

ZARZĄDZENIE NR 556/12
PREZYDENTA MIASTA SZCZECIN
z dnia 14 grudnia 2012 r.

w sprawie planu inwentaryzacji w 2013 r. w Urzędzie Miasta Szczecin

Na podstawie art. 4 ust. 5 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 6 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, Nr 157, poz. 1241 i Nr 165, poz. 1316, z 2010 r. Nr 47, poz. 278, z 2011 r. Nr 102, poz. 585, Nr 199, poz. 1175, Nr 232, poz. 1378, z 2012 r. poz. 855) oraz art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113 poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806, z 2003 r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055 i Nr 116, poz. 1203, z 2005 r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337, z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223 poz. 1458, z 2009 r. Nr 52 poz. 420 i Nr 157, poz. 1241, z 2010 r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675, z 2011 r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887 i Nr 217, poz. 1281, z 2012 r. poz. 567) **zarządzam, co następuje:**

§ 1. Ustalam następujący zakres i sposób przeprowadzenia inwentaryzacji w 2013 r. w Urzędzie Miasta Szczecin:

1) drogą spisu z natury:

- a) środki pieniężne w kasie,
- b) papiery wartościowe w postaci materialnej,
- c) środki trwałe i pozostałe środki trwałe administrowane bezpośrednio przez Biuro Rady Miasta ,
- d) rzeczowe aktywa obrotowe znajdujące się w magazynie Urzędu Miasta Szczecin,
- e) środki trwałe i pozostałe środki trwałe administrowane bezpośrednio przez Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska,
- f) środki trwałe i pozostałe środki trwałe administrowane bezpośrednio przez Wydział Zarządzania Kryzysowego i Ochrony Ludności,

2) drogą potwierdzenia sald:

- a) środki pieniężne znajdujące się w bankach, na rachunkach bieżących, na rachunkach lokat, w depozytach, itp.
- b) należności, w tym pożyczki (z wyłączeniem należności spornych, wątpliwych, publicznoprawnych i od osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych),
- c) składniki aktywów (środki trwałe i pozostałe środki trwałe) powierzone innym podmiotom do użytkowania przez dysponentów majątku,

3) drogą weryfikacji - porównania danych z ewidencji z dokumentacją i ich analiza:

- a) środki trwałe i pozostałe środki trwałe administrowane bezpośrednio przez: Biuro Obsługi Urzędu, Wydział Informatyki, Wydział Kultury, Wydział Spraw Społecznych, Wydział Sportu, Wydział Oświaty, Wydział Gospodarki Nieruchomościami, Biuro Komunikacji Społecznej i Marketingowej,
- b) środki trwałe i pozostałe środki trwałe do których dostęp jest utrudniony administrowane bezpośrednio przez Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska,
- c) grunty i prawa zakwalifikowane do nieruchomości, administrowane bezpośrednio przez Wydział Gospodarki Nieruchomościami,
- d) wartości niematerialne i prawne administrowane bezpośrednio przez: Wydział Informatyki, Biuro Rady Miasta, Wydział Kultury i Biuro Komunikacji Społecznej i Marketingowej,
- e) środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte) realizowane przez Wydział Inwestycji Miejskich, Wydział Sportu, Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska, Wydział Spraw Społecznych, Wydział Informatyki, Wydział Kultury, Wydział Oświaty, Biuro Komunikacji Społecznej i Marketingowej ,

- f) długoterminowe aktywa finansowe,
- g) należności sporne i wątpliwe,
- h) należności i zobowiązania wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych,
- i) należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych,
- j) pozostałe należności i zobowiązania,
- k) pozostałe aktywa i pasywa.

§ 2. Ustalam harmonogram inwentaryzacji w Urzędzie Miasta Szczecin w 2013 r., stanowiący załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 3. Zobowiązuję dyrektorów wydziałów, biur oraz kierowników biur Urzędu Miasta Szczecin do zapewnienia harmonijnej pracy zespołów spisowych i udzielenie im niezbędnej pomocy przy wykonywaniu powierzonych zadań.

§ 4. Odpowiedzialnym za przeprowadzenie inwentaryzacji czynię Przewodniczącego Stałej Komisji Inwentaryzacyjnej Urzędu Miasta Szczecin.

§ 5. Zastępca Skarbnika Miasta odpowiada za wprowadzenie do ewidencji księgowej wyników inwentaryzacji oraz przeprowadzenie inwentaryzacji w zakresie ujętym w Zarządzeniu Nr 380/12 Prezydenta Miasta Szczecin z dnia 14 sierpnia 2012 r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik do Zarządzenia Nr

Prezydenta Miasta Szczecin

z dnia.....2012 r.

Harmonogram inwentaryzacji w Urzędzie Miasta Szczecin w 2013 r.

Lp	Wyszczególnienie prac	Wykonawca	Stan na dzień	Termin rozpoczęcia	Termin zakończenia
1.	W drodze spisu z natury				
a)	Środki pieniężne w kasie	Wydział Księgowości Zespół Spisowy Nr 1	31.03.2013 r. 30.06.2013 r. 30.09.2013 r. 31.12.2013 r.	31.03.2013 r. 30.06.2013 r. 30.09.2013 r. 31.12.2013 r.	31.03.2013 r. 30.06.2013 r. 30.09.2013 r. 31.12.2013 r.
b)	Papiery wartościowe w postaci materialnej	Wydział Księgowości Zespół Spisowy Nr 1	31.12.2013 r.	31.12.2013 r.	31.12.2013 r.
c)	środki trwałe i pozostałe środki trwałe administrowane bezpośrednio przez Biuro Rady Miasta	Biuro Rady Miasta Zespół Spisowy Nr 2	31.08.2013 r.	01.09.2013 r.	31.10.2013 r.
d)	rzeczowe aktywa obrotowe znajdujące się w magazynie Urzędu Miasta Szczecin	Biuro Obsługi Urzędu Zespół Spisowy Nr 3	30.11.2013 r.	01.12.2013 r.	15.12.2013 r.
e)	środki trwałe i pozostałe środki trwałe administrowane bezpośrednio przez Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska Zespół Spisowy Nr 4	30.11.2013 r.	01.12.2013 r.	31.12.2013 r.
f)	środki trwałe i pozostałe środki trwałe administrowane bezpośrednio przez Wydział Zarządzania Kryzysowego i Ochrony Ludności,	Wydział Zarządzania Kryzysowego i Ochrony Ludności Zespół Spisowy Nr 5	30.11.2013 r.	01.12.2013 r.	01.12.2013 r.

2.	W drodze uzyskania potwierdzenia salda				
a)	Środki pieniężne znajdujące się w bankach, na rachunkach bieżących, na rachunkach lokat, w depozytach, itp.	Wydział Księgowości	31.12.2013 r.	Zgodnie z ustawą	Zgodnie z ustawą
b)	Należności, w tym pożyczki (z wyłączeniem należności spornych, wątpliwych, publicznoprawnych i od osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych)	Wydział Księgowości	31.10.2013 r.	Zgodnie z ustawą	Zgodnie z ustawą
c)	składniki aktywów (środki trwałe i pozostałe środki trwałe) powierzone innym podmiotom do użytkowania przez dysponentów majątku	dysponent majątku	31.12.2013 r.	Zgodnie z ustawą	Zgodnie z ustawą
3.	W drodze porównania (weryfikacji) danych z ewidencji z dokumentacją i ich analiza				
a)	środki trwałe i pozostałe środki trwałe administrowane bezpośrednio przez: Biuro Obsługi Urzędu, Wydział Informatyki, Wydział Kultury, Wydział Spraw Społecznych, Wydział Sportu, Wydział Oświaty, Wydział Gospodarki Nieruchomościami, Biuro Komunikacji Społecznej i Marketingowej	Wydział Księgowości przy udziale dysponenta majątku	31.12.2013 r.	Zgodnie z ustawą	Zgodnie z ustawą
b)	środki trwałe i pozostałe środki trwałe do których dostęp jest utrudniony administrowane bezpośrednio przez Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	Wydział Księgowości przy udziale dysponenta majątku	31.12.2013 r.	Zgodnie z ustawą	Zgodnie z ustawą
c)	grunty i prawa zakwalifikowane do nieruchomości, administrowane bezpośrednio przez Wydział Gospodarki Nieruchomościami	Wydział Księgowości przy udziale dysponenta majątku	31.12.2013 r.	Zgodnie z ustawą	Zgodnie z ustawą
d)	wartości niematerialne i prawne administrowane bezpośrednio przez: Wydział Informatyki, Biuro Rady Miasta, Wydział Kultury i Biuro Komunikacji Społecznej i Marketingowej	Wydział Księgowości przy udziale dysponenta majątku	31.12.2013 r.	Zgodnie z ustawą	Zgodnie z ustawą
e)	środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte) realizowane przez: Wydział Inwestycji Miejskich, Wydział Sportu, Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska, Wydział Spraw Społecznych, Wydział Informatyki, Wydział Kultury, Wydział Oświaty, Biuro Komunikacji Społecznej i Marketingowej	Wydział Księgowości przy udziale Wydziału/Biura prowadzącego inwestycję	31.12.2013 r.	Zgodnie z ustawą	Zgodnie z ustawą

f)	długoterminowe aktywa finansowe	Wydział Księgowości przy udziale pracownika Biura Prezydenta Miasta	31.12.2013 r.	Zgodnie z ustawą	Zgodnie z ustawą
g)	Należności sporne i wątpliwe	Wydział Księgowości	31.12.2013 r.	Zgodnie z ustawą	Zgodnie z ustawą
h)	należności i zobowiązania wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych	Wydział Księgowości	31.12.2013 r.	Zgodnie z ustawą	Zgodnie z ustawą
i)	należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych	Wydział Księgowości	31.12.2013 r.	Zgodnie z ustawą	Zgodnie z ustawą
j)	pozostałe należności i zobowiązania	Wydział Księgowości	31.12.2013 r.	Zgodnie z ustawą	Zgodnie z ustawą
k)	pozostałe aktywa i pasywa	Wydział Księgowości	31.12.2013 r.	Zgodnie z ustawą	Zgodnie z ustawą