

ZARZĄDZENIE NR 135/FK/21
BURMISTRZA MIASTA CHEŁMŻY
z dnia 15 listopada 2021 r.

zmieniające zarządzenie w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji w Urzędzie Miasta Chełmży.

Na podstawie przepisów rozdziału 3 "Inwentaryzacja" ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217) oraz załącznika Nr 7 „Instrukcja przeprowadzania i rozliczania inwentaryzacji” do zarządzenia Nr 2/FK/19 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 2 stycznia 2019 roku w sprawie ustalenia dokumentacji przyjętych zasad (polityki) rachunkowości dla Urzędu Miasta Chełmży, zmienionego zarządzeniem Nr 41/FK/20 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 27 lutego 2020 roku, zarządzeniem Nr 42/FK/20 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 2 marca 2020 roku oraz zarządzeniem Nr 39/FK/21 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 29 stycznia 2021 roku, zarządzam, co następuje:

§ 1. Załącznik do zarządzenia Nr 109/FK/21 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 2 września 2021 r. w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji w Urzędzie Miasta Chełmży otrzymuje brzmienie jak w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

UZASADNIENIE

do zarządzenia Nr 135/FK/21 Burmistrza Miasta Chełmży z dnia 15 listopada 2021 r. zmieniającego zarządzenie w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji w Urzędzie Miasta Chełmży.

Niniejszym zarządzeniem dokonuje się zmiany w „Harmonogramie inwentaryzacji na 2021 rok”, tj. zmiany terminu przeprowadzenia weryfikacji.

Załącznik

do zarządzenia Nr 135/FK/21

Burmistrza Miasta Chełmży

z dnia 15 listopada 2021 r.

HARMONOGRAM INWENTARYZACJI NA 2021 ROK

L.p.	Data	Czynność
1.	Do dnia 30.09.2021 r.	Wydanie arkuszy spisowych Przewodniczącemu Komisji Inwentaryzacyjnej
2.	Najpóźniej w dniach określonych w tabeli poniżej	Zakończenie spisu z natury
3.	Do 10 dni od dnia zakończenia czynności spisowych	Przekazanie przez Przewodniczącego Komisji Inwentaryzacyjnej wykorzystanych formularzy spisowych do Przewodniczącego Zespołu rozliczającego w celu opracowania różnic między danymi spisu i danymi ewidencji księgowej
4.	Do dnia 31 stycznia 2022 r.	Opracowanie przez Zespół rozliczający wyników spisu i przekazanie Przewodniczącemu Komisji Inwentaryzacyjnej zestawienia różnic inwentaryzacyjnych dla przeprowadzenia postępowania wyjaśniającego
5.	Do dnia 10 lutego 2022 r.	Przedłożenie przez Przewodniczącego Komisji Inwentaryzacyjnej pisemnych wniosków w sprawie rozliczenia różnic inwentaryzacyjnych
6.	Do dnia 28 lutego 2022 r.	Przedstawienie przez Przewodniczącego Komisji Inwentaryzacyjnej sprawozdania z przebiegu inwentaryzacji
7.	Do dnia 4 marca 2022 r.	Przekazanie przez Komisję Inwentaryzacyjną kompletnej dokumentacji inwentaryzacyjnej do Wydziału Finansowo-Księgowego

L. p.	Przedmiot inwentaryzacji	Rodzaj inwentaryzacji	Osoba materialnie odpowiedzialna	Inwentaryzacja według stanu na dzień	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Nr Zespołu
1.	Duży Ratusz - środki trwałe, z wyjątkiem środków trwałych, do których dostęp jest utrudniony i gruntów oraz pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	Spis z natury	Odpowiedni pracownicy	30.09.2021 r.	01.10.2021 r. – 27.10.2021 r.	Zespół 1
2.	Mały Ratusz oraz budynek Hallera 19 bez MOPS i CUW - środki trwałe, z wyjątkiem środków trwałych, do których dostęp jest utrudniony i gruntów oraz pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	Spis z natury	Odpowiedni pracownicy	30.09.2021 r.	01.10.2021 r. – 27.10.2021 r.	Zespół 2
3.	Budynki	Spis z natury Weryfikacja	Beata Siwek	31.12.2021 r.	Spis z natury - 31.12.2021 r. – 15.01.2022 r. Weryfikacja do 25.03.2022 r.	Spis z natury – Zespół 4 Weryfikacja – Zespół 7 (co najmniej 3 osoby)
4.	Zapasy materiałów	Spis z natury	Piotr Jasiński Janusz Mikołajczyk	31.12.2021 r.	31.12.2021 r.	Zespół 5
5.	Obce środki trwałe będące własnością innych jednostek	Spis z natury	Mirosław Rostkowski Jarosław Smyczyński Sylwia Piątkowska Małgorzata Jaworska Bogumiła Wilczyńska Jolanta Kwiatkowska Mirela Strzelec	31.12.2021 r.	31.12.2021 r.	Zespół 3

6.	Środki pieniężne w kasie	Spis z natury	Maria Wilińska	31.12.2021 r.	31.12.2021 r.	Zespół 6
7.	Czeki i weksle obce	Spis z natury	Maria Wilińska	31.12.2021 r.	31.12.2021 r.	Zespół 6
8.	Depozyty	Spis z natury	Maria Wilińska	31.12.2021 r.	31.12.2021 r.	Zespół 6
9.	Gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe złożone jako zabezpieczenia należytego wykonania umów	Spis z natury	Maria Wilińska	31.12.2021 r.	31.12.2021 r.	Zespół 6
10.	Druki ścisłego zarachowania	Spis z natury	Maria Wilińska	31.12.2021 r.	31.12.2021 r.	Zespół 6
11.	Tablety przekazane do korzystania Radnym Rady Miejskiej Chełmży w ramach umów użyczenia	Spis z natury	Radni Rady Miejskiej Chełmży	31.12.2021 r.	31.12.2021 r. – 15.01.2022 r.	Zespół 3
12.	Laptop zakupiony w ramach Projektu „Strefa Miejskich Inspiracji – program przeciwdziałania dziedziczeniu ubóstwa na terenie Chełmży” przekazany do korzystania – użyczenia	Spis z natury	Hanna Maciejewska	31.12.2021 r.	31.12.2021 r.	Zespół 3
13.	Należności, z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, publicznoprawnych, należności od pracowników oraz osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych	Potwierdzenie salda	Bożena Kazaniecka Dorota Wroniecka Julia Saletnik Aleksandra Buller Justyna Pniewska	30.11.2021 r.	Do 15.01.2022 r.	- potwierdzenia sald: Aleksandra Buller, Dorota Wroniecka i Justyna Pniewska - protokół: Zespół Nr 7 (co najmniej 3 osoby)
14.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych (w tym środki pieniężne stanowiące zabezpieczenie należytego wykonania umów)	Potwierdzenie salda	Bożena Kazaniecka Justyna Pniewska	31.12.2021 r.	Do 15.01.2022 r.	Protokół: Zespół Nr 7 (co najmniej 3 osoby)

15.	Udziały i akcje	Potwierdzenie salda	Pracownicy merytoryczni odpowiedzialni zgodnie z zakresem czynności	31.12.2021 r.	Do 15.01.2022 r.	- potwierdzenia sald: Aleksandra Buller, - protokół: Zespół Nr 7 (co najmniej 3 osoby)
16.	Własne składniki majątkowe użyte innym jednostkom	Spis z natury sporządzony przez jednostki, którym użyte własne składniki majątkowe	Mirosław Rostkowski Janusz Wilczyński Marek Kuffel	31.12.2021 r.	Do 15.01.2022 r.	Zespół rozliczający
17.	Kredyty i pożyczki	Potwierdzenie salda	Beata Gołębowska	31.12.2021 r.	Do 15.01.2022 r.	- potwierdzenia sald: Beata Gołębowska - protokół: Zespół Nr 7 (co najmniej 3 osoby)
18.	Środki trwałe w budowie	Weryfikacja	Julia Saletnik	31.12.2021 r.	Do 25.03.2022 r.	7 (co najmniej 3 osoby)
19.	Środki trwałe, do których dostęp jest utrudniony	Weryfikacja	Ireneusz Pawlikowski	31.12.2021 r.	Do 25.03.2022 r.	Zespół 4 i Zespół 7 (co najmniej 3 osoby)
20.	Środki trwałe znajdujące się na terenie niestrzeżonym	Spis z natury	Pracownicy merytoryczni odpowiedzialni zgodnie z zakresem czynności	31.12.2021 r.	31.12.2021 r. – 15.01.2022 r.	Zespół 4
21.	Grunty i drogi oraz prawa zakwalifikowane do nieruchomości	Weryfikacja	Beata Siwek	31.12.2021 r.	Do 25.03.2022 r.	Zespół 7 (co najmniej 3 osoby)

22.	Należności i zobowiązania publicznoprawne	Weryfikacja	Dorota Wroniecka Julia Saletnik Maria Wilińska	31.12.2021 r.	Do 25.03.2022 r.	Zespół 7 (co najmniej 3 osoby)
23.	Należności i zobowiązania wobec pracowników	Weryfikacja	Beata Gołębiowska Maria Wilińska	31.12.2021 r.	Do 25.03.2022 r.	Zespół 7 (co najmniej 3 osoby)
24.	Należności i zobowiązania dotyczące osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych	Weryfikacja	Bożena Kazaniecka Dorota Wroniecka Julia Saletnik Maria Wilińska	31.12.2021 r.	Do 25.03.2022 r.	Zespół 7 (co najmniej 3 osoby)
25.	Wartości niematerialne i prawne	Weryfikacja	Jarosław Smoczyński	31.12.2021 r.	Do 25.03.2022 r.	Zespół 7 (co najmniej 3 osoby)
26.	Środki pieniężne w drodze	Weryfikacja	Aleksandra Buller Maria Wilińska Justyna Pniewska	31.12.2021 r.	Do 25.03.2022 r.	Zespół 7 (co najmniej 3 osoby)
27.	Należności sporne i wątpliwe	Weryfikacja	Dorota Wroniecka Julia Saletnik Aleksandra Buller Bożena Kazaniecka	31.12.2021 r.	Do 25.03.2022 r.	Zespół 7 (co najmniej 3 osoby)
28.	Rozliczenia międzyokresowe	Weryfikacja	Justyna Pniewska Julia Saletnik Aleksandra Buller Bożena Kazaniecka	31.12.2021 r.	Do 25.03.2022 r.	Zespół 7 (co najmniej 3 osoby)
29.	Fundusze własne, fundusze specjalne	Weryfikacja	Bożena Kazaniecka Justyna Pniewska Julia Saletnik	31.12.2021 r.	Do 25.03.2022 r.	Zespół 7 (co najmniej 3 osoby)
30.	Pozostałe aktywa i pasywa	Weryfikacja	Pracownicy merytoryczni odpowiedzialni zgodnie z zakresem czynności	31.12.2021 r.	Do 25.03.2022 r.	Zespół 7 (co najmniej 3 osoby)