

ZARZĄDZENIE NR 171/15
PREZYDENTA MIASTA SZCZECIN
z dnia 30 kwietnia 2015 r.

w sprawie planu inwentaryzacji w 2015 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 2013 r. poz. 330, poz. 613, z 2014 r. poz. 768, poz. 1100, z 2015 r. poz.4) oraz art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645, poz. 1318, z 2014 r. poz. 379, poz. 1072) **zarządzam, co następuje:**

§ 1. Ustalam następujący zakres i sposób przeprowadzenia inwentaryzacji w roku 2015 w Urzędzie Miasta Szczecin:

1) w drodze spisu z natury:

- a) papiery wartościowe w postaci materialnej,
- b) pozostałe depozyty,
- c) rzeczowe aktywa obrotowe znajdujące się w magazynie Urzędu Miasta Szczecin,

2) w drodze uzyskania potwierdzenia salda:

- 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) w drodze weryfikacji - porównania danych z ewidencji z dokumentacją i ich analiza:

- a) środki trwałe i pozostałe środki trwałe administrowane bezpośrednio przez: Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska, Biuro Obsługi Urzędu, Wydział Gospodarki Nieruchomościami, Wydział Informatyki, Wydział Spraw Społecznych, Wydział Kultury, Wydział Zarządzania Kryzysowego i Ochrony Ludności, Wydział Oświaty, Wydział Sportu,
- 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) rzeczowe aktywa obrotowe znajdujące się w magazynie dekoracji miasta i sprzętu sportowo-turystycznego,
- g) długoterminowe aktywa finansowe,
- h) należności sporne i wątpliwe,
- i) należności i zobowiązania wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych,
- j) należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych,
- k) pozostałe należności i zobowiązania,
- l) pozostałe aktywa i pasywa.

§ 2. Ustalam harmonogram inwentaryzacji w Urzędzie Miasta Szczecin w 2015 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. Dyrektor Wydziału Księgowości odpowiada za wprowadzenie do ewidencji księgowej wyników inwentaryzacji oraz przeprowadzenie inwentaryzacji w zakresie ujętym w Zarządzeniu Nr 41/15 Prezydenta Miasta Szczecin z dnia 11 lutego 2015 r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta

Piotr Krzystek

Załącznik do Zarządzenia Nr 171/15

Prezydenta Miasta Szczecin

z dnia 30 kwietnia 2015 r.

Harmonogram inwentaryzacji w Urzędzie Miasta Szczecin w 2015 r.

Lp.	Wyszczególnienie prac	Wykonawca	Stan na dzień	Termin rozpoczęcia	Termin zakończenia
1. W drodze spisu z natury					
a)	papiery wartościowe w postaci materialnej	Wydział Księgowości Zespół Spisowy nr 1	31.12.2015 r.	31.12.2015 r.	31.12.2015 r.
b)	pozostałe depozyty	Wydział Księgowości Zespół Spisowy nr 1	31.12.2015 r.	31.12.2015 r.	31.12.2015 r.
c)	rzeczowe aktywa obrotowe znajdujące się w magazynie Urzędu Miasta Szczecin	Biuro Obsługi Urzędu Zespół Spisowy nr 2	30.11.2015 r.	03.12.2015 r.	10.12.2015 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	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą
b)	należności, w tym pożyczki (z wyłączeniem należności spornych, publicznoprawnych, wątpliwych, i od osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych)	Wydział Księgowości	31.10.2015 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	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą
3. W drodze weryfikacji - porównania danych z ewidencji z dokumentacją i ich analiza					
a)	środki trwałe i pozostałe środki trwałe administrowane bezpośrednio przez: Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska, Biuro Obsługi Urzędu, Wydział Gospodarki Nieruchomościami, Wydział Informatyki, Wydział Spraw Społecznych, Wydział Kultury, Wydział Zarządzania Kryzysowego i Ochrony Ludności, Wydział Oświaty, Wydział Sportu,	Wydział Księgowości przy udziale dysponenta majątku	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą
b)	środki trwałe i pozostałe środki trwałe, do których dostęp jest utrudniony administrowane	Wydział Księgowości przy udziale dysponenta majątku	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą

	bezpośrednio przez Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska				
c)	grunty i prawa zakwalifikowane do nieruchomości, administrowane bezpośrednio przez Wydział Gospodarki Nieruchomościami	Wydział Księgowości przy udziale dysponenta majątku	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą
d)	wartości niematerialne i prawne administrowane bezpośrednio przez: Biuro Rady Miasta, Wydział Informatyki, Wydział Kultury i Biuro Komunikacji Społecznej i Marketingowej	Wydział Księgowości przy udziale dysponenta majątku	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą
e)	środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte) realizowane przez: Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska, Wydział Informatyki, Wydział Inwestycji Miejskich, Wydział Spraw Społecznych, Wydział Kultury, Wydział Oświaty, Biuro Komunikacji Społecznej i Marketingowej, Wydział Sportu,	Wydział Księgowości przy udziale Wydziału/Biura prowadzącego inwestycję	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą
f)	rzeczowe aktywa obrotowe znajdujące się w magazynie dekoracji miasta i sprzętu sportowo-turystycznego	Wydział Księgowości przy udziale dysponenta majątku	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą
g)	długoterminowe aktywa finansowe	Wydział Księgowości przy udziale pracownika Biura Prezydenta Miasta	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą
h)	należności sporne i wątpliwe	Wydział Księgowości	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą
i)	należności i zobowiązania wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych	Wydział Księgowości	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą
j)	należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych	Wydział Księgowości	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą
k)	pozostałe należności i zobowiązania	Wydział Księgowości	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą
l)	pozostałe aktywa i pasywa	Wydział Księgowości	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą