

ZARZĄDZENIE 0050.1594.2018.VII
PREZYDENTA MIASTA JELENIEJ GÓRY
z dnia 28 września 2018r.

**w sprawie przeprowadzenia w 2018 roku inwentaryzacji składników
majątkowych w Urzędzie Miasta Jelenia Góra**

Na podstawie art. 31 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994 ze zm.) oraz art. 26 i 27 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018r. poz. 395 ze zm.) zarządzam przeprowadzenie inwentaryzacji składników majątkowych Urzędu Miasta Jelenia Góra, wymienionych w § 1 zarządzenia.

§ 1

1. Inwentaryzację:

- długoterminowych aktywów finansowych,
 - środków pieniężnych, depozytów i innych papierów wartościowych,
 - należności i zobowiązań podmiotów prowadzących księgi rachunkowe
- należy przeprowadzić w terminach i w sposób określony w załączniku do niniejszego zarządzenia.

2. Pozostały stan aktywów i pasywów należy sprawdzić drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji realnej wartości tych składników.

§ 2

Do przeprowadzenia inwentaryzacji powołuję komisję inwentaryzacyjną w składzie określonym w załączniku do niniejszego zarządzenia. Osoby powołane do przeprowadzenia inwentaryzacji ponoszą pełną odpowiedzialność za właściwą jej realizację, zgodnie z obowiązującymi przepisami.

§ 3

Do kontroli prawidłowości przeprowadzenia inwentaryzacji wyznaczam komisję w składzie:

1. Skarbnik Miasta,
2. Główny Księgowy Urzędu Miasta.

§ 4

Do wykazania różnic między inwentaryzowanymi składnikami, a składnikami ujętymi w ewidencji księgowej wyznaczam następujące osoby:

1. środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, długoterminowe aktywa finansowe - Agnieszka Helińska - Bargiel, Patrycja Przebieracz
2. środki trwałe w budowie, należności i zobowiązania z tytułu inwestycji - Ewa Zdanowicz
- 3.. środki trwałe w budowie, należności i zobowiązania z tytułu przedsięwzięć inwestycyjnych współfinansowanych ze środków funduszy europejskich – Alicja Łuczak
4. pozostałe środki trwałe – Patrycja Przebieracz,
5. należności od podmiotów prowadzących księgi rachunkowe z tytułu:
 - opłat wieczystego użytkowania – Joanna Lipka, Monika Krukowska, Iwona Tretalska,
 - dzierżaw i najmu – Małgorzata Kwiatkowska, Iwona Tretalska,
 - przekształcenia prawa wieczystego użytkowania w prawo własności i sprzedaży gruntów – Małgorzata Kwiatkowska, Anita Sobczyk
 - opłat za holowanie pojazdów – Iwona Tretalska
 - zajęcia pasa drogowego, opłat geodezyjnych i ochrony środowiska – Edyta Cygan,
 - sprzedaży ratalnej nieruchomości, depozytów – Wioleta Adamczewska-Gumm,
 - opłat dodatkowych za parkowanie pojazdów samochodowych bez uiszczenia opłaty za parkowanie w strefie płatnego parkowania – Ewelina Hołyś
 - opłat za służebność gruntową – Ewelina Hołyś
 - dostaw i usług bieżących – Ewa Nowacka, Ewa Zdanowicz, Celina Słabczyńska, Maria Marchalewicz, Magdalena Rogalska
 - pozostałych dochodów – Anna Czaja,
5. środki pieniężne i inne wartości pieniężne (weksle, gwarancje) – komisja inwentaryzacyjna wymieniona w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 5

Osoby wymienione w § 4 są zobowiązane do rozliczenia i ujęcia w księgach rachunkowych rozliczeń z tytułu różnic inwentaryzacyjnych w nieprzekraczalnym terminie do dnia 31 stycznia 2019 r.

§ 6

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

Załącznik
do Zarządzenia nr 0050.1594.2018.VII
z dnia 28 września 2018 r.

Lp	Rodzaj i miejsce inwentaryzowanego składnika majątkowego	Termin		Sposób inwentaryzacji, skład zespołu
		Rozpoczęcia – dzień, miesiąc, rok	Zakończenia – dzień, miesiąc, rok	
1	2	3	4	6
1.	Środki pieniężne, depozyty i inne aktywa pieniężne: - w banku - w kasie	31.12.2018 31.12.2018	02.01.2019 31.12.2018	pisemne potwierdzenie przez bank sald środków na rachunkach bankowych – osoby prowadzące konta rachunków w Wydziale Finansowym, Wydziale Księgowości Spis z natury: Kasa Nr 1, 2 – Przewodniczący – Ewa Zdanowicz Członkowie – Małgorzata Kwiatkowska, Iwona Tretalska, Monika Krukowska Kasa Nr 3, 4 – Przewodniczący – Patrycja Przebieracz Członkowie – Celina Słabczyńska, Edyta Cygan, Anita Sobczyk, Wioleta Adamczewska-Gumm
2.	Długoterminowe aktywa finansowe	31.12.2018	15.01.2019	uzyskanie potwierdzeń udziałów i akcji Miasta wniesionych do spółek z o.o. gminy – Agnieszka Helińska-Bargiel.
3.	Należności od osób prowadzących księgi rachunkowe (z wyjątkiem należności z tytułów publiczno-prawnych, należności od osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych, należności spornych i wątpliwych)	01.10.2018	15.01.2019	wysłanie pisemnych wezwań do potwierdzenia sald należności – osoby prowadzące konta rozrachunkowe w Referacie Rachunkowości w Referacie Dochodów Podatkowych oraz Referacie Dochodów Niepodatkowych.
4.	Zobowiązania	01.10.2018	15.01.2019	uzyskiwanie potwierdzeń sald i porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami – osoby prowadzące konta rozrachunkowe w Referacie Rachunkowości oraz Referacie Dochodów Niepodatkowych

