

Zarządzenie nr **339**.....

Prezydenta Miasta Torunia

z dnia **22.09**..... 2022

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej w Urzędzie Miasta Torunia

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2022 r. poz. 559), art. 26 i art. 27 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217)

zarządza się co następuje:

- § 1.
1. Przeprowadzić inwentaryzację składników majątkowych oraz druków ścisłego zarachowania w Urzędzie Miasta Torunia na dzień 31 grudnia 2022 r.
 2. Inwentaryzacją objąć następujące składniki majątkowe:
 - 1) grunty Gminy i Skarbu Państwa,
 - 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.
 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 (wydziałów 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 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 udzielą szczegółowego instruktażu członkom komisji i zespołów spisowych do dnia 28 października 2022 r.
- § 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 7 marca 2023 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.

DYREKTOR
Wydziału Księgowości
Główny Księgowy Urzędu
Małgorzata Jóźwicka

Skarbnik Miasta Torunia
Aneta Pietrzak

Nie wnoszę zastrzeżeń
pod względem prawnym
RADCA PRAWNY
Agnieszka Kuklińska
21.09.2022

Prezydent Miasta Torunia

Michał Zaleski
21.09.22

Wykaz pól spisowych dla przeprowadzenia inwentaryzacji:

§ 1. Gruntów Gminy i Skarbu Państwa:

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

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

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

§ 3. Inwestycji w toku:

- 1) Biuro Analiz i Nadzoru
- 2) Biuro Obsługi Urzędu
- 3) Biuro Projektów Informatycznych
- 4) Biuro Toruńskiego Centrum Miasta
- 5) Wydział Architektury i Budownictwa
- 6) Wydział Edukacji
- 7) Wydział Gospodarki Komunalnej
- 8) Wydział Gospodarki Nieruchomościami
- 9) Wydział Inwestycji i Remontów
- 10) Wydział Ochrony Ludności
- 11) Wydział Sportu i Rekreacji
- 12) Wydział Środowiska i Ekologii

§ 4. Środków trwałych znajdujących się na terenie niestrzeżonym:

- 1) Wydział Gospodarki Komunalnej
- 2) Wydział Środowiska i Ekologii

§ 5. Środków trwałych, do których dostęp jest utrudniony:

- 1) Biuro Projektów Informatycznych
- 2) Wydział Gospodarki Komunalnej
- 3) Wydział Ochrony Ludności

§ 6. Aktywów pieniężnych w kasie i punktach kasowych oraz papierów wartościowych w postaci materialnej:

- 1) Wydział Księgowości
- 2) Wydział Spraw Administracyjnych

§ 7. Środków pieniężnych na rachunkach bankowych:

- 1) referat ewidencji dochodów i obsługi kas w Wydziale Księgowości
- 2) referat ewidencji wydatków w Wydziale Księgowości
- 3) Wydział Budżetu
- 4) Wydział Podatków i Windykacji

§ 8. Należności i zobowiązań:

- 1) referat ewidencji dochodów i obsługi kas w Wydziale Księgowości
- 2) referat ewidencji wydatków w Wydziale Księgowości
- 3) Wydział Budżetu
- 4) Wydział Podatków i Windykacji

§ 9. Długoterminowych aktywów finansowych i krótkoterminowych papierów wartościowych:

- 1) referat ewidencji wydatków w Wydziale Księgowości
- 2) Biuro Analiz i Nadzoru

§ 10. Pozostałych składników majątku:

- 1) referat ewidencji dochodów i obsługi kas w Wydziale Księgowości
- 2) referat ewidencji wydatków w Wydziale Księgowości
- 3) Wydział Budżetu
- 4) Wydział Podatków i Windykacji

§ 11. Druków ścisłego zarachowania:

- 1) Wydział Księgowości
- 2) Wydział Obsługi Mieszkańców
- 3) Wydział Sprawa Administracyjnych

Skład Komisji Inwentaryzacyjnej i zespołów spisowych

§1. W skład Komisji Inwentaryzacyjnej powołuje się:

- Przemysław Czechowski przewodniczący komisji
- Beata Łuczak 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
- Monika Kołodziejczyk (WGN) członek zespołu
- Dorota Jatzczak (WGiK) członek zespołu
- Małgorzata Skotarczak (WKs) członek zespołu

2. Do przeprowadzenia inwentaryzacji gruntów Gminy:

- Joanna Bach (WGN) przewodniczący zespołu
- Elżbieta Florkowska (WGN) członek zespołu
- Jarosław Jabłoński (WGiK) członek zespołu
- Małgorzata Skotarczak (WKs) członek zespołu

3. Do przeprowadzenia inwentaryzacji inwestycji w toku:

1) w Biurze Obsługi Urzędu (BOU):

- Maria Wiśniewska (BOU) przewodniczący zespołu
- Marcin Sobólski (BOU) członek zespołu
- Edyta Grochowska (WKs) członek zespołu

2) w Biurze Analiz i Nadzoru (BAiN):

- Wojciech Włodarek (BAiN) przewodniczący zespołu
- Bartłomiej Krystek (BAiN) członek zespołu
- Edyta Grochowska (WKs) członek zespołu

3) w Biurze Projektów Informatycznych (BPI):

- Grzegorz Hrynek (BPI) przewodniczący zespołu
- Paweł Górzyński (BPI) członek zespołu
- Edyta Grochowska (WKs) członek zespołu

4) w Wydziale Architektury i Budownictwa (WAiB):

- Paulina Żuchowska (WAiB) przewodniczący zespołu
- Agnieszka Mikielska (WAiB) członek zespołu
- Edyta Grochowska (WKs) członek zespołu

- 5) w Wydziale Edukacji (WE):
- Anna Mikołajczyk (WE) przewodniczący zespołu
 - Marta Szargała (WE) członek zespołu
 - Edyta Grochowska (WKS) członek zespołu
- 6) w Wydziale Gospodarki Komunalnej (WGK):
- Łukasz Łopatowski (WGK) przewodniczący zespołu
 - Wiesław Klonowski (WGK) członek zespołu
 - Edyta Grochowska (WKS) członek zespołu
- 7) w Wydziale Gospodarki Nieruchomościami (WGN):
- Tomasz Kamiński (WGN) przewodniczący zespołu
 - Joanna Bach (WGN) członek zespołu
 - Edyta Grochowska (WKS) członek zespołu
- 8) w Wydziale Inwestycji i Remontów (WliR):
- Małgorzata Kaczmarek (WliR) przewodniczący zespołu
 - Kamila Pietruszewska (WliR) członek zespołu
 - Edyta Grochowska (WKS) członek zespołu
- 9) w Wydziale Ochrony Ludności (WOL):
- Wojciech Pawlik (WOL) przewodniczący zespołu
 - Yulian Melnychuk (WOL) członek zespołu
 - Edyta Grochowska (WKS) członek zespołu
- 10) w Wydziale Sportu i Rekreacji (WSiR):
- Anna Markowicz (WSiR) przewodniczący zespołu
 - Katarzyna Dąbrowska (WSiR) członek zespołu
 - Edyta Grochowska (WKS) członek zespołu
- 11) w Wydziale Środowiska i Ekologii (WŚiE):
- Ewa Sypniewska (WŚiE) przewodniczący zespołu
 - Leszek Grzelak (WŚiE) członek zespołu
 - Edyta Grochowska (WKS) członek zespołu
4. Do przeprowadzenia inwentaryzacji środków trwałych i pozostałych środków oddanych do użytkowania innym jednostkom organizacyjnym na podstawie stosownych umów:
- 1) w Biurze Obsługi Urzędu (BOU):
- Maria Wiśniewska (BOU) przewodniczący zespołu
 - Marcin Sobólski (BOU) członek zespołu
 - Magdalena Lewandowska (BOU) członek zespołu
- 2) w Biurze Miejskiego Konserwatora Zabytków (BMKZ):
- Justyna Mudlaff (BMKZ) przewodniczący zespołu
 - Małgorzata Borguła (BMKZ) członek zespołu
 - Agata Cyrek (BMKZ) członek zespołu

- 3) w Wydziale Edukacji (WE):
- Anna Mikołajczyk (WE) przewodniczący zespołu
 - Marta Szargało (WE) członek zespołu
 - Katarzyna Nowicka-Skuza (WE) członek zespołu
- 4) w Wydziale Obsługi Mieszkańców (WOM):
- Aleksandra Bucholc (WOM) przewodniczący zespołu
 - Agnieszka Makarewicz (WOM) członek zespołu
 - Wojciech Sienkiewicz (WOM) członek zespołu
- 5) w Wydziale Gospodarki Komunalnej (WGK):
- Łukasz Naskręt (WGK) przewodniczący zespołu
 - Rafał Stawiarski (WGK) członek zespołu
 - Krzysztof Czajkowski (WGK) członek zespołu
- 6) w Wydziale Gospodarki Nieruchomościami (WGN):
- Joanna Bach (WGN) przewodniczący zespołu
 - Anna Pokorzyńska (WGN) członek zespołu
 - Elżbieta Bućko (WGN) członek zespołu
- 7) w Wydziale Kultury (Wku):
- Alina Bloch (Wku) przewodniczący zespołu
 - Katarzyna Prońko-Klim (Wku) członek zespołu
 - Elżbieta Dokurno (Wku) członek zespołu
- 8) w Wydziale Ochrony Ludności (WOL):
- Janusz Pleskot (WOL) przewodniczący zespołu
 - Wojciech Paprota (WOL) członek zespołu
 - Marek Przybylski (WOL) członek zespołu
- 9) w Wydziale Rozwoju i Programowania Europejskiego (WRiPE):
- Beata Rulewska (WRiPE) przewodniczący zespołu
 - Magdalena Dzierżak (WRiPE) członek zespołu
 - Dorota Knut (WRiPE) członek zespołu
- 10) w Wydziale Sportu i Rekreacji (WSiR):
- Anna Markowicz (WSiR) przewodniczący zespołu
 - Katarzyna Dąbrowska (WSiR) członek zespołu
 - Karolina Wierzbowska-Nowak (WSiR) członek zespołu
- 11) w Wydziale Środowiska i Ekologii (WŚiE):
- Ewa Sypniewska (WŚiE) przewodniczący zespołu
 - Leszek Grzelak (WŚiE) członek zespołu
 - Urszula Kłoss-Śmigielska (WŚiE) członek zespołu
- 12) w Wydziale Zdrowia i Polityki Społecznej (WZiPS):
- Ewa Misiólek-Grochała (WZiPS) przewodniczący zespołu,
 - Kamila Raniszewska (WZiPS) członek zespołu
 - Karina Gackowska (WZiPS) członek zespołu

5. Do przeprowadzenia inwentaryzacji środków pieniężnych i druków ścisłego zarachowania w kasie:

1) w Wydziale Księgowości w Referacie Ewidencji Dochodów i Obsługi Kas (WKs):

- Jolanta Makuch (WKs) przewodniczący zespołu
- Dorota Piątkowska (WKs) członek zespołu
- Agnieszka Mierzejewska (WPIW) członek zespołu

2) w Wydziale Spraw Administracyjnych (WSA):

- Jolanta Makuch (WKs) przewodniczący zespołu
- Dorota Piątkowska (WKs) członek zespołu
- Agnieszka Mierzejewska (WPIW) członek zespołu

6. Do przeprowadzenia inwentaryzacji druków ścisłego zarachowania:

1) w Wydziale Obsługi Mieszkańców (WOM) :

- Aleksandra Bucholc (WOM) przewodniczący zespołu
- Agnieszka Makarewicz (WOM) członek zespołu
- Wojciech Sienkiewicz (WOM) członek zespołu

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

1) w Biurze Projektów Informatycznych (BPI):

- Grzegorz Hrynek (BPI) przewodniczący zespołu
- Paweł Górzyński (BPI) członek zespołu
- Urszula Rygielska (WKs) członek zespołu

2) w Wydziale Gospodarki Komunalnej (WGK):

- Wiesław Klonowski (WGK) przewodniczący zespołu
- Krzysztof Czajkowski (WGK) członek zespołu
- Urszula Rygielska (WKs) członek zespołu

3) w Wydziale Ochrony Ludności (WOL):

- Piotr Drozdowski (WOL) przewodniczący zespołu
- Anna Białecka (WOL) członek zespołu
- Urszula Rygielska (WKs) członek zespołu

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

1) w Wydziale Gospodarki Komunalnej (WGK):

- Łukasz Łopatowski (WGK) przewodniczący zespołu
- Łukasz Naskręt (WGK) członek zespołu
- Urszula Kłoss-Śmigielska (WŚiE) członek zespołu

2) w Wydziale Środowiska i Ekologii (WŚiE):

- Ewa Sypniewska (WŚiE) przewodniczący zespołu
- Leszek Grzelak (WŚiE) członek zespołu
- Jacek Iwicki (WGK) członek zespołu

9. Do przeprowadzenia inwentaryzacji pozostałych składników majątkowych:

1) w Wydziale Budżetu (WB):

- Wiesława Skowrońska (WB) przewodniczący zespołu
- Karolina Lubomska (WB) członek zespołu
- Katarzyna Lewandowska (WB) członek zespołu

2) w Wydziale Podatków i Windykacji (WPiW):

- Bogusława Stańko-Dąbkowska (WPiW) przewodniczący zespołu
- Wiktoria Soszyńska (WPiW) członek zespołu
- Agnieszka Mierzejewska (WPiW) członek zespołu

3) w Wydziale Księgowości w referacie ewidencji wydatków (WKs):

- Katarzyna Brzustewicz (WKs) przewodniczący zespołu
- Anna Linowska (WKs) członek zespołu
- Beata Krajewska (WKs) członek zespołu

4) w Wydziale Księgowości w referacie ewidencji dochodów i obsługi kas (WKs):

- Joanna Dziecinniak-Rojek (WKs) przewodniczący zespołu
- Dorota Rauchut (WKs) członek zespołu
- Dorota Piątkowska (WKs) członek zespołu

10. Wysyłanie potwierdzeń sald do kontrahentów:

1) w Wydziale Księgowości w referacie ewidencji wydatków (WKs):

- Anna Linowska (WKs)
- Urszula Rygielska (WKs)
- Anna Wiśniewska (wadia; WKs)

2) w Wydziale Księgowości w referacie ewidencji dochodów i obsługi kas (WKs):

- Dorota Piątkowska (należności MSP; WKs)
- Ewelina Boniek (należności MSP; WKs)
- Beata Kaszlewicz (dzierżawa; WKs)
- Jolanta Makuch (wieczyste użytkowanie; WKs)
- Dorota Rauchut (należności gminy; WKs)
- Justyna Radziejewska (należności gminy; WKs)

Prezydent Miasta Torunia

Michał Zaleski

Harmonogram prac inwentaryzacyjnych za rok 2022

L.p.	Przedmiot inwentaryzacji	Wg stanu na	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji
1.	Grunty	31.12.2022	do 03.03.2023
2.	Środki trwałe i pozostałe środki trwałe oddane do użytkowania innym jednostkom organizacyjnym na podstawie stosownych umów	31.10.2022	07.11.2022 do 13.01.2023
3.	Inwestycje w toku	31.12.2022	do 03.03.2023
4.	Aktywa pieniężne w kasie i punktach kasowych, akcje	31.12.2022	02.01.2023
5.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	31.12.2022	do 13.01.2023
6.	Należności i zobowiązania (z wyłączeniem pkt 7)	30.11.2022	02.12.2022 do 13.01.2023
7.	Należności publiczno-prawne, sporne i wątpliwe wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych i zobowiązania	31.12.2022	do 03.03.2023
8.	Długoterminowe aktywa finansowe	31.10.2022	07.11.2022 do 13.01.2023
9.	Druki ścisłego zarachowania	31.12.2022	02.01.2023
10.	Środki trwałe znajdujące się na terenie niestrzeżonym	31.10.2022	07.11.2022 do 13.01.2023
11.	Środki trwałe, do których dostęp jest znacznie utrudniony	31.12.2022	do 03.03.2023
12.	Pozostałe składniki majątku (metodą weryfikacji)	31.12.2022	do 03.03.2023

Prezydent Miasta Torunia

Mieczysław Zaleski

DYREKTOR
Wydziału Księgowości
Główny Księgowy Urzędu

Małgorzata Józwicka

Skarbnik Miasta Torunia

Aneta Pietrzak