

Zarządzenie nr 4/2009

Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie
z dnia 23 stycznia 2009 roku

w sprawie:

przeprowadzenia inwentaryzacji zgodnie z Instrukcją „zasad inwentaryzacji” wprowadzoną Zarządzeniem Nr 13/2007r. Dyrektora Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie we Włocławku z dnia 21 maja 2007 roku.

Na podstawie § 7 pkt 7 Statutu Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie we Włocławku (*Uchwała Rady Miasta Włocławek Nr 48/XXIII/2004 z dnia 28.06.2004 r.*) oraz na podstawie art. 26 i 27 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (*Dz. U. z 2002 roku Nr 76, poz. 694 z późn. zm.*), zarządzam:

§ 1

1. Przeprowadzenie inwentaryzacji składników majątku w Miejskim Ośrodku Pomocy Rodzinie we Włocławku przez komisję inwentaryzacyjną w następującym składzie:
 - a. Grażyna Matusiak przewodnicząca,
 - b. Małgorzata Czachorowska członek,
 - c. Karolina Górecka członek,
 - d. Anna Górska członek,w terminie od dnia 05.01.2009 r. do dnia 31.12.2009 r. według harmonogramu inwentaryzacji, stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Celem sprawnego przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątku wyznaczam zespoły spisowe w składzie określonym w załączniku Nr 2.
3. Zespoły spisowe od Nr I – III dokonują weryfikacji sald księgowych z dowodami źródłowymi.
4. Zespół spisowy Nr IV przeprowadza spis z natury w dowolnym składzie osobowym.

§ 2

1. Zobowiązuję Przewodniczącą Komisji Inwentaryzacyjnej do przeprowadzenia instruktażu osób odpowiedzialnych za powierzone mienie o sposobie przeprowadzenia czynności inwentaryzacyjnych, zgodnie z instrukcją „zasad inwentaryzacji”.
2. Zobowiązuję osoby materialnie odpowiedzialne za powierzone mienie do uporządkowania składników majątku i ewidencji oraz czynnego udziału w przeprowadzanej inwentaryzacji.
3. Zobowiązuję pracownika odpowiedzialnego materialnie do udziału w pracach zespołu spisowego zgodnie z wyznaczonym terminem w harmonogramie. Powodem do zwolnienia z udziału w spisie inwentaryzacyjnym może stanowić jedynie nieobecność spowodowana zdarzeniem losowym lub chorobą.

4. Członków komisji i zespołu spisowego czynię odpowiedzialnymi za:
- a. przestrzeganie ogólnie obowiązujących przepisów o inwentaryzacji oraz zasad i sposobów postępowania określonych w instrukcji „zasad inwentaryzacji”,
 - b. dokonania ostatecznej wyceny składników majątku,
 - c. sporządzenia rozliczenia inwentaryzacji,
 - d. przekazania kompletnej dokumentacji inwentaryzacyjnej do Sekcji Finansowo-Księgowej w terminie 5 dni po zakończeniu, celem ujęcia w księgach rachunkowych,
 - e. sporządzenia do Dyrektora MOPR pisemnego sprawozdania z przeprowadzonej inwentaryzacji w zakresie:
 - analizy wyników inwentaryzacji pod kątem przygotowania pól spisowych, rozliczenia, wielkości różnic, gospodarowania majątkiem, przydatności składników majątku i inne uwagi,
 - wydanie poleceń (*zarządzeń wewnętrznych*) doskonalenia poprawności inwentaryzacji,
 - rozliczenie osób odpowiedzialnych materialnie.

§ 3

Wykonanie zarządzenia powierzam Przewodniczącej Komisji Inwentaryzacyjnej i Głównej Księgowej MOPR.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie

29.01.09r

.....*Maria Ignatowska*.....

Data i podpis dyrektora

Zespoły spisowe

I Weryfikacja sald z dowodami źródłowymi.

Zespół Nr I

środki trwale w tym trudno dostępne i wartości niematerialne i prawne

1. Małgorzata Czachorowska,
2. Iwona Kubiak.

Zespół Nr II

pozostałe składniki majątku

1. Grażyna Matusiak,
2. Iwona Kubiak.

Zespół Nr III

środki pieniężne, należności, zobowiązania, rozrachunki publiczno-prawne i inne aktywa i pasywa.

1. Aleksandra Białecka,
2. Iwona Kubiak,
3. Katarzyna Celmer,
4. Iwona Dubacka.

II Spis z natury.

Zespół Nr IV

spis z natury składników majątku wg harmonogramu.

1. Karolina Górecka,
2. Małgorzata Czachorowska,
3. Anna Górską,
4. Grażyna Matusiak.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Barbara Oczechowska

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie

Maria Ignatowska

Harmonogram przeprowadzenia inwentaryzacji w 2009 roku.

Lp	Rodzaj składnika majątku	Komórka organizacyjna podlegająca inwentaryzacji	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji		Rodzaj, forma, metoda, technika inwentaryzacji	Zespół przeprowadzający inwentaryzację
			od dnia	do dnia		
1	2	3	4	5	6	7
I. W drodze uzyskania potwierdzenia salda lub weryfikacji salda księgowego z dowodami źródłowymi						
1	środki trwałe oraz środki trwałe trudno dostępne (np.: sieć komputerowa i inne instalacje lub urządzenia)	Sekcja Finansowo-Księgowa przy ul. Kościuszki 26	15.01.2009 r.	29.01.2009 r.	weryfikacja salda na dzień 31.12.2008 r.	I
2	pozostałe składniki majątku	Sekcja Finansowo-Księgowa przy ul. Kościuszki 26	15.01.2009 r.	29.01.2009 r.	weryfikacja salda na dzień 31.12.2008 r.	II
3	wartości niematerialne i prawne	Sekcja Finansowo-Księgowa przy ul. Kościuszki 26	15.01.2009 r.	29.01.2009 r.	weryfikacja salda na dzień 31.12.2008 r.	I
4	środki pieniężne na rachunku bankowym	Sekcja Finansowo-Księgowa przy ul. Kościuszki 26	05.01.2009 r.	15.01.2009 r.	potwierdzenie salda na dzień 31.12.2008 r.	III
5	wszystkie należności i zobowiązania (z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych oraz zobowiązań wobec pracowników)	Sekcja Finansowo-Księgowa przy ul. Kościuszki 26	31.12.2008 r. 01.10.2008 r.	29.01.2009 r. 31.12.2009 r.	potwierdzenie salda na dzień 31.12.2008 r. potwierdzenie salda na dzień 31.12.2009 rok	III
6	rozrachunki publiczno prawne	Sekcja Finansowo-Księgowa przy ul. Kościuszki 26	26.01.2009 r.	29.01.2009 r.	weryfikacja salda na dzień 31.12.2008 r.	III
7	inne aktywa i pasywa nie podlegające spisowi z natury	Sekcja Finansowo-Księgowa przy ul. Kościuszki 26	26.01.2009 r.	29.01.2009 r.	weryfikacja salda na dzień 31.12.2008 r.	III

II. Spis z natury										
1	środki trwałe, pozostałe środki trwałe, niskocenne składniki majątku	Sekcja Świadczeń Rodzinnych przy ul. Kilińskiego 1	09.02.2009r.	20.02.2009r.	spis z natury wg stanu na dzień 31.01.2009 r.	IV				
2	środki trwałe, pozostałe środki trwałe, niskocenne składniki majątku	Sekcja Funduszu Alimencyjnego przy ul. Kilińskiego 1	09.02.2009r.	20.02.2009r.	spis z natury wg stanu na dzień 31.01.2009 r.	IV				
3	środki trwałe, pozostałe środki trwałe, niskocenne składniki majątku	Sekcja Dodatków Mieszkaniowych przy ul. Kilińskiego 1	09.02.2009r.	20.02.2009r.	spis z natury wg stanu na dzień 31.01.2009 r.	IV				
4	środki trwałe, pozostałe środki trwałe, niskocenne składniki majątku	Świetlica "ZEFIR" przy ul. Gałczyńskiego 9	03.03.2009r.	05.03.2009r.	spis z natury wg stanu na dzień 28.02.2009 r.	IV				
5	środki trwałe, pozostałe środki trwałe, niskocenne składniki majątku	Świetlica "ZAPIECEK" przy ul. 3-go Maja 6	09.03.2009r.	13.03.2009r.	spis z natury wg stanu na dzień 28.02.2009 r.	IV				
6	środki trwałe, pozostałe środki trwałe, niskocenne składniki majątku	Świetlica "ZACISZE" przy ul. Zakręt 8	23.03.2009r.	25.03.2009r.	spis z natury wg stanu na dzień 28.02.2009 r.	IV				
7	środki trwałe, pozostałe środki trwałe, niskocenne składniki majątku	Mieszkania chronione przy ul. Ptasiej 1 a	20.04.2009r.	21.04.2009r.	spis z natury wg stanu na dzień 31.03.2009 r.	IV				
8	środki trwałe, pozostałe środki trwałe, niskocenne składniki majątku	Punkt Pomocy Osobom Bezdomnym przy ul. Karnkowskiego 7	22.04.2009r.	22.04.2009r.	spis z natury wg stanu na dzień 31.03.2009 r.	IV				
9	środki trwałe, pozostałe środki trwałe, niskocenne składniki majątku	OSPS"Śródmiście" przy ul. Grodzkiej 2 i	04.05.2009r.	04.05.2009r.	spis z natury wg stanu na dzień 30.04.2009 r.	IV				
10	środki trwałe, pozostałe środki trwałe, niskocenne składniki majątku	Dział Rehabilitacji Zawodowej i Społecznej Osób Niepełnosprawnych przy ul. Ogniowej 8/10	11.05.2009r.	15.05.2009r.	spis z natury wg stanu na dzień 30.04.2009 r.	IV				
11	środki trwałe, pozostałe środki trwałe, niskocenne składniki majątku	Miejski Zespół ds. Orzekania o Niepełnosprawności przy ul. Ogniowej 8/10	25.05.2009r.	29.05.2009r.	spis z natury wg stanu na dzień 30.04.2009 r.	IV				

12	środki pieniężne w kasie i druki ścisłego zarachowania	Kasa MOPR przy ul. Kościuszki 26	30.06.2009r.	30.06.2009r.	spis z natury wg stanu na dzień 30.06.2009r.	IV
13	środki trwałe, pozostałe środki trwałe, niskocenne składniki majątku	OSPS "Śródmieście" przy ul. Kilińskiego 1	07.09.2009r.	11.09.2009r.	spis z natury wg stanu na dzień 31.08.2009r.	IV
14	środki trwałe, pozostałe środki trwałe, niskocenne składniki majątku	OSPS "Wschód" przy ul. Żytniej 58	05.10.2009r.	09.10.2009r.	spis z natury wg stanu na dzień 30.09.2009r.	IV
15	środki trwałe, pozostałe środki trwałe, niskocenne składniki majątku	Sekcja Pomocy Instytucjonalnej i Opiekuńczej przy ul. Żytniej 58	12.10.2009r.	16.10.2009r.	spis z natury wg stanu na dzień 30.09.2009r.	IV
16	środki trwałe, pozostałe środki trwałe, niskocenne składniki majątku	Świetlica "ZORZA" przy ul. Żytniej 58	19.10.2009r.	21.10.2009r.	spis z natury wg stanu na dzień 30.09.2009r.	IV
17	środki trwałe, pozostałe środki trwałe, niskocenne składniki majątku	Sekcja Interwencji Kryzysowej wraz z Hostelem przy ul. Żytniej 58	22.10.2009r.	30.10.2009r.	spis z natury wg stanu na dzień 30.09.2009r.	IV
18	zapasy magazynowe	Środowiskowy Dom Samopomocy przy ul. Zapiecek 10	31.12.2009r.	31.12.2009r.	spis z natury wg stanu na dzień 31.12.2009r.	IV
19	zapasy materiałowe	Sekcja Administracji i Zamówień Publicznych przy ul. Mazowieckiej 5	31.12.2009r.	31.12.2009r.	spis z natury wg stanu na dzień 31.12.2009r.	IV
20	środki pieniężne i inne wartości w kasie	Kasa MOPR przy ul. Kościuszki 26	31.12.2009r.	31.12.2009r.	spis z natury wg stanu na dzień 31.12.2009r.	IV
21	druki ścisłego zarachowania (karty żywnościowe, bony obiadowe, bilety kredytowane itp.)	Sekcja materiałowo - inwentaryzacyjna przy ul. Kościuszki 26	31.12.2009r.	31.12.2009r.	spis z natury wg stanu na dzień 31.12.2009r.	IV

Zatwierdzenie harmonogramu

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Barbara Oszechowska

Główny księgowy

DYREKTOR
Miejskiego Ośrodka Pomocy Rodzinie

M. Dębska