

Zarządzenie Nr 715/2018
Prezydenta Miasta Kalisza
z dnia 16 listopada 2018 r.

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji w Urzędzie Miasta Kalisza w 2018 roku.

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:

- a) zapasy materiałów i innych składników majątkowych znajdujących się w magazynie administracyjno – gospodarczym, - 31.12.2018 r.,
- b) zapasy materiałów i innych składników majątkowych znajdujących się w magazynie przeciwpowodziowym, - 31.12.2018 r.,
- c) zapasy materiałów i towarów w Centrum Informacji Turystycznej, - 31.12.2018 r.,
- d) stan paliwa w pojazdach wykorzystywanych przez Urząd Miasta Kalisza, - 31.12.2018 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 Miasta Kalisza, - 31.12.2018 r.,
- f) składniki majątkowe będące własnością innych jednostek. - 30.11.2018 r.,

2) Metodą pisemnego potwierdzenia sald od banków i kontrahentów

wg stanu na:

- a) środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych, pożyczki i kredyty, - 31.12.2018 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, - 30.11.2018 r.,
- c) składniki majątkowe własne powierzone innym jednostkom. - 30.11.2018 r.,

3) Porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami

oraz weryfikacji realnej wartości aktywów i pasywów

wg stanu na:

- a) środki trwale i pozostałe środki trwale, do których dostęp jest znacznie utrudniony, -30.11.2018 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, - 30.11.2018 r.,
- c) grunty, prawo użytkowania wieczystego gruntów, grunty Skarbu Państwa, - 30.11.2018 r.,
- d) udziały i akcje w spółkach, - 30.11.2018 r.,
- e) wartości niematerialne i prawne, - 30.11.2018 r.,
- f) środki trwale w budowie (inwestycje rozpoczęte), - 30.11.2018 r.,
- g) należności i zobowiązania oraz pozostałe pasywa i aktywa jednostki samorządu terytorialnego i organu podatkowego, - 30.11.2018 r.,
- h) pozostałe aktywa i pasywa jednostki budżetowej. - 30.11.2018 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 02.01.2019 r. do 04.01.2019 r.**
Miejsce (pole) spisu: Magazyn administracyjno - gospodarczy przy ul. Kościuszki 1A;

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: **02.01.2019 r. do 04.01.2019 r.**
Miejsce (pole) spisu: Magazyn przeciwpowodziowy przy ul. Kościuszki 1A;

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

a) przewodniczący zespołu Paweł Janiak (WAG),
b) członek zespołu Sebastian Śługacz (WF),
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **31.12.2018 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 i inne wartości znajdujące się w kasach:

a) przewodniczący zespołu Katarzyna Stasiak (WF),
b) członek zespołu Maria Matusiak (WF),
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **31.12.2018 r.**
Miejsce (pole) spisu: kasy w Ratuszu, kasy w Biurze Obsługi Interesanta, kasy w Centrum 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 31.12.2018 r. do 04.01.2019 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 Paulina Augustyniak (WF),

Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 10.12.2018 r. do 16.01.2019 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 Angelika Kłysz (BBA),
b) członek zespołu Małgorzata Strzegiecka (WF),
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 02.01.2019 r. - 16.01.2019 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 10.12.2018 r. do 16.01.2019 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 Piotr Leśniewski (WE),
b) członek zespołu Michał Strychalski (WSO),
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 10.12.2018 r. do 16.01.2019 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 (WSRK),
b) członek zespołu Anna Albin (WGM),
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 10.12.2018 r. do 16.01.2019 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 Damian Rutkowski (WGM),
b) członek zespołu Angelika Olszyna (WGM),
c) członek zespołu Anna Albin (WGM),
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 10.12.2018 r. do 16.01.2019 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 (BNW),
b) członek zespołu Jolanta Kozłowska (WF),
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 10.12.2018 r. do 16.01.2019 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 Kamila Kolowca (WF),
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 10.12.2018 r. do 16.01.2019 r.**
Pole spisu: Dane ewidencji księgowej i WO;

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

a) przewodniczący zespołu Anna Garczarek (WRI),
b) członek zespołu Aneta Sobótko (WF),
c) członek zespołu Karolina Neubarth (WF),

Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 10.12.2018 r. do 16.01.2019 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 Magdalena Budrys (WF),
b) członek zespołu Przemysław Kałużny (WF),
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 10.12.2018 r. do 16.01.2019 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 10.12.2018 r. do 16.01.2019 r.**
Miejsce (pole)spisu: Dane ewidencji księgowej;

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

a) przewodniczący zespołu Marta Jeżyk (WPKS),
b) członek zespołu Magdalena Bartnik (WPKS),
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **od 02.01.2019 r. do 04.01.2019 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 Neubarth (WF),
Termin przeprowadzenia inwentaryzacji: **31.12.2018 r.**
Miejsce (pole)spisu: Biuro Cmentarza Komunalnego ul. Poznańska 183-185.

§ 3

Na kontrolerów spisowych wyznacza się:

- 1) w magazynie administracyjno - gospodarczym Agnieszkę Łagodę (WSO)
- 2) w magazynie przeciwpowodziowym Jerzego Cicheckiego (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 ułatwiające 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 02.01.2019 r. do czasu zakończenia spisu z natury oraz wstrzymanie sprzedaży materiałów i towarów promocyjnych przeznaczonych do odsprzedaży w Centrum Informacji Turystycznej od 02.01.2019 r. do czasu zakończenia

inwentaryzacji,

4) przekazanie do Wydziału Finansowego, do dnia 31.12.2018 roku wszystkich dokumentów dotyczących ruchu materiałowego w magazynach za m-c grudzień 2018 roku.

5) przekazanie do Wydziału Finansowego, do dnia 2.01.2019 roku do godz. 9.00 wszystkich dokumentów dotyczących ruchu materiałowego w Centrum Informacji Turystycznej za m-c grudzień 2018 roku.

§ 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 2018 roku, 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

/.../

Grzegorz Sapiński