

ZARZĄDZENIE NR 389/20
PREZYDENTA MIASTA SZCZECIN
z dnia 24 lipca 2020 r.

w sprawie inwentaryzacji w roku 2020 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 2019 r. poz. 351, 1495, 1571, 1655 i 1680 oraz z 2020 r. poz. 568) oraz art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) **zarządzam, co następuje:**

§ 1. Ustalam następujący zakres i sposób przeprowadzenia inwentaryzacji w roku 2020 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 (wyposażenie),
- d) środki trwałe, pozostałe środki trwałe zarządzane bezpośrednio przez Wydział Informatyki;

2) w drodze uzyskania potwierdzenia salda:

- a) środki pieniężne znajdujące się m.in. w bankach, na rachunkach bieżących, na rachunkach lokat, w depozytach,
- 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 Inwestycji i Remontów Oświatowych,
- Biuro Obsługi Urzędu (sprzęt dekoracji Miasta),
- Biuro Spadków i Mienia Skarbu Państwa,
- Wydział Gospodarki Komunalnej,
- Wydział Kultury,
- Wydział Ochrony Środowiska,
- Wydział Sportu,
- Wydział Spraw Społecznych,
- Wydział Zarządzania Kryzysowego i Ochrony Ludności,
- Wydział Zarządzania Projektami,

b) wartości niematerialne i prawne zarządzane bezpośrednio przez:

- Biuro Prezydenta Miasta,
- Wydział Informatyki,
- Wydział Gospodarki Komunalnej,

- Wydział Kultury,
 - Wydział Ochrony Środowiska,
 - Wydział Zarządzania Projektami,
- c) środki trwałe, w tym grunty i prawa zakwalifikowane do nieruchomości, zarządzane bezpośrednio przez Wydział Zasobu i Obrotu Nieruchomościami,
- d) rzeczowe środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte),
- e) rzeczowe aktywa obrotowe znajdujące się w magazynie Urzędu Miasta Szczecin,
- f) 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 Zarządzania Projektami,
- 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,
- m) środki trwałe, których ustalenie stanu nastąpiło przez dopisanie lub odpisanie od stanu stwierdzonego drogą spisu z natury lub potwierdzenia salda (zwiększeń i zmniejszeń), jakie nastąpiły między datą spisu lub potwierdzenia, a dniem ustalenia stanu wynikającego z ksiąg rachunkowych.

§ 2. Ustalam harmonogram inwentaryzacji w roku 2020 w Urzędzie Miasta Szczecin, stanowiący załącznik do Zarządzenia.

§ 3. Zobowiązuję dyrektorów wydziałów i jednostek równorzędnych oraz kierowników biur Urzędu Miasta Szczecin do zapewnienia prawidłowej 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 552/19 Prezydenta Miasta Szczecin z dnia 31 grudnia 2019 r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

wz. Prezydenta Miasta
Zastępca Prezydenta Miasta

Michał Przepiera

Załącznik do zarządzenia Nr 389/20

Prezydenta Miasta Szczecin

z dnia 24 lipca 2020 r.

Harmonogram inwentaryzacji w roku 2020 w Urzędzie Miasta Szczecin

L p.	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	31.12.2020 r.	1.01.2021 r.	15.01.2021 r.
b)	pozostałe depozyty	Wydział Księgowości Zespół Spisowy	31.12.2020 r.	1.01.2021 r.	15.01.2021 r.
c)	środki trwałe, pozostałe środki trwałe zarządzane bezpośrednio przez Biuro Obsługi Urzędu (wyposażenie)	Biuro Obsługi Urzędu Zespół Spisowy	5.10.2020 r.	6.10.2020 r.	15.12.2020 r.
d)	środki trwałe, pozostałe środki trwałe zarządzane bezpośrednio przez Wydział Informatyki	Wydział Informatyki Zespoły Spisowe	1.10.2020 r.	2.10.2020 r.	11.12.2020 r.
2.	W drodze uzyskania potwierdzenia salda				
a)	środki pieniężne znajdujące się m.in. w bankach, na rachunkach bieżących, na rachunkach lokat, w depozytach	Wydział Księgowości	31.12.2020 r.	1.01.2021 r.	15.01.2021 r.
b)	należności, w tym pożyczki (z wyłączeniem należności spornych, publicznoprawnych, wątpliwych i od osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych)	Wydział Księgowości	1.10.2020 r.	2.10.2020 r.	15.01.2021 r.
c)	składniki aktywów (środki trwałe i pozostałe środki trwałe) powierzone innym podmiotom do użytkowania przez dysponentów majątku	dysponent majątku	31.12.2020 r.	1.01.2021 r.	15.01.2021 r.
3.	W drodze weryfikacji - porównania danych z ewidencji z dokumentacją i ich analiza				
a)	środki trwałe, pozostałe środki trwałe zarządzane bezpośrednio przez: Biuro Inwestycji i Remontów Oświatowych, Biuro Obsługi Urzędu (sprzęt dekoracji Miasta), Biuro Spadków i Mienia Skarbu Państwa, Wydział Gospodarki Komunalnej, Wydział Kultury, Wydział Ochrony Środowiska, Wydział Sportu, Wydział Spraw Społecznych, Wydział Zarządzania Kryzysowego i Ochrony Ludności, Wydział Zarządzania Projektami	Wydział Księgowości przy udziale dysponenta majątku	31.12.2020 r.	1.01.2021 r.	12.03.2021 r.
b)	wartości niematerialne i prawne zarządzane bezpośrednio przez: Biuro Prezydenta Miasta, Wydział Informatyki, Wydział Gospodarki Komunalnej, Wydział Kultury, Wydział Ochrony Środowiska, Wydział Zarządzania Projektami	Wydział Księgowości przy udziale dysponenta majątku	31.12.2020 r.	1.01.2021 r.	12.03.2021 r.

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	31.12.2020 r.	1.01.2021 r.	12.03.2021 r.
d)	środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte)	Wydział Księgowości przy udziale Wydziału prowadzącego inwestycję	31.12.2020 r.	1.01.2021 r.	12.03.2021 r.
e)	rzeczowe aktywa obrotowe znajdujące się w magazynie Urzędu Miasta Szczecin	Wydział Księgowości przy udziale dysponenta majątku	31.12.2020 r.	1.01.2021 r.	12.03.2021 r.
f)	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 Zarządzania Projektami	Wydział Księgowości przy udziale dysponenta majątku	31.12.2020 r.	1.01.2021 r.	12.03.2021 r.
g)	długoterminowe aktywa finansowe	Wydział Księgowości przy udziale pracownika Biura Nadzoru Właścicielskiego	31.12.2020 r.	1.01.2021 r.	12.03.2021 r.
h)	należności sporne i wątpliwe	Wydział Księgowości	31.12.2020 r.	1.01.2021 r.	12.03.2021 r.
i)	należności i zobowiązania wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych	Wydział Księgowości	31.12.2020 r.	1.01.2021 r.	12.03.2021 r.
j)	należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych	Wydział Księgowości	31.12.2020 r.	1.01.2021 r.	12.03.2021 r.
k)	pozostałe należności i zobowiązania	Wydział Księgowości	31.12.2020 r.	1.01.2021 r.	12.03.2021 r.
l)	pozostałe aktywa i pasywa	Wydział Księgowości	31.12.2020 r.	1.01.2021 r.	12.03.2021 r.
m)	środki trwałe, których ustalenie stanu nastąpiło przez dopisanie lub odpisanie od stanu stwierdzonego drogą spisu z natury lub potwierdzenia salda (zwiększeń i zmniejszeń), jakie nastąpiły między datą spisu lub potwierdzenia, a dniem ustalenia stanu wynikającego z ksiąg rachunkowych	Wydział Księgowości	31.12.2020 r.	1.01.2021 r.	15.01.2021 r.

Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym

Podpis: Signature-1169791090

Imię: Michał Tomasz

Nazwisko: Przepiera

Instytucja: Gmina Miasto Szczecin

Miejscowość:

Województwo:

Kraj: PL

Data podpisu: 24 lipca 2020 r.

Zakres podpisu: Kontrasygnata - z wyłączeniem daty i numeru