyjnych Urzędu Miasta Kalisza 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 Miasta Kalisza w 2021 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 Miasta Kalisza.

§ 10

Zarządzenie podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej.

§ 11

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta Kalisza
/.../
Krystian Kinastowski