

**ZARZĄDZENIE NR 300/18**  
**PREZYDENTA MIASTA SZCZECIN**  
**z dnia 9 lipca 2018 r.**

**w sprawie inwentaryzacji w roku 2018 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 2018 r. poz. 395, 398 i 650) oraz art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 i 1000) **zarządzam, co następuje:**

**§ 1.** Ustalam następujący zakres i sposób przeprowadzenia inwentaryzacji w roku 2018 w Urzędzie Miasta Szczecin:

1) w drodze spisu z natury:

- a) papiery wartościowe w postaci materialnej,
- b) pozostałe depozyty;

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 Obsługi Urzędu (wyposażenie, sprzęt dekoracji Miasta i masa spadkowa),
- Biuro Inwestycji i Remontów Oświatowych,
- Wydział Informatyki,
- Wydział Sportu,
- Wydział Zarządzania Kryzysowego i Ochrony Ludności,
- Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska,
- Wydział Kultury,

b) wartości niematerialne i prawne zarządzane bezpośrednio przez:

- Biuro Prezydenta Miasta,
- Wydział Informatyki,
- Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska,
- Wydział Kultury,

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,
- 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 roku 2018 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 41/15 Prezydenta Miasta Szczecin z dnia 11 lutego 2015 r. w sprawie zasad prowadzenia rachunkowości (zm. Zarządzeniem nr 112/18 Prezydenta Miasta Szczecin z dnia 16 marca 2018 r.).

**§ 6.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Prezydent Miasta

**Piotr Krzystek**

Załącznik do zarządzenia Nr 300/18  
Prezydenta Miasta Szczecin  
z dnia 9 lipca 2018 r.

### Harmonogram inwentaryzacji w roku 2018 w Urzędzie Miasta Szczecin

Lp.	Wyszczególnienie prac	Wykonawca	Stan na dzień	Termin rozpoczęcia	Termin zakończenia
<b>1.</b>	<b>W drodze spisu z natury</b>				
a)	papiery wartościowe w postaci materialnej	Wydział Księgowości Zespół Spisowy nr 1	31.12.2018 r.	1.01.2019 r.	15.01.2019 r.
b)	pozostałe depozyty	Wydział Księgowości Zespół Spisowy nr 1	31.12.2018 r.	1.01.2019 r.	15.01.2019 r.
<b>2.</b>	<b>W drodze uzyskania potwierdzenia salda</b>				
a)	środki pieniężne znajdujące się m.in. w bankach, na rachunkach bieżących, na rachunkach lokat, w depozytach	Wydział Księgowości	31.12.2018 r.	1.01.2019 r.	15.01.2019 r.
b)	należności, w tym pożyczki (z wyłączeniem należności spornych, publicznoprawnych, wątpliwych i od osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych)	Wydział Księgowości	1.10.2018 r.	2.10.2018 r.	15.01.2019 r.
c)	składniki aktywów (środki trwałe i pozostałe środki trwałe) powierzone innym podmiotom do użytkowania przez dysponentów majątku	dysponent majątku	31.12.2018 r.	1.01.2019 r.	15.01.2019 r.
<b>3.</b>	<b>W drodze weryfikacji - porównania danych z ewidencji z dokumentacją i ich analiza</b>				
a)	środki trwałe, pozostałe środki trwałe zarządzane bezpośrednio przez: Biuro Obsługi Urzędu (wyposażenie, sprzęt dekoracji Miasta i masa spadkowa), Biuro Inwestycji i Remontów Oświatowych, Wydział Informatyki, Wydział Sportu, Wydział Zarządzania Kryzysowego i Ochrony Ludności, Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska, Wydział Kultury	Wydział Księgowości przy udziale dysponenta majątku	31.12.2018 r.	1.01.2019 r.	15.03.2019 r.
b)	wartości niematerialne i prawne zarządzane bezpośrednio przez: Biuro Prezydenta Miasta, Wydział Informatyki, Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska, Wydział Kultury	Wydział Księgowości przy udziale dysponenta majątku	31.12.2018 r.	1.01.2019 r.	15.03.2019 r.
c)	środki trwałe, w tym grunty i prawa zakwalifikowane do nieruchomości, zarządzane bezpośrednio przez Wydział Zasobu i Obrotu	Wydział Księgowości przy udziale dysponenta majątku	31.12.2018 r.	1.01.2019 r.	15.03.2019 r.

	Nieruchomościami				
d)	środki trwale w budowie (inwestycje rozpoczęte)	Wydział Księgowości przy udziale Wydziału prowadzącego inwestycję	31.12.2018 r.	1.01.2019 r.	15.03.2019 r.
e)	rzeczowe aktywa obrotowe znajdujące się w magazynie Urzędu Miasta Szczecin	Wydział Księgowości przy udziale dysponenta majątku	31.12.2018 r.	1.01.2019 r.	15.03.2019 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 Księgowości przy udziale dysponenta majątku	31.12.2018 r.	1.01.2019 r.	15.03.2019 r.
g)	długoterminowe aktywa finansowe	Wydział Księgowości przy udziale pracownika Biura Prezydenta Miasta	31.12.2018 r.	1.01.2019 r.	15.03.2019 r.
h)	należności sporne i wątpliwe	Wydział Księgowości	31.12.2018 r.	1.01.2019 r.	15.03.2019 r.
i)	należności i zobowiązania wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych	Wydział Księgowości	31.12.2018 r.	1.01.2019 r.	15.03.2019 r.
j)	należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych	Wydział Księgowości	31.12.2018 r.	1.01.2019 r.	15.03.2019 r.
k)	pozostałe należności i zobowiązania	Wydział Księgowości	31.12.2018 r.	1.01.2019 r.	15.03.2019 r.
l)	pozostałe aktywa i pasywa	Wydział Księgowości	31.12.2018 r.	1.01.2019 r.	15.03.2019 r.

**Dokument podpisany bezpiecznym podpisem elektronicznym**

Podpis: Signature-362564938

Imię: PIOTR

Nazwisko: KRZYTEK

Instytucja: URZĄD MIASTA SZCZECIN

Województwo: zachodniopomorskie

Miejscowość: Szczecin

Data podpisu: 9 lipca 2018 r.

Zakres podpisu: Cały dokument