

ZARZĄDZENIE NR .....595/2018.....  
PREZYDENTA MIASTA ŚWIĘTOCHŁOWICE

z dnia .....20.12..... 2018 r.

**w sprawie przeprowadzania inwentaryzacji rocznej aktywów i pasywów Gminy Świętochłowice  
oraz powołania Komisji Inwentaryzacyjnej**

Na podstawie art. 33 ust 3,5 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2018 r. poz.994 z późn. zmianami), art.4, art.5, art. 26 i art.27 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. 2018 r. poz.395 z późn. zm.) oraz Instrukcji Inwentaryzacyjnej stanowiącej załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 318/08 Prezydenta Miasta Świętochłowice z dnia 31.12.2008 roku w sprawie wprowadzenia do stosowania instrukcji inwentaryzacyjnej, instrukcji kontroli i obiegu dokumentów księgowych oraz instrukcji kasowej będących uzupełnieniem do przyjętej polityki (zasad) rachunkowości Urzędu Miejskiego w Świętochłowicach.

**Prezydent Miasta**

**zarządza:**

**§ 1.** Przeprowadza się w Urzędzie Miasta Świętochłowice inwentaryzację aktywów i pasywów za 2018 rok, zwaną dalej inwentaryzacją aktywów i pasywów:

1. Metodą spisu z natury:

- druki ścisłego zarachowania, gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe, gotówka w kasie,
- sprzęt elektroniczny w tym w szczególności: telewizory, komputery (w tym przenośne), drukarki, urządzenia wielofunkcyjne, aparaty fotograficzne, kamery, mikrofony, dyktafony, telefony (w tym komórkowe), telefaxy, klimatyzatory,
- kotły i maszyny grzejne w tym w szczególności kotły, ogrzewacze wody, regulatory mocy,

2. Metodą uzyskania potwierdzenie sald – według stanu na dzień:

- środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych - 31 grudnia 2018 roku,
- salda pożyczek i kredytów – 31 grudnia 2018 roku,
- sald należności od kontrahentów – 30 listopada 2018 roku,
- powierzonych kontrahentom własnych składników aktywów – 31 grudnia 2018 roku,
- udziały – 31 grudnia 2018 roku.

3. Metodą weryfikacji – uzgodnienia sald analitycznych aktywów i pasywów w drodze porównania danych ksiąg rachunkowych z dokumentami źródłowymi, ewidencją prowadzoną w poszczególnych wydziałach i weryfikacja wartości w szczególności:

- środki trwałe trudno dostępne oglądowi,
- grunty, budynki,
- drogi, mosty,
- środki trwałe w budowie,
- wartości niematerialne i prawne,
- należności wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych,
- należności publicznoprawnych,
- należności od pracowników,
- należności spornych i wątpliwych,
- zobowiązania wobec kontrahentów,
- inne aktywa i pasywa nie podlegające spisowi i uzgodnieniu sald oraz których nie udało się zinwentaryzować za pomocą spisu z natury lub potwierdzenia sald.

§ 2. 1 Powołuję Komisję Inwentaryzacyjną w składzie Przewodnicząca Komisji – Justyna Słaboń, Członek Komisji – Adam Hadaś, Członek Komisji – Jolanta Parzonka.

2. Powołuje się zespoły spisowe podległe Komisji Inwentaryzacyjnej celem przeprowadzenia inwentaryzacji - zgodnie z harmonogramem.

3. Ustalą harmonogram inwentaryzacji w Urzędzie Miasta za 2018 rok stanowiący załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 3. Zespoły spisowe prowadzą inwentaryzację we współpracy z kierownikami wydziałów i pracownikami samodzielnymi odpowiedzialnymi merytorycznie.

§ 4. Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej odpowiada za terminowy, sprawny i prawidłowy przebieg czynności inwentaryzacyjnych.

§ 5. 1. Inwentaryzacja podlega rozliczeniu według stanu księgowego ewidencyjnego na dzień 31 grudnia 2018 roku.

2. Arkusze spisowe oraz inne materiały z inwentaryzacji należy przekazać Przewodniczącej Komisji w terminie do 15 stycznia 2019 roku.

3. Wyceny oraz ustalenia różnic inwentaryzacyjnych wszystkich rzeczowych składników majątkowych należy dokonać w terminie do 31 stycznia 2019 roku.

4. Po sporządzeniu protokołu przez Przewodniczącą Komisji Inwentaryzacyjnej z przeprowadzonej inwentaryzacji wraz z wnioskami co do sposobu rozliczania różnic inwentaryzacyjnych zostanie on przedstawiony Prezydentowi Miasta Świętochłowice. Protokół z wnioskami podlega uprzednio zaopiniowaniu przez Skarbnika Miasta, a w przypadku obciążenia pracownika również przez radcę prawnego.

§ 6. Pracownicy uczestniczący w spisie odpowiadają za właściwe, dokładne i rzetelne wypełnianie nałożonych obowiązków i przeprowadzenie spisu zgodnie ze stanem faktycznym.

§ 7. Komisja Inwentaryzacyjna i zespoły, o których mowa w §2 ust.1 i 2 ulegają rozwiązaniu po wykonaniu zadań określonych w niniejszym zarządzeniu.

§ 8. Wykonanie zarządzenia powierzam Przewodniczącej Komisji Inwentaryzacyjnej i jej członkom.

§ 9. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

  
**PREZYDENT MIASTA**  
*Daniel Beger*

p.o. Głównego Księgowego  
  
*Katarzyna Bazylewicz*

  
**Małgorzata Bełdys-Labocha**  
radca prawny  
KT 2852 19.2.2018.

p.o. Naczelnika  
Wydziału Finansowego  


  
**SKARBNIK MIASTA**  
*Monika Biel*



Załącznik do Zarządzenia Nr 595/2018

Prezydenta Miasta Świętochłowice

z dnia 20.12 2018 r.

### Harmonogram inwentaryzacji w roku 2018 roku

Lp	Przedmiot inwentaryzacji	Obiekt zinwentaryzowania	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Rodzaj forma, metoda, technik inwentaryzacji	Nr zespołu spisowego przeprowadzającego inwentaryzację
1	Grunty	Dane ewidencyjne księgowo i ewidencji operacyjnej Wydziału Gospodarki Nieruchomościami	do dnia 15-01-2019 r.	Metoda weryfikacji	<u>Zespół nr 1</u> Dariusz Ziółkowski Ryszard Kowalczyk Bartłomiej Roter
2	Budynki	Dane ewidencyjne księgowo i ewidencji operacyjnej Wydziału Gospodarczego i Obsługi Urzędu, Wydziału Inwestycji i Spraw Komunalnych, Wydziału Gospodarki Nieruchomościami	do dnia 15-01-2019 r.	Metoda weryfikacji	<u>Zespół nr 1</u> Dariusz Ziółkowski Ryszard Kowalczyk Bartłomiej Roter
3	Drogi ,mosty Wodociągi i kanalizacje	Dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej Wydziału Inwestycji i Spraw Komunalnych, Wydziału Gospodarki Nieruchomościami, Wydziału Ekologii i Gospodarki Odpadami	do dnia 15-01-2019 r.	Metoda weryfikacji	<u>Zespół nr 1</u> Dariusz Ziółkowski Ryszard Kowalczyk Bartłomiej Roter
4	Wartości niematerialne i prawne	Dane ewidencyjne księgowej i ewidencji operacyjnej Biura Informatyki	do dnia 15-01-2019r	Metoda weryfikacji	<u>Zespół nr 2</u> Damian Mrugała Artur Sobczak
5	Środki trwałe w budowie	Dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej z odpowiednimi wydziałami	do dnia 15-01-2019 r.	Metoda weryfikacji	<u>Zespół nr 3</u> Ryszard Kowalczyk Adam Antosz

6	Rozrachunki z pracownikami	Dane ewidencji księgowej	do dnia 15-01-2019 r	Metoda weryfikacji	Zespół nr 4 Aneta Filejska Żaneta Siemianowska
7	Należności od kontrahentów, udziały	Należności od kontrahentów	do dnia 15-01-2019 r	Pisemne potwierdzenie sald z kontrahentami na 30-11-2018r	Zespół nr 5 Grzegorz Garstka Dariusz Ziółkowski Artur Sobczak Adam Antosz Bartłomiej Roter Marcin Nowak
8	Zobowiązania i należności	Należności sporne i wątpliwe, należności i zobowiązania od osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych, zobowiązania wobec kontrahentów	do dnia 15-01-2019 r	Metoda weryfikacji	Zespół nr 5 Grzegorz Garstka Dariusz Ziółkowski Artur Sobczak Adam Antosz Bartłomiej Roter Marcin Nowak
9	Druki ścisłego Zarachowania, gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe, gotówka w kasie		31-12-2018 roku	Spis z natury	Zespół nr 6 Marcin Nowak Aleksandra Łyszczarz Marzena Pietrzak
10	Pożyczki i kredyt	Według ewidencji księgowej		Pisemne potwierdzenie sald	Zespół 4 Aneta Filejska Żaneta Siemianowska
11	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych	Wszystkie rachunki bankowe		Pisemne potwierdzenie sald	Zespół 4 Aneta Filejska Żaneta Siemianowska
13	Sprzęt elektroniczny w tym w szczególności: telewizory,	Spis z natury	do dnia 15-01-2019 r	Spis z natury	Zespół nr 7 GN, OIK, AGP, MRK, ZRP Alina Bodynek Klaudiusz Kaczyński

<p>komputery (w tym przenośne), drukarki, urzędzenia wielofunkcyjne, aparaty fotograficzne, kamery, mikrofony, dyktafony, telefony (w tym komórkowe), telefaxy, klimatyzatory</p>				<p>Monika Chudy  <u>Zespół nr 8</u>  OM, INF, GK, USC, AR  Katarzyna Konicka  Damian Mrugała  Wioleta Manterys  Anna Ougarete  <u>Zespół nr 9</u>  IK, KSP, SM, GOU, KPM,  KRM, Poczekalnia  Justyna Kozakiewicz  Aleksandra Łyszczarz  Karolina Ptok-Zawadzka  Renata Słoma-Ratajewska  <u>Zespół nr 10</u>  EGO, FER, PE,  FN, KTR, OP, ZPU  Jacek Kłaczek  Janusz Kalafarski  Tomasz Parzonka  Agnieszka Szymczyk  <u>Zespół nr 11</u>  BHP, SZ, ZK  Wojciech Wilde  Natalia Tkaczek</p>
<p>14 Kotły i maszyny grzejne w tym w szczególności kotły, ogrzewacze wody, regulatory mocy,</p>	<p>Spis z natury</p>	<p>do dnia  15-01-2019 r</p>	<p>Spis z natury</p>	<p><u>Zespół nr 12</u>  Piotr Fojcik  Monika Chudy</p>

PREZYDENT MIASTA

*Daniel Beger*

p.o. Głównego Księgowego

*Katarzyna Rażulewicz*

p.o. Naczelnika  
Wydziału Finansowego

*[Signature]*

SKARBNIK MIASTA

*Monika Tetla*

