

Zarządzenie nr 327
Prezydenta Miasta Torunia
z dnia 05-10-2018 2018

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej w Urzędzie Miasta Torunia

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn zm.¹) art. 26 i art. 27 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U z 2018 r. poz. 395 z późn zm.²) oraz § 18 pkt 8 Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta Torunia stanowiącego załącznik nr 1 do zarządzenia nr 378 Prezydenta Miasta Torunia z dnia 30 października 2013 r. w sprawie nadania Regulaminu Organizacyjnego Urzędu Miasta Torunia³,

zarządza się co następuje:

- § 1. 1. Przeprowadzić inwentaryzację składników majątkowych w Urzędzie Miasta Torunia na dzień 31 grudnia 2018 r.
2. Inwentaryzacją objąć następujące składniki majątkowe:
- 1) grunty,
 - 2) środki trwałe i pozostałe środki trwałe oddane do użytkowania innym jednostkom organizacyjnym na podstawie stosownych umów,
 - 3) inwestycje w toku,
 - 4) aktywa pieniężne w kasie i punktach kasowych, papiery wartościowe w postaci materialnej,
 - 5) środki pieniężne na rachunkach bankowych,
 - 6) należności i zobowiązania,
 - 7) długoterminowe aktywa finansowe,
 - 8) druki ścisłego zarachowania,
 - 9) środki trwałe znajdujące się na terenie niestrzeżonym,
 - 10) środki trwałe, do których dostęp jest znacznie utrudniony,
 - 11) pozostałe składniki majątku.
3. Inwentaryzację przeprowadzić w podziale na poszczególne pola spisowe.
4. Wykaz pól spisowych oraz zakres przedmiotu inwentaryzacji w poszczególnych polach spisowych określa załącznik nr 1 do zarządzenia.
- § 2. 1. W celu przeprowadzenia inwentaryzacji powołuje się Komisję Inwentaryzacyjną w składzie wymienionym w załączniku nr 2 do zarządzenia.

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały opublikowane w Dz. U. z 2018 r. poz. 1000, 1349 i 1432,

² Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały opublikowane w Dz. U. z 2018 r. 398 i 650.

³ Wymienione zarządzenie zmienione zostało zarządzeniem nr 312/2014 z dnia 21 października 2014 r., zarządzeniem nr 149/2015 z dnia 19 czerwca 2015 r., zarządzeniem nr 273/2015 z dnia 21 sierpnia 2015 r., zarządzeniem nr 391/2015 z dnia 4 grudnia 2015 r., zarządzeniem nr 254 z dnia 18 września 2017 r., zarządzeniem nr 319 z dnia 31 października 2017 r., zarządzeniem nr 353 z dnia 1 grudnia 2017 r. i zarządzeniem nr 293 z dnia 27 sierpnia 2018 r.

2. Komisja inwentaryzacyjna przeprowadzi inwentaryzację przy udziale zespołów spisowych. Wykaz członków zespołów spisowych określa załącznik nr 2 do zarządzenia, z zastrzeżeniem ust. 4.

3. Dyrektorów działów i biur czyni się odpowiedzialnymi za udział pracowników ich komórek organizacyjnych w pracach zespołów spisowych.

4. W przypadku nieobecności pracownika powołanego do składu zespołu spisowego na wniosek dyrektora działu lub biura możliwa jest zmiana składu zespołu spisowego zatwierdzona przez przewodniczącego Komisji Inwentaryzacyjnej. Nie powoduje to konieczności zmiany niniejszego zarządzenia.

§ 3. 1. Inwentaryzację przeprowadzić w terminach wskazanych w załączniku nr 3 do niniejszego zarządzenia.

§ 4. 1. Komisja Inwentaryzacyjna:

- 1) przeprowadzi inwentaryzację przy czynnym udziale osób materialnie odpowiedzialnych,
- 2) przestrzega ogólnie obowiązujących przepisów o inwentaryzacji określonych ustawą o rachunkowości,
- 3) dokona ostatecznej wyceny składników majątkowych,
- 4) sporządzi zbiorcze zestawienia arkuszy spisowych dla poszczególnych pól spisowych oraz protokół końcowy z inwentaryzacji,
- 5) sporządzi rozliczenie inwentaryzacji,
- 6) przekaze kompletną dokumentację inwentaryzacyjną do Wydziału Księgowości w terminie 7 dni po zakończeniu spisu.

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

3. Członkowie Komisji oraz zespołów spisowych przeprowadzą inwentaryzację zgodnie ze stanem faktycznym w sposób właściwy, dokładny i rzetelny.

§ 5. Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej i Dyrektor Wydziału Księgowości przeprowadzą szkolenia i udziela szczegółowego instruktażu członkom komisji i zespołów spisowych do dnia 25.10.2018r.

§ 6. Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej złoży sprawozdanie końcowe z przebiegu inwentaryzacji wraz z propozycjami rozliczenia różnic inwentaryzacyjnych oraz z przygotowania, przebiegu i rozliczania prac inwentaryzacyjnych w terminie do dnia 08.03.2019 r.

§ 7. Propozycje rozliczenia różnic, o jakich mowa w § 6 niniejszego zarządzenia opiniują:

- 1) Skarbnik Miasta,
- 2) radca prawny.

§ 8. Propozycje rozliczenia różnic inwentaryzacyjnych po zaopiniowaniu zgodnie z treścią § 7 niniejszego zarządzenia Komisja Inwentaryzacyjna przedkłada do zatwierdzenia Prezydentowi Miasta.

§ 9. Wykonanie Zarządzenia powierza się Skarbnikowi Miasta.

§ 10. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

SKARBNIK MIASTA TORUNIA

Magdalena Piaskowska-Kacprowicz

WZ. PREZYDENTA MIASTA

Zbigniew Paderewicz
Zastępca Prezydenta

DYREKTOR
Wydziału Księgowości
Główny Księgowy Urzędu
Teresa Gutworf-Kisiewicz

Wykaz pól spisowych

§ 1. Dla przeprowadzenia inwentaryzacji gruntów Gminy i Skarbu Państwa:

- 1) Wydział Gospodarki Nieruchomościami,
- 2) Wydział Geodezji i Kartografii,
- 3) Wydział Księgowości.

§ 2 Inwestycje w toku:

- 1) Wydział Inwestycji i Remontów,
- 2) Wydział Zdrowia i Polityki Społecznej,
- 3) Wydział Gospodarki Komunalnej,
- 4) Wydział Gospodarki Nieruchomościami,
- 5) Wydział Środowiska i Zieleni,
- 6) Wydział Ochrony Ludności,
- 7) Biuro Obsługi Urzędu,
- 8) Wydział Architektury i Budownictwa,
- 9) Wydział Edukacji,
- 10) Biuro Projektów Informatycznych,
- 11) Biuro Toruńskiego Centrum Miasta,
- 12) Wydział Sportu i Rekreacji,
- 13) Biuro Mieszkalnictwa.

§ 3. Środków trwałych i pozostałych środków trwałych oddanych do użytkowania na podstawie stosownych umów:

- 1) Wydział Sportu i Rekreacji,
- 2) Wydział Kultury,
- 3) Wydział Gospodarki Komunalnej,
- 4) Wydział Rozwoju i Programowania Europejskiego,
- 5) Wydział Środowiska i Zieleni,
- 6) Wydział Zdrowia i Polityki Społecznej
- 7) Wydział Edukacji,
- 8) Wydział Ochrony Ludności,
- 9) Biuro Obsługi Urzędu,
- 10) Wydział Gospodarki Nieruchomościami,
- 11) Wydział Ewidencji i Rejestracji.

§ 4. Środki trwałe znajdujące się na terenie niestrzeżonym

- 1) Wydział Środowiska i Zieleni,
- 2) Wydział Gospodarki Komunalnej.

§ 5. Aktywa pieniężne w kasie i punktach kasowych oraz papiery wartościowe w postaci materialnej:

- 1) Wydział Księgowości,
- 2) Wydział Spraw Administracyjnych.

§ 6. Środki pieniężne na rachunkach bankowych:

- 1) Referat Ewidencji Wydatków w Wydziale Księgowości,
- 2) Referat Ewidencji Dochodów i Obsługi Kas w Wydziale Księgowości,
- 3) Wydział Budżetu i Planowania Finansowego,
- 4) Wydział Podatków i Windykacji.

§ 7. Należności i zobowiązania:

- 1) Referat Ewidencji Wydatków w Wydziale Księgowości,
- 2) Wydział Budżetu i Planowania Finansowego,
- 3) Wydział Podatków i Windykacji,
- 4) Referat Ewidencji Dochodów i Obsługi Kas w Wydziale Księgowości.

§ 8. Długoterminowe aktywa finansowe i krótkoterminowe papiery wartościowe:

- Referat Ewidencji Wydatków w Wydziale Księgowości.

§ 9. Środki trwałe, do których dostęp jest znacznie utrudniony:

- Wydział Gospodarki Komunalnej,
- Wydział Ochrony Ludności,
- Biuro Obsługi Urzędu.

§ 10. Pozostałych składników majątku:

- 1) Referat Ewidencji Wydatków w Wydziale Księgowości,
- 2) Wydział Budżetu i Planowania Finansowego,
- 3) Referat Ewidencji Dochodów i Obsługi Kas w Wydziale Księgowości,
- 4) Wydział Podatków i Windykacji.

§ 11. Druki ścisłego zarachowania:

- 1) Wydział Ewidencji i Rejestracji,
- 2) Wydział Spraw Administracyjnych,
- 3) Wydział Księgowości.

SKARBNIK MIASTA TORUNIA

Magdalena Firsykówna-Knaprowska

wz PREZYDENTA MIASTA

Zbigniew Wądrowicz
Zastępca Prezydenta

Skład Komisji Inwentaryzacyjnej i zespołów spisowych

§ 1. W skład Komisji Inwentaryzacyjnej powołuje się:

- Przemysław Czechowski przewodniczący komisji,
- Maria Skowrońska z-ca przewodniczącego komisji,
- Marcin Kiczorowski członek komisji,
- Anna Daab członek komisji.

§ 2. W skład zespołów spisowych powołuje się:

1. Do przeprowadzenia inwentaryzacji gruntów Skarbu Państwa:

- Joanna Bach (WGN) przewodniczący zespołu,
- Katarzyna Dybowska (WGiK) członek zespołu,
- Monika Kakiet (WGN) członek zespołu,
- Małgorzata Józwicka (WKS) członek zespołu.

2. Do przeprowadzenia inwentaryzacji gruntów Gminy:

- Joanna Bach (WGN) przewodniczący zespołu,
- Dorota Jatozak – Lewandowska (WGiK) członek zespołu,
- Elżbieta Florkowska (WGN) członek zespołu,
- Małgorzata Józwicka (WKS) członek zespołu.

3. Do przeprowadzenia inwentaryzacji inwestycji w toku:

1) w Wydziale Inwestycji i Remontów

- Natalia Kiszkiel (WIR) przewodniczący zespołu,
- Kamila Pietruszewska (WIR) członek zespołu,
- Małgorzata Józwicka (WKS) członek zespołu.

2) w Wydziale Zdrowia i Polityki Społecznej:

- Ewa Misiólek - Grochala (WZiPS) przewodniczący zespołu,
- Anna Czajka (WZiPS) członek zespołu,
- Małgorzata Józwicka (WKS) członek zespołu.

3) w Wydziale Gospodarki Komunalnej:

- Wiesław Klonowski (WGK) przewodniczący zespołu,
- Łukasz Łopatowski (WGK) członek zespołu,
- Małgorzata Józwicka (WKS) członek zespołu.

- 4) w Wydziale Gospodarki Nieruchomościami:
- Tomasz Kamiński (WGN) przewodniczący zespołu,
 - Anna Pokorzyńska (WGN) członek zespołu,
 - Małgorzata Józwicka (WKs) członek zespołu.
- 5) w Wydziale Środowiska i Zieleni
- Tomasz Kozłowski (WŚiZ) przewodniczący zespołu,
 - Dorota Sopyła (WŚiZ) członek zespołu,
 - Małgorzata Józwicka (WKs) członek zespołu.
- 6) w Wydziale Ochrony Ludności:
- Romuald Popławski (WOL) przewodniczący zespołu,
 - Wojciech Pryczek (WOL) członek zespołu,
 - Małgorzata Józwicka (WKs) członek zespołu.
- 7) w Biurze Obsługi Urzędu
- Piotr Konstanty (BOU) przewodniczący zespołu,
 - Marta Faron-Kamińska (BOU) członek zespołu,
 - Małgorzata Józwicka (WKs) członek zespołu.
- 8) w Wydziale Architektury i Budownictwa
- Paulina Żuchowska (WaiB) przewodniczący zespołu,
 - Kamil Jeżewski (WaiB) członek zespołu,
 - Małgorzata Józwicka (WKs) członek zespołu.
- 9) w Wydziale Edukacji:
- Marzena Chmielewska (WE) przewodniczący zespołu,
 - Maria Seklecka (WE) członek zespołu,
 - Małgorzata Józwicka (WKs) członek zespołu.
- 10) w Biurze Projektów Informatycznych:
- Grzegorz Hrynek (BPI) przewodniczący zespołu,
 - Janusz Roguski (BPI) członek zespołu,
 - Małgorzata Józwicka (WKs) członek zespołu
- 11) w Biurze Toruńskiego Centrum Miasta:
- Agnieszka Wiśniewska (BTCM) przewodniczący zespołu,
 - Edyta Sulińska (BTCM) członek zespołu,
 - Małgorzata Józwicka (WKs) członek zespołu
- 12) w Wydziale Sportu i Rekreacji:
- Anna Markowicz (WSIR) przewodniczący zespołu,
 - Maja Nakonowska (WSIR) członek zespołu,
 - Małgorzata Józwicka (WKs) członek zespołu
- 13) w Biurze Mieszkalnictwa:
- Iwona Kempieńska (BM) przewodniczący zespołu,
 - Bożena Kannenberg (BM) członek zespołu,
 - Małgorzata Józwicka (WKs) członek zespołu.

4. Do przeprowadzenia inwentaryzacji środków trwałych i pozostałych środków oddanych do użytkowania innym jednostkom organizacyjnym na podstawie stosownych umów:
- 1) w Wydziale Sportu i Rekreacji:
 - Anna Markowicz (WSiT) przewodniczący zespołu,
 - Maja Nakonowska (WSiT) członek zespołu.
 - Katarzyna Dąbrowska (WSiT) członek zespołu.
 - 2) w Wydziale Kultury:
 - Alina Bloch (WKu) przewodniczący zespołu,
 - Małgorzata Przybyszewska (WKu) członek zespołu,
 - Izabela Skowrońska (WKu) członek zespołu.
 - 3) w Wydziale Gospodarki Komunalnej:
 - Wiesław Klonowski (WGK) przewodnicząca zespołu,
 - Krzysztof Czajkowski (WGK) członek zespołu,
 - Piotr Winiarski (WGK) członek zespołu.
 - 4) w Wydziale Rozwoju i Programowania Europejskiego:
 - Beata Rulewska (WRiPE) przewodniczący zespołu,
 - Magdalena Dzierżak (WRiPE) członek zespołu,
 - Anna Niedziałkowska (WRiPE) członek zespołu.
 - 5) w Wydziale Środowiska i Zieleni:
 - Tomasz Kozłowski (WŚiZ) przewodniczący zespołu,
 - Józef Czerwiński (WŚiZ) członek zespołu,
 - Dorota Sopyła (WŚiZ) członek zespołu.
 - 6) w Wydziale Zdrowia i Polityki Społecznej:
 - Ewa Misiołek - Grochala (WZiPS) przewodniczący zespołu,
 - Anna Czajka (WZiPS) członek zespołu,
 - Karina Gackowska (WZiPS) członek zespołu.
 - 7) w Wydziale Edukacji :
 - Anna Łukaszewska (WE) przewodniczący zespołu,
 - Marzena Chmielewska (WE) członek zespołu,
 - Maria Seklecka (WE) członek zespołu.
 - 8) w Wydziale Ochrony Ludności:
 - Romuald Popławski (WOL) przewodniczący zespołu,
 - Wojciech Paprota (WOL) członek zespołu,
 - Janusz Pleskot (WOL) członek zespołu.
 - 9) w Biurze Obsługi Urzędu:
 - Marcin Kiczorowski (BOU) przewodniczący zespołu,
 - Wiesława Traczyk (BOU) członek zespołu,
 - Teresa Jankowicz (BOU) członek zespołu.
 - 10) w Wydziale Gospodarki Nieruchomościami:
 - Joanna Bach (WGN) przewodniczący zespołu,

- Elżbieta Bućko (WGN) członek zespołu.
- Anna Pokorzyńska (WGN) członek zespołu.

11) w Wydziale Ewidencji i Rejestracji:

- Anna Brzezik – Magdowska (WEiR) przewodniczący zespołu,
- Barbara Jurkiewicz (WEiR) członek zespołu,
- Paulina Bulsiewicz – Barwik (WEiR) członek zespołu.

12) w Biurze Obsługi Urzędu projekt „Internet świ@t w twoim domu metodą weryfikacji:

- Elżbieta Gorzkiewicz (WKs) przewodniczący zespołu,
- Marta Faron – Kamińska (BOU) członek zespołu.

5. Do przeprowadzenia inwentaryzacji środków trwałych znajdujących się na terenie niestrzeżonym:

1) w Wydziale Środowiska i Zieleni:

- Tomasz Kozłowski (WŚiZ) przewodniczący zespołu,
- Dorota Sopyła (WŚiZ) członek zespołu,
- Krzysztof Czajkowski (WGK) członek zespołu.

2) w Wydziale Gospodarki Komunalnej:

- Wiesław Klonowski (WGK) przewodniczący zespołu,
- Józef Czerwiński (WŚiZ) członek zespołu,
- Piotr Winiarski (WGK) członek zespołu.

6. Do przeprowadzenia inwentaryzacji środków pieniężnych w kasie i punktach kasowych:

- Jolanta Makuch (WKs) przewodniczący zespołu,
- Dorota Rauchut (WKs) członek zespołu,
- Katarzyna Dybowska (WGiK) członek zespołu.

7. Do przeprowadzenia inwentaryzacji druków ścisłego zarachowania:

1) w Wydziale Ewidencji i Rejestracji :

- Barbara Jurkiewicz (WEiR) przewodniczący zespołu,
- Anna Brzezik – Magdowska (WEiR) członek zespołu,
- Paulina Bulsiewicz – Barwik (WEiR) członek zespołu.

2) w Wydziale Księgowości

- Jolanta Makuch (WKs) przewodniczący zespołu,
- Dorota Rauchut (WKs) członek zespołu,
- Katarzyna Dybowska (WGiK) członek zespołu.

3) w Wydziale Spraw Administracyjnych

- Jolanta Makuch (WKs) przewodniczący zespołu,
- Dorota Rauchut (WKs) członek zespołu,
- Katarzyna Dybowska (WGiK) członek zespołu.

8. Do przeprowadzenia inwentaryzacji środków trwałych, do których dostęp jest utrudniony

1) w Wydziale Ochrony Ludności:

- Romuald Popławski (WOL) przewodniczący zespołu,
- Wojciech Pryczek (WOL) członek zespołu,
- Urszula Rygielska (WKs) członek zespołu.

2) w Wydziale Gospodarki Komunalnej:

- Wiesław Klonowski (WGK) przewodniczący zespołu,
- Urszula Rygielska (WKs) członek zespołu,
- Łukasz Lopatowski (WGK) członek zespołu.

3) w Biurze Obsługi Urzędu:

- Piotr Konstanty (BOU) przewodniczący zespołu,
- Urszula Rygielska (WKs) członek zespołu,
- Marta Faron - Kamińska (BOU) członek zespołu.

9. Do przeprowadzenia inwentaryzacji pozostałych składników majątkowych:

1) w Wydziale Budżetu i Planowania Finansowego:

- Zofia Wujak (WBiPF) przewodniczący zespołu,
- Wiesława Skowrońska (WBiPF) członek zespołu,
- Katarzyna Lewandowska (WBiPF) członek zespołu.

2) w Wydziale Podatków i Windykacji:

- Bogusława Stańko-Dąbrowska (WPIW) przewodniczący zespołu,
- Kamila Chmura (WPIW) członek zespołu,
- Agnieszka Mierzejewska (WPIW) członek zespołu.

3) w Referacie Ewidencji Wydatków :

- Małgorzata Józwicka (WKs) przewodniczący zespołu,
- Katarzyna Brzustewicz (WKs) członek zespołu,
- Anna Linowska (WKs) członek zespołu.

4) w Referacie Ewidencji Dochodów i Obsługi Kas:

- Joanna Dziecinniak-Rojek (WKs) przewodniczący zespołu,
- Jolanta Makuch (WKs) członek zespołu,
- Dorota Rauchut (WKs) członek zespołu.

10. Wysyłanie potwierdzeń sald do kontrahentów:

1) w Referacie Ewidencji Wydatków:

- Katarzyna Brzustewicz (WKs),
- Urszula Rygielska (WKs).

2) w Referacie Ewidencji Dochodów i Obsługi Kas:

- Dorota Piątkowska (należności MSP WKs),
- Joanna Sawicka (dzierżawa WKs),
- Jolanta Makuch (wieczyste użytkowanie WKs),
- Dorota Rauchut (należności gminy WKs),
- Wanda Jankowska (wadia, należności gminy WKs).

SKARBNIK MIASTA TORUNIA

Magdalena Piskunowska-Maciejewicz

wz. PREZYDENTA MIASTA

Zbigniew Walerewicz
Zastępca Prezydenta

Harmonogram prac inwentaryzacyjnych za rok 2018

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji	Wg stanu na	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji
1.	Grunty	31-12-2018	02-01-2019 do 14-01-2019
2.	Środki trwałe i pozostałe środki trwałe oddane do użytkowania innym jednostkom organizacyjnym na podstawie stosownych umów	31-10-2018	02-11-2018 do 14-01-2019
3.	Inwestycje w toku	31-12-2018	04-01-2019 do 14-01-2019
4.	Aktywa pieniężne w kasie i punktach kasowych, akcje	31-12-2018	31-12-2018
5.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	31-12-2018	04-01-2019 do 14-01-2019
6.	Należności (z wyłączeniem pkt.7)	30-11-2018	01-12-2018 do 14-01-2019
7.	Należności publiczno prawne, sporne i wątpliwe, wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych i zobowiązania	31-12-2018	04-01-2019 do 14-01-2019
8.	Długoterminowe aktywa finansowe	31-10-2018	02-11-2018 do 14-01-2019
9.	Druki ścisłego zarachowania	31-12-2018	31-12-2018
10.	Środki trwałe znajdujące się na terenie niestrzeżonym	31-10-2018	02-11-2018 do 14-01-2019
11.	Środki trwałe, do których dostęp jest znacznie utrudniony	31-12-2018	02-01-2019 do 14-01-2019
12.	Pozostałe składniki majątku (metodą weryfikacji)	31-12-2018	02-01-2019 do 14-01-2019

wz. PREZYDENTA MIASTA

Zbigniew Wierewicz
Zastępca Prezydenta

SKARBNIK MIASTA TORUNIA

Magdalena Fijałkowska-Maciejowska