

ZARZĄDZENIE NR 274 /2019 /SK

BURMISTRZA MIASTA SANDOMIERZA

z dnia 8 listopada 2019 r.

w sprawie powołania Komisji Inwentaryzacyjnej do przeprowadzenia inwentaryzacji według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3, art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t. j. Dz. U. z 2019 roku poz. 506 z późn. zm.), art. 26 i 27 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2019 roku poz. 351) oraz zarządzenia nr 219/2017/SK Burmistrza Miasta Sandomierza z dnia 12 października 2017 roku w sprawie wprowadzenia instrukcji inwentaryzacyjnej składników majątkowych Gminy Sandomierz, zarządzam co następuje:

§ 1

Powołuję Komisję Inwentaryzacyjną w następującym składzie:

1. Aneta Przyłucka - Przewodniczący
2. Paweł Niedźwiedź – z-ca Przewodniczącego
3. Leszek Komenda
4. Angelika Kędzierska

Celem przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej składników aktywów i pasywów będących w ewidencji Urzędu Miejskiego w Sandomierzu według stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku.

1. W drodze spisu z natury
 - Środków trwałych w tym pozostałych środków trwałych za wyjątkiem środków podlegających weryfikacji
 - Składniki majątkowe będące własnością innych jednostek
 - Druki ścisłego zarachowania
2. W drodze potwierdzenia sald
 - Środki pieniężne na rachunkach bankowych, depozyty pieniężne zdeponowane na koncie sum depozytowych
 - Należności z tyt. cywilnoprawnych od dłużników prowadzących księgi rachunkowe
3. W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych ksiąg rachunkowych z danymi wynikającymi z dokumentów, a także aktualnym stanem rzeczywistym:

- a. Grunty,
- b. Środki trwałe do których dostęp jest utrudniony
- c. Wartości niematerialne i prawne
- d. Środki trwałe w budowie (inwestycje)
- e. Udziały gminy Sandomierz w spółkach miasta
- f. Należności i zobowiązania wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych z tytułu publicznoprawnych (podatki, opłaty)
- g. Pozostałe należności i zobowiązania
- h. Należności sporne i wątpliwe
- i. Pozostałe aktywna i pasywa niewymienionych w pkt 1 i 2 oraz wymienione w pkt 1 i 2, jeżeli przeprowadzenie ich spisu z natury lub uzgodnienie z przyczyn uzasadnionych nie było możliwe, a w szczególności stan funduszu jednostki, wynik finansowy, zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (konta zespołu 8 ewidencji Urzędu) oraz wynik wykonania budżetu, wynik na operacjach niekasowych (konta zespołu 9 ewidencji budżetu)

§ 2

Dokonuje podziału jednostki na pola spisowe i ustalam zespoły spisowe (w składzie 2 osób spośród wymienionych poniżej) do przeprowadzenia inwentaryzacji zgodnie z poniższą tabelą:

Lp.	Pola spisowe	Zespoły spisowe	Sposób inwentaryzacji
1.	Środki trwałe i pozostałe środki trwałe Pl. Poniatowskiego 3	Dorota Drozdowska-Achenbach Agnieszka Kogut Krzysztof Sobczyk Beata Wierzbička	- w drodze spisu z natury
2.	Środki trwałe i pozostałe środki trwałe Pl. Poniatowskiego 1	Albert Kopeć Andrzej Gajewski Ewelina Ura-Kamińska Magdalena Chruściel - Kaczorowska	- w drodze spisu z natury
3.	Środki trwałe i pozostałe środki trwałe Rynek 1 (Ratusz, MORO)	Mariusz Kopeć Dariusz Gadawski	- w drodze spisu z natury
4.	Środki trwałe i pozostałe środki trwałe Opatowska 15 Straż Miejska	Adam Piskor Mariusz Kulikowski	- w drodze spisu z natury
5.	Środki trwałe i pozostałe środki trwałe Opatowska (TI, UA)	Iwona Żwirek Małgorzata Szyprowska	- w drodze spisu z natury
6.	Druki ścisłego zarachowania	Małgorzata Bandura Aneta Lipczyńska	- w drodze spisu z natury i porównania z danymi w ewidencji druków ścisłego zarachowania

7.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Małgorzata Bandura Aneta Lipczyńska	- w drodze potwierdzenia sald
8.	Grunty i środki trwałe do których dostęp jest znacznie utrudniony	Edyta Duma Dorota Łopacińska Izabela Piętowska	- w drodze weryfikacji poprzez porównania danych w księgach rachunkowych z danymi wynikającymi z dokumentów oraz gminnym zasobem nieruchomości
9.	Udziały gminy Sandomierz w innych jednostkach	Pracownicy prowadzący ewidencje szczegółową	-w drodze potwierdzenia sald, - w drodze weryfikacji poprzez porównania danych w księgach rachunkowych z danymi wynikającymi z dokumentów
10.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Małgorzata Bandura Klaudia Cetnarska	- w drodze weryfikacji poprzez porównania danych w księgach rachunkowych z danymi wynikającymi z dokumentów
11.	Składniki majątkowe będące własnością innych jednostek	Oskar Żak Klaudia Cetnarska	- w drodze spisu z natury
12	Telefony komórkowe Wartości niematerialne i prawne, mienie powierzone.	Oskar Żak Andrzej Krasoń	- w drodze spisu z natury w drodze weryfikacji poprzez porównania danych w księgach rachunkowych z danymi wynikającymi z dokumentów
13	Należności z tyt. cywilnoprawnych od dłużników prowadzących księgi rachunkowe (najem, dzierżawa)	Pracownicy prowadzący ewidencje szczegółową	- w drodze uzyskania potwierdzenia sald,
14	Należności i zobowiązania publicznoprawne	Pracownicy prowadzący ewidencje szczegółową	- w drodze weryfikacji poprzez porównania danych w księgach rachunkowych z danymi wynikającymi z dokumentów
15.	Należności sporne i wątpliwe, pozostałe należności	Pracownicy prowadzący ewidencje szczegółową	- w drodze weryfikacji poprzez porównania danych w księgach rachunkowych z danymi wynikającymi z dokumentów
16	Środki trwałe i pozostałe środki trwałe na terenie miasta Sandomierza.(Place zabaw, parkomaty, domki dla kotów, witacze, tablice reklamowe, budynki, wiaty przystankowe, kamery, ławki, donice, kwietniki, sprzęt GRP)	Jarosław Szczerowoda Agnieszka Sałapa Tadeusz Dusak Andrzej Krasoń Anita Łukawska Tomasz Chmiel Rafał Bodura Witold Wawszczyk	- w drodze spisu z natury

§ 3

Powołuję komisję do weryfikacji należności i zobowiązań (poz. 13,14,15) przeprowadzonej na dzień 31.12.2019 r. w składzie:

1. Klaudia Cetnarska - Przewodnicząca
2. Urszula Wicher
3. Zbigniew Czajka

§ 4

Powołuję komisję ds. wyceny i rozliczenia inwentaryzacji przeprowadzonej na dzień 31.12.2019 r. w składzie:

1. Mateusz Niezgoda - Przewodniczący
2. Urszula Wicher
3. Marzena Wieczerek
4. Sylwia Żołyniak
5. Monika Hill
6. Agata Król
7. Magdalena Żukowska

§ 5

Powołuję komisję weryfikacyjną w celu zweryfikowania stanów ewidencyjnych na dzień 31.12.2019 r. w składzie:

1. Monika Hill - Przewodnicząca
2. Klaudia Cetnarska
3. Mateusz Niezgoda

Inwentaryzację należy przeprowadzić według stanu na dzień 31 grudnia 2019 roku.

§ 6

Do dnia rozpoczęcia spisu z natury zostaną przeprowadzone prace przygotowawcze do inwentaryzacji, do których należą: sprawdzenie czy widnieją naklejki na inwentaryzowanych w formie spisu z natury składnikach, przeprowadzić likwidację składników majątku zniszczonych, bezużytecznych jednostce, uzgodnić księgi pomocnicze środków trwałych i pozostałych środków trwałych prowadzone przez wydziały merytoryczne z księgami analitycznymi prowadzonymi przez Wydział Finansowy. Za powyższe czynności odpowiedzialny jest pracownik wydziału Organizacyjnego któremu powierzono obowiązki z zakresu gospodarowania majątkiem gminy Sandomierz.

§ 7

Zespoły spisowe ponoszą odpowiedzialność za właściwe, rzetelne, dokładne przeprowadzanie Inwentaryzacji zgodnie z harmonogramem inwentaryzacji, który stanowi załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 8

Zobowiązuję Przewodniczącego Komisji Inwentaryzacyjnej do złożenia sprawozdania końcowego z przebiegu inwentaryzacji do dnia 10 marca 2020 r.

§ 9

Odpowiedzialnym za sprawne, terminowe i prawidłowe przeprowadzenie inwentaryzacji czyni się Przewodniczącą Komisji Inwentaryzacyjnej.

§ 10

Zobowiązuje dyrektorów jednostek podległych do przekazania informacji o przeprowadzonym spisie w zakresie środków Gminy Miejskiej Sandomierz będących w tych jednostkach w użyczeniu na podstawie inwentaryzacji na dzień 31.12.2019 r.

§ 11

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Sandomierza

Marcin Marzec

Harmonogram inwentaryzacji

Lp	Przedmiot inwentaryzacji	Metoda inwentaryzacji	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Czynności inwentaryzacyjne wykonują
1	2	3	4	5
1	Środki trwałe/pozostałe środki trwałe	Spis z natury	Od 31.12.2019 r. – do 15.01.2020 r.	Komisja Inwentaryzacyjna Wydział Finansowy
2	Składniki aktywów będące własnością innych jednostek	Spis z natury	Od 31.12.2019 r. – do 15.01.2020 r.	Komisja Inwentaryzacyjna Wydział Finansowy
3	Druki ścisłego zarachowania	Spis z natury	31.12.2019 r.	Komisja Inwentaryzacyjna Wydział Finansowy
4	Wartości niematerialne i prawne	Weryfikacja	od 31.12.2019 r. – do 28.02.2020 r.	Komisja Inwentaryzacyjna Wydział Organizacyjny
5	Należności pozostałe	Weryfikacja	od 31.12.2019 r. – do 28.02.2020 r.	Wydział Finansowy
6	Należności z tytułów publicznoprawnych	Weryfikacja	od 31.12.2018 r. – do 28.02.2020 r.	Wydział Finansowy
7	Grunty i środki trwałe, do których dostęp jest znacznie utrudniony	Weryfikacja	od 31.12.2019 r. – do 28.02.2020 r.	Komisja Inwentaryzacyjna Wydział Rolnictwa i Gospodarki Gruntami przy współpracy Wydziału Techniczno-Inwestycyjnego
8	Środki trwałe w budowie	Weryfikacja	od 31.12.2019 r. – do 28.02.2020 r.	Komisja Inwentaryzacyjna, Wydział Techniczno-Inwestycyjny przy współpracy Wydziału Finansowego

9	Należności sporne i wątpliwe	Weryfikacja	od 31.12.2019 r. – do 28.02.2020r.	Komisja Inwentaryzacyjna przy współpracy Zespołu Radców Prawnych
10	Środki pieniężne na rachunkach bankowych depozyty pieniężne zdeponowane na koncie sum depozytowych Należności z tyt. cywilnoprawnych od dłużników prowadzących księgi rachunkowe	Potwierdzenie sald	od 31.12.2019 r. – do 15.01.2020r.	Wydział Finansowy
11	Udziały gminy Sandomierz w innych jednostkach	Potwierdzenie salda	od 31.12.2019 r. – do 15.01.2020 r.	Wydział Finansowy
12		Weryfikacja	od 31.12.2019 r. – do 28.02.2020 r.	Wydział Finansowy

Burmistrz Sandomierza

Marcin Marzec