

ZARZĄDZENIE NR 260/2013
PREZYDENTA MIASTA SKARŻYSKA-KAMIENNEJ

z dnia 13 listopada 2013r.

w sprawie: przeprowadzenia w Urzędzie Miasta w Skarżysku-Kamiennej inwentaryzacji rocznej składników majątkowych według stanu na dzień 31 grudnia 2013 roku oraz powołania Komisji inwentaryzacyjnej i zespołów spisowych.

Na podstawie art. 31 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013r., poz. 594), art. 26 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz.U. z 2013r., poz. 330 z późn. zm.) oraz instrukcji inwentaryzacyjnej stanowiącej załącznik nr 6 do zarządzenia nr 148/2012 Prezydenta Miasta Skarżyska-Kamiennej z dnia 12 lipca 2012r. w sprawie wprowadzenia zasad rachunkowości dla Gminy Skarżysko-Kamienna oraz Urzędu Miasta Skarżysko-Kamienna zarządzam, co następuje:

§ 1.1. Przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej następujących składników majątkowych według stanu na dzień 31 grudnia 2013r.:

1) w drodze spisu z natury na arkuszach spisowych:

- środków trwałych znajdujących się na terenie niestrzeżonym 011(inwestycje rozpoczęte),
- środków trwałych i pozostałych środków trwałych znajdujących się na terenie niestrzeżonym 011,013,019 : ulice, drogi, linie oświetleniowe, budynki i budowle (oprócz mieszkalnych), parkingi i ogrodzenia z wyjątkiem gruntów i środków, do których dostęp jest znacznie utrudniony,
- środków trwałych i pozostałych środków trwałych znajdujących się poza jednostką Urzędu Miasta - 011,013,018 cmentarz komunalny, Ośrodek Bernatka, wiaty przystankowe, kosze, ławki, tablice, place zabaw i szlak Martyrologii (place zabaw, kosze, ławki, tablice i inne),
- środków trwałych znajdujących się w ewidencji Urzędu Miasta a przekazanych do Skarżyskiego Inkubatora Technologicznego,
- środków trwałych i pozostałych środków trwałych znajdujących się na terenie strzeżonym 011, 013, 018 (sprzęt komputerowy),
- pozostałych środków trwałych (materiałów, wyposażenia, towarów i produktów 013 –UM) oraz (Straż Miejska-018 ewidencja ilościowa),
- obce środki trwałe, będące własnością innych jednostek – na odrębnych arkuszach spisowych (sprzęt komputerowy znajdujący się w wydziałach WSO, WZ i PS, USC),

2) w drodze spisu z natury, w formie protokołu kontroli kasy wraz z porównaniem z zapisami w raporcie kasowym:

- środki pieniężne w kasie,
- czeki i weksle obce,
- depozyty,
- gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe złożone jako zabezpieczenia należytego wykonywania umów.

3) W drodze uzyskania potwierdzenia sald od kontrahentów:

- należności, z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, publicznoprawnych, należności od pracowników oraz osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych,
- środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych,

- udziały i akcje,
 - własne składniki majątkowe użyczone innym jednostkom.
- 4) W drodze weryfikacji dokumentów źródłowych z danymi w ewidencji księgowej:
- środki trwałe, do których dostęp jest znacznie utrudniony,
 - wartości niematerialne i prawne,
 - grunty oraz prawa zakwalifikowane do nieruchomości,
 - należności sporne i wątpliwe,
 - należności i zobowiązania wobec nieprowadzonych ksiąg rachunkowych,
 - należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych,
 - pozostałe aktywa i pasywa, jeżeli przeprowadzenie ich inwentaryzacji drogą spisu z natury bądź uzgodnienie z przyczyn uzasadnionych, nie było możliwe (m.in. rozliczenia międzyokresowe, kapitały i fundusze, środki pieniężne w drodze, rozrachunki z tytułu wynagrodzeń, materiały w drodze i dostawy niefakturowane, aktywa i pasywa ewidencjonowane pozabilansowo).

2. Inwentaryzację w drodze weryfikacji poprzez porównanie danych z ksiąg rachunkowych z danymi wynikającymi z dokumentów (wspólnie z dokumentami Wydziału Gospodarki Komunalnej i Inwestycji, Wydziału Planowania Przestrzennego, Gospodarki Nieruchomościami i Ochrony Środowiska, Zespołu Informatycznego) oraz w drodze potwierdzenia salda sporządza księgowość Wydziału Finansowego.

§ 2. Powołuję komisję Inwentaryzacyjną w składzie:

- 1) Ryszard Rupala – Przewodniczący Komisji
Naczelnik Wydziału Zarządzania Kryzysowego i Spraw Obronnych,
- 2) Tomasz Król – Sekretarz Komisji
Inspektor w Wydziale Zarządzania Kryzysowego i Spraw Obronnych,
- 3) Ewa Stachowicz – członek komisji
Naczelnik Wydziału Planowania Przestrzennego Gospodarki Nieruchomościami i Ochrony Środowiska
- 4) Zygmunt Żebrowski – członek Komisji
Naczelnik Wydziału Gospodarki Komunalnej i Inwestycji
- 5) Maciej Zachariasz – członek Komisji – informatyk

§ 3. Powołuję Zespoły spisowe:

1. Zespół spisowy nr 1 do przeprowadzenia spisu z natury w formie protokołu kontroli kasy wraz z porównaniem z zapisami w raporcie kasowym środków pieniężnych w kasie, czeków i weksli obcych, depozytów, gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych złożonych jako zabezpieczenie należytego wykonania umów oraz druków ścisłego zarachowania (formularzy mandatów karnych w Straży Miejskiej i formularzy dla Centrum Personalizacji w Wydziale Spraw Obywatelskich) w składzie:
 - 1) Aneta Bętkowska – przewodnicząca zespołu,
 - 2) Ewa Brzozowska – członek zespołu,
 - 3) Jolanta Sułek – członek zespołu.
2. Zespół spisowy nr 2 do przeprowadzenia spisu z natury na arkuszach spisowych środków trwałych znajdujących się na terenie niestrzeżonym (inwestycje rozpoczęte – konto 011) w składzie:
 - 1) Urszula Zugaj – przewodnicząca zespołu (operator STOCK),
 - 2) Anna Szumielewicz – członek zespołu,
 - 3) Monika Wrona – członek zespołu.

3. Zespół spisowy nr 3 do przeprowadzenia spisu z natury na arkuszach spisowych środków trwałych i pozostałych środków trwałych znajdujących się na terenie niestrzeżonym (z wyjątkiem gruntów i środków do których dostęp jest znacznie utrudniony): ulic, dróg, linii oświetleniowych, budynków i budowli (oprócz mieszkalnych), parkingów, ogrodzeń, lokomotywy PT 47-13 (konto 011, 013, 018) w składzie:
 - 1) Jacek Gos – przewodniczący zespołu,
 - 2) Jerzy Pluta – członek zespołu (operator STOCK),
 - 3) Alina Banaś – członek zespołu.
4. Zespół spisowy nr 4 do przeprowadzenia spisu z natury na arkuszach spisowych środków trwałych i pozostałych środków trwałych znajdujących się poza jednostką Urząd Miasta: cmentarza komunalnego, Ośrodka Bernatka, wiat przystankowych, koszy, ławek, tablic ogłoszeniowych, placów zabaw, Szlaku Martyrologii (konto 011, 013, 018) w składzie:
 - 1) Katarzyna Zagulska – przewodnicząca zespołu (operator STOCK),
 - 2) Hanna Markiewicz – członek zespołu,
 - 3) Jadwiga Kochańska – członek zespołu,
 - 4) Roman Obara – członek zespołu.
5. Zespół spisowy nr 5 do przeprowadzenia spisu z natury na arkuszach spisowych środków trwałych znajdujących się w ewidencji Urzędu Miasta a przekazanych do Skarżyskiego Inkubatora Technologicznego w składzie:
 - 1) Monika Kocia – przewodnicząca zespołu (operator STOCK),
 - 2) Michał Szuster – członek zespołu,
 - 3) Anna Kuc – członek zespołu.
6. Zespół spisowy nr 6 do przeprowadzenia spisu z natury na arkuszach spisowych sprzętu komputerowego znajdującego się w budynku Urzędu Miasta (konto 011, 013, 018) w składzie:
 - 1) Mariusz Malik – przewodniczący zespołu,
 - 2) Piotr Sasal – członek zespołu (operator STOCK),
 - 3) Paweł Zawadzki – członek zespołu,
 - 4) Maciej Wojciechowski – członek zespołu,
 - 5) Elżbieta Derleta – członek zespołu.
7. Zespół spisowy nr 7 do przeprowadzenia spisu z natury na arkuszach spisowych pozostałych środków trwałych znajdujących się na terenie budynku Urzędu Miasta: materiałów, wyposażenia, towarów i produktów (konto 013) w składzie:
 - 1) Marzena Wachowicz – przewodnicząca zespołu,
 - 2) Grażyna Siczka – członek zespołu,
 - 3) Sławomir Klimek – członek zespołu (operator STOCK).
8. Zespół spisowy nr 8 do przeprowadzenia spisu z natury na arkuszach spisowych wyposażenia indywidualnego pracowników Straży Miejskiej oraz pozostałych środków stanowiących wyposażenie Straży Miejskiej (ewidencja ilościowa – konto 018) w składzie:
 - 1) Krzysztof Ciura – przewodniczący zespołu (operator STOCK),
 - 2) Tomasz Karczewski - członek zespołu,
 - 3) Grzegorz Matynia – członek zespołu.
9. Zespół spisowy nr 9 do przeprowadzenia spisu z natury na odrębnych arkuszach spisowych składników majątkowych będących własnością obcych jednostek a użytkowanych przez jednostkę Urząd Miasta zestawów sprzętu komputerowego obsługującego system WDO w Wydziale Spraw Obywatelskich, z PFRON w Wydziale Zdrowia i Polityki Społecznej i ZMOKU PLiD w Urzędzie Stanu

Cywilnego w składzie:

- 1) Anna Gospodarczyk – przewodnicząca zespołu,
- 2) Bogusława Kołacz – członek zespołu,
- 3) Renata Kuza – członek zespołu.

§ 4. Zobowiązuje naczelników wydziałów Planowania Przestrzennego, Gospodarki Nieruchomościami i Ochrony Środowiska oraz Gospodarki Komunalnej i Inwestycji do przekazania dokumentów przychodu i rozchodu oraz dokumentów dotyczących zakończonych inwestycji na terenie miasta.

§ 5. Osoby odpowiedzialne materialnie zobowiązuje się do odpowiedniego uporządkowania mienia i ewidencji w zakresie:

- 1) przeprowadzenia protokolarnej kasacji wycofanych z użytkowania lub zlikwidowanych fizycznie środków trwałych, narzędzi, odzieży i innych składników majątkowych oraz uzupełnienia wymaganej dokumentacji księgowej (LT, Protokół likwidacji – wzór nr 3) do dnia spisu,
- 2) uporządkowania ewidencji ilościowej środków trwałych oraz rzeczowych zapasów majątku aktywów obrotowych i uzgodnienia jej z danymi wykazanymi w ewidencji księgowej, ewidencji składników majątku w użytkowaniu w kartach osobistych wyposażenia i innych urządzeniach ewidencyjnych.

§ 6. Bezpośrednio przed rozpoczęciem i po zakończeniu spisu z natury Naczelnicy, Kierownicy i osoby odpowiedzialne za gospodarkę rzeczowymi składnikami majątku oraz środkami pieniężnymi w kasach Wydziału Finansowego złożą oświadczenia o odpowiedzialności zgodnie z załącznikiem Nr 2 i 3 Instrukcji Inwentaryzacyjnej.

§ 7. Spisu z natury dokonuje się w obecności osób, którym powierzono składniki objęte spisem.

§ 8. Nie wolno spisywać na jednym arkuszu składników majątku powierzonych różnym osobom materialnie odpowiedzialnym.

§ 9. Na oddzielnych arkuszach dokonuje się spisu:

- 1) środków trwałych,
- 2) pozostałych środków trwałych,
- 3) środków pieniężnych,
- 4) materiałów, towarów, opakowań oraz wyrobów gotowych,
- 5) środków trwałych w budowie,
- 6) obcych składników majątkowych,
- 7) składników majątkowych niepełnowartościowych, uszkodzonych lub których wartość uległa z innych przyczyn obniżeniu.

§ 10. Przewodniczącego Komisji Inwentaryzacyjnej względnie upoważnione przez niego osoby zobowiązuje do ścisłej kontroli spisu z natury zgodnie z § 7 pkt 7 i § 8 pkt 5 Instrukcji Inwentaryzacyjnej.

§ 11. Zakończenie prac zespołów spisowych wyznaczam na 31 grudnia 2013r.

§ 12. Po zakończeniu inwentaryzacji Przewodniczący komisji Inwentaryzacyjnej złoży sprawozdanie z przeprowadzonego spisu, oceni wyniki spisu oraz przedstawi wnioski co do ewentualnych różnic

inwentaryzacyjnych.

§ 13. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

PREZYDENT MIASTA

Roman Wojcieszek

NACZELNIK
Wydziału Zarządzania Kryzysowego
i Spraw Obywatelskich
mgr Byszard Rupala

RADCA PRAWNY
Iwona Kowalska
KL-R/877

SEKRETARZ MIASTA
Jan Janiec