

Zarządzenie nr 99/2018
Dyrektora Miejskiego Zakładu Usług Komunalnych w Sosnowcu
z dnia 28 listopada 2018 roku

w sprawie powołania Komisji Inwentaryzacyjnej oraz zespołów spisowych do przeprowadzenia inwentaryzacji pełnej okresowej aktywów i pasywów na dzień 31 grudnia 2018.

Na podstawie art. 26 i 27 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 r. poz. 395 z późn. zm.) oraz § 5 ust. 2 i 3 Instrukcji Inwentaryzacyjnej wprowadzonej Zarządzeniem nr 17 Dyrektora Miejskiego Zakładu Usług Komunalnych w Sosnowcu z dnia 1 grudnia 2014 roku z późniejszymi zmianami,

z a r z ą d z a m:

§ 1

Powołać Komisję Inwentaryzacyjną w następującym składzie osobowym:

1. Sylwia Rarok – Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej;
2. Wioleta Iwaniak – Zastępca Przewodniczącego Komisji;
3. Barbara Mucha – Sekretarz Komisji.

§ 2

Powołać następujące osoby do pracy w zespołach spisowych i wykonywania zadań wyznaczonych przez Komisję Inwentaryzacyjną w celu przeprowadzenia czynności inwentaryzacyjnych:

- | | |
|----------------------------|------------------------|
| 1) Dyląg Jolanta | 15) Motyka Olga |
| 2) Górski Bartosz | 16) Pawlik Agnieszka |
| 3) Hyla Elżbieta | 17) Pawlikowska Iwona |
| 4) Jajkowska-Lenart Joanna | 18) Pawłowski Andrzej |
| 5) Jakubczyk Mariola | 19) Płazak Andrzej |
| 6) Jandała Małgorzata | 20) Rogala Agnieszka |
| 7) Jęzak Piotr | 21) Ufniarska Elżbieta |
| 8) Kiereś Joanna | 22) Włodarczyk Artur |
| 9) Królik Dominika | 23) Wojdyła Bożena |
| 10) Książek Maciej | 24) Wroniecka Bożena |
| 11) Majczak Katarzyna | 25) Tomasz Miernik |
| 12) Makuch Mirosława | 26) Ociepka Sylwia |
| 13) Mironowicz Joanna | 27) Resiak Patrycja |
| 14) Mużykowska Karolina | |

§ 3

Przeprowadzić czynności inwentaryzacyjne zgodnie z harmonogramem inwentaryzacji stanowiącym załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 4

1. Osoby powołane do zespołów spisowych ponoszą pełną odpowiedzialność za prawidłowe, terminowe i zgodne ze stanem faktycznym przeprowadzenie czynności inwentaryzacyjnych.
2. Zobowiązuje osoby powołane w skład zespołów spisowych do zapoznania się z obowiązującą w jednostce Instrukcją Inwentaryzacyjną.

§ 5

Zobowiązuję Komisję Inwentaryzacyjną do:

1. przestrzegania ogólnie obowiązujących przepisów w zakresie przeprowadzenia czynności inwentaryzacyjnych oraz zasad określonych w instrukcji inwentaryzacyjnej;
2. sporządzenia sprawozdania z przebiegu inwentaryzacji w formie protokołu i wyjaśnienia ewentualnych różnic inwentaryzacyjnych;
3. przedstawienia wniosków w sprawie rozliczenia różnic inwentaryzacyjnych;

4. przedstawienia protokołu do zatwierdzenia Kierownikowi Jednostki, po uzyskaniu akceptacji Głównego Księgowego.

§ 6

Kierowników komórek organizacyjnych oraz osoby odpowiedzialne za powierzone mienie zobowiązuje do:

1. obecności podczas realizowanych czynności inwentaryzacyjnych przez zespoły spisowe lub wskazania osoby upoważnionej do zastępstwa;
2. przygotowania i uporządkowania pola spisowego w sposób zapewniający rzetelne realizowanie czynności inwentaryzacyjnych przez zespoły spisowe;
3. nieprzemieszczania składników majątkowych objętych spisem;
4. terminowe dostarczenie do Działu Finansowego prawidłowo sporządzonych dowodów księgowych mających wpływ na ustalenie stanu księgowego objętego inwentaryzacją.

§ 7

Za sprawny, terminowy i prawidłowy przebieg czynności inwentaryzacyjnych odpowiedzialny jest Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej.

§ 8

Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Głównemu Księgowemu.

§ 9

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

D Y R E K T O R

R A F A Ł Ł Y D E K


HARMONOGRAM INWENTARYZACJI W MIEJSKIM ZAKŁADZIE USŁUG KOMUNALNYCH W SOSNOWCU W 2018 ROKU

Lp.	Składniki aktywów/pasywów podlegające inwentaryzacji	Komórka organizacyjna MZUK materiałnie odpowiedzialna	Stan na dzień	Termin przeprowadzenia od - do	Zespół spisowy	Uwagi
1. SPIS Z NATURY						
1.1	Środki pieniężne, depozyty i inne walory w kasie głównej	Dział Finansowy	31.12.2018	31.12.2018	Kierseś Joanna Wroniecka Bożena	
1.2	Druki ścisłego zarachowania	Dział Administracyjno-Gospodarczy	31.12.2018	31.12.2018	Jandata Małgorzata Książek Maciej	
1.3	Środki pieniężne w kasach pomocniczych	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Dział Botaniczno-Zoologiczny „Egzotarium” ul. Piłsudskiego 116; ▪ Schronisko dla Bezdomnych Zwierząt ul. Baczyńskiego 2B 	31.12.2018	31.12.2018	Kierseś Joanna Wroniecka Bożena	
1.4	Składniki będące własnością innych jednostek powierzone MZUK do użytkowania	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Magazyn depozytów ul. Płonów 22/1; ▪ Depozyt Parking Strzeżony ul. Płonów 22/1 	31.12.2018	27.12.2018 27.12.2018	Jajkowska-Lenart Joanna Makuch Mirosława	
1.5	Zasoby materiałów w Magazynie Głównym	Dział Administracyjno-Gospodarczy Magazyn Główny ul. Płonów 22/1	31.12.2018	27.12.2018 28.12.2018	Jęzak Piotr Włodarczyk Artur	
1.6	Zasoby materiałów po zlikwidowanym zakładzie budżetowym	Magazyn Główny ul. Płonów 22/1	31.12.2018	13.12.2018	Górski Bartosz Rogała Agnieszka	
1.7	Środki trwałe	Teren działania MZUK	31.12.2018	10.12.2018 ÷ 14.12.2018	Pawłowski Andrzej Wojdyła Bożena Pawlik Agnieszka	
1.8	Pozostałe środki trwałe (z wyłączeniem sprzętu komputerowego)	Teren działania MZUK	31.12.2018	10.12.2018 ÷ 19.12.2018	Królik Dominika Muzykowska Karolina Ufharska Elżbieta	
1.9	Pozostałe środki trwałe - sprzęt komputerowy	Teren działania MZUK	31.12.2018	17.12.2018 ÷ 18.12.2018	Małgorzata Jandata Piotr Jęzak Tomasz Miernik	
1.10	Inwentarz żywy	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Dział Botaniczno-Zoologiczny ul. Armii Krajowej 94 ul. Piłsudskiego 116 ▪ Schronisko dla Bezdomnych Zwierząt ul. Baczyńskiego 2B 	31.12.2018	17.12.2018 ÷ 19.12.2018	Hyla Elżbieta Książek Maciej Pawilkowska Iwona	
1.11	Gatunki roślinne	Dział Botaniczno-Zoologiczny ul. Piłsudskiego 116	31.12.2018	10.12.2018 ÷ 19.12.2018	Elżbieta Hyla Moiyka Olga	

Lp.	Składniki aktywów/pasywów podlegające inwentaryzacji	Komórka organizacyjna MZUK materialnie odpowiedzialna	Stan na dzień	Termin przeprowadzenia od - do	Zespół spisowy	Uwagi
2.	POTWIERDZENIE SALDA					
2.1.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Sylvia Ociepka	
2.2.	Należności z tyt. dochodów budżetowych od osób prawnych i jednostek organizacyjnych nie posiadających osobowości prawnej	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Joanna Mironowicz	
2.3	Należności od dostawców	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Jolanta Dyląg	
2.4.	Powierzone kontrahentom własne składniki majątkowe	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Patrycja Resiak	
3.	PORÓWNANIE STANÓW EWIDENCYJNYCH Z DOKUMENTAMI KSIĘGOWYMI I ICH WERYFIKACJA					
3.1.	Środki trwałe w budowie (maszyny i urządzenia stanowiące składki środków trwałych w budowie)	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Patrycja Resiak przy udziale Pawła Kopezyńskiego	
3.2	Konto księgowe „Środki trwałe” i „Umorzenie środków trwałych i WNP” z ewidencją środków trwałych i WNP prowadzoną w module „Środki trwałe”	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Patrycja Resiak Tomasz Miernik	
3.3	Konto księgowe „Pozostałe środki trwałe” i „Umorzenie pozostałych środków trwałych” z ewidencją pozostałych środków trwałych prowadzoną w module „Pozostałe środki trwałe”	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Patrycja Resiak Małgorzata Jandata	
3.4.	Wartości niematerialne i prawne	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Tomasz Miernik Bartosz Górski przy udziale Patrycji Resiak	
3.5.	Dostawy w drodze i niefakturowane	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Janina Kwapien	
3.6.	Środki pieniężne w drodze	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Sylvia Ociepka	
3.7.	Rozliczenie dochodów budżetowych	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Patrycja Resiak	
3.8.	Rozliczenie wydatków budżetowych	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Patrycja Resiak	
3.9.	Rozrachunki z budżetami	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Jolanta Dyląg	
3.10.	Rozrachunki publiczno-prawne	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Jolanta Dyląg	

Lp.	Składniki aktywów/pasywów podlegające inwenturyzacji	Komórka organizacyjna MZUK materiałnie odpowiedzialna	Stan na dzień	Termin przepracowania od - do	Zespół spisowy	Uwagi
3.11.	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Jolanta Dyląg	
3.12.	Rozrachunki z pracownikami z tyt. udzielonych pożyczek z ZFSS	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Patrycja Resiak Bożena Wroniecka	
3.13.	Rozrachunki z pracownikami poza rozrachunkami z tyt. udzielonych pożyczek z ZFSS	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Sylwia Ociepka	
3.14.	Odpisy aktualizujące należności	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Joanna Mironowicz	
3.15.	Roszczenia z tytułu niedoborów i szkód	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Patrycja Resiak	
3.16.	Należności sporne i wątpliwe	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Joanna Mironowicz	
3.17.	Rozrachunki z tyt. wypłat byłym pracownikom, emerytom, rencistom	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Jolanta Dyląg	
3.18.	Pozostałe rozrachunki zewnętrzne	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Sylwia Ociepka	
3.19.	Rozrachunki z tyt. potrąceń na listach wynagrodzeń, wynagrodzenie dla płatnika oraz pomyłki bankowe	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Sylwia Ociepka	
3.20.	Fundusze jednostki	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Patrycja Resiak	
3.21.	Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Patrycja Resiak	
3.22.	Grunt- weryfikacja z dokumentami księgowymi	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Patrycja Resiak Tomasz Miernik	
3.23.	Salda rozrachunków z tytułu zabezpieczeń i wadliw	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Joanna Mironowicz Katarzyna Majczak	
3.24.	Wpływy do wyjaśnienia	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Joanna Mironowicz	
3.25.	Środki trwałe, do których dostęp jest znacznie utrudniony np. obiekty podziemne	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Patrycja Resiak Tomasz Miernik	
3.26.	Rozrachunki z osobami nieprowadzącymi ksiąg rachunkowych	-	31.12.2018	30.11.2018 ÷ 11.01.2019	Joanna Mironowicz	

Lp.	Składniki aktywów/pasywów podlegające inwentaryzacji	Komórka organizacyjna MZUK materialnie odpowiedzialna	Stan na dzień	Termin przeprowadzenia od - do	Zespół spisowy	Uwagi
3.27.	Zobowiązania od dostawców	-	31.12.2018	30.11.2018 + 11.01.2019	Mariola Jakubczyk	

D Y R E K T O R

 RAFAŁ PYDEK
 28. 11. 2018