

ZARZĄDZENIE NR 202/16
PREZYDENTA MIASTA SZCZECIN
z dnia 2 czerwca 2016 r.

w sprawie inwentaryzacji w 2016 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, poz. 978, poz. 1045, poz. 1166, poz. 1333, poz. 1844, poz. 1893, z 2016 r. poz. 615) oraz art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446) **zarządzam, co następuje:**

§ 1. Ustalam następujący zakres i sposób przeprowadzenia inwentaryzacji w roku 2016 w Urzędzie Miasta Szczecin:

1) w drodze spisu z natury:

- a) papiery wartościowe w postaci materialnej,
- b) pozostałe depozyty,
- c) środki trwałe, pozostałe środki trwałe zarządzane bezpośrednio przez Biuro Obsługi Urzędu, z wyłączeniem sprzętu dekoracji Miasta i masy spadkowej;

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, publicznoprawnych wątpliwych 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, pozostałe środki trwałe zarządzane bezpośrednio przez:

Biuro Obsługi Urzędu (sprzęt dekoracji Miasta i masa spadkowa), Wydział Informatyki, Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska, Wydział Zarządzania Kryzysowego i Ochrony Ludności, Biuro Prezydenta Miasta,

b) wartości niematerialne i prawne zarządzane bezpośrednio przez:

Biuro Obsługi Urzędu, Wydział Informatyki, Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska, Wydział Zarządzania Kryzysowego i Ochrony Ludności, Biuro Prezydenta Miasta,

c) środki trwałe, w tym grunty i prawa zakwalifikowane do nieruchomości, zarządzane bezpośrednio przez Wydział Zasobu i Obrotu Nieruchomościami,

d) środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte),

e) obiekty powstałe w procesie inwestycyjnym, wraz z mieniem ruchomym stanowiącym pierwsze wyposażenie zarządzane bezpośrednio przez:

Wydział Sportu, Wydział Oświaty, Wydział Kultury, Wydział Spraw Społecznych,

f) rzeczowe aktywa obrotowe znajdujące się w magazynie Urzędu Miasta Szczecin,

- 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 2016 r., stanowiący załącznik do Zarządzenia.

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

§ 4. Odpowiedzialnym za przeprowadzenie inwentaryzacji jest Przewodniczący 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 202/16
Prezydenta Miasta Szczecin
z dnia 2 czerwca 2016 r.

Harmonogram inwentaryzacji w Urzędzie Miasta Szczecin w 2016 r.

Harmonogram inwentaryzacji w Urzędzie Miasta Szczecin w 2016 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	31.12.2016 r.	31.12.2016 r.	31.12.2016 r.
b)	pozostałe depozyty	Wydział Księgowości Zespół Spisowy nr 1	31.12.2016 r.	31.12.2016 r.	31.12.2016 r.
c)	środki trwałe, pozostałe środki trwałe zarządzane bezpośrednio przez Biuro Obsługi Urzędu, z wyłączeniem sprzętu dekoracji Miasta i masy spadkowej	Biuro Obsługi Urzędu Zespół Spisowy nr 2	30.09.2016 r.	04.10.2016 r.	15.12.2016 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	31.12.2016 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	31.10.2016 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	31.12.2016 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą
3.	W drodze weryfikacji - porównania danych z ewidencji z dokumentacją i ich analiza				
a)	środki trwałe, pozostałe środki trwałe zarządzane bezpośrednio przez: Biuro Obsługi Urzędu (sprzęt dekoracji Miasta i masa spadkowa), Wydział Informatyki, Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska, Wydział Zarządzania Kryzysowego i Ochrony Ludności, Biuro Prezydenta Miasta	Wydział Księgowości przy udziale dysponenta majątku	31.12.2016 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą
b)	wartości niematerialne i prawne zarządzane bezpośrednio przez: Biuro Obsługi Urzędu, Wydział Informatyki, Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska, Wydział Zarządzania Kryzysowego i Ochrony Ludności, Biuro Prezydenta Miasta	Wydział Księgowości przy udziale dysponenta majątku	31.12.2016 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą
c)	środki trwałe, w tym grunty i prawa zakwalifikowane do nieruchomości, zarządzane bezpośrednio przez Wydział Zasobu i Obrotu Nieruchomościami	Wydział Księgowości przy udziale dysponenta majątku	31.12.2016 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą
d)	środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte)	Wydział Księgowości przy udziale Wydziału prowadzącego inwestycję	31.12.2016 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą

e)	obiekty powstałe w procesie inwestycyjnym, wraz z mieniem ruchomym stanowiącym pierwsze wyposażenie zarządzane bezpośrednio przez: Wydział Sportu, Wydział Oświaty, Wydział Kultury, Wydział Spraw Społecznych	Wydział Księgowości przy udziale dysponenta majątku	31.12.2016 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą
f)	rzeczowe aktywa obrotowe znajdujące się w magazynie Urzędu Miasta Szczecin	Wydział Księgowości przy udziale dysponenta majątku	31.12.2016 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą
g)	długoterminowe aktywa finansowe	Wydział Księgowości przy udziale pracownika Biura Prezydenta Miasta	31.12.2016 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą
h)	należności sporne i wątpliwe	Wydział Księgowości	31.12.2016 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą
i)	należności i zobowiązania wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych	Wydział Księgowości	31.12.2016 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą
j)	należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych	Wydział Księgowości	31.12.2016 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą
k)	pozostałe należności i zobowiązania	Wydział Księgowości	31.12.2016 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą
l)	pozostałe aktywa i pasywa	Wydział Księgowości	31.12.2016 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą