

ZARZĄDZENIE NR 90/2022
DYREKTORA ZARZĄDU DRÓG, KOMUNIKACJI
I UTRZYMANIA MIASTA W WAŁBRZYCHU

z dnia 15 listopada 2022r.

**w sprawie wprowadzenia instrukcji prowadzenia gospodarki materiałowej
w Zarządzie Dróg, Komunikacji i Utrzymania Miasta w Wałbrzychu**

Na podstawie § 13 ust. 1 pkt 7 i ust. 3 Regulaminu Organizacyjnego Zarządu Dróg, Komunikacji i Utrzymania Miasta w Wałbrzychu z dnia 9 kwietnia 2020r. w sprawie nadania Regulaminu organizacyjnego Zarządowi Dróg, Komunikacji i Utrzymania Miasta w Wałbrzychu i Ustawy o rachunkowości (t.j. Dz. U. Z 2021 r., poz 217, ze zm.) zarządzam co następuje:

§1.

Ustala się i wprowadza do użytku wewnętrznego instrukcję prowadzenia gospodarki materiałowej w Zarządzie Dróg, Komunikacji i Utrzymania Miasta w Wałbrzychu, w brzmieniu stanowiącym załącznik do zarządzenia.

§2.

Zobowiązuje się wszystkich pracowników Zarządu Dróg, Komunikacji i Utrzymania Miasta w Wałbrzychu właściwych merytorycznie z tytułu powierzonych im obowiązków służbowych, do zapoznania się z instrukcją prowadzenia gospodarki materiałowej, o której mowa w §1 oraz do przestrzegania w pełni zawartych w niej postanowień.

§3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej Zarządu Dróg, Komunikacji i Utrzymania Miasta w Wałbrzychu.

DYREKTOR

Krzysztof Szewczyk

INSTRUKCJA
prowadzenia gospodarki materiałowej
w Zarządzie Dróg, Komunikacji i Utrzymania Miasta w Wałbrzychu

§ 1.

Instrukcja prowadzenia gospodarki materiałowej i magazynowej, zwana dalej Instrukcją, zawiera zasady w zakresie postępowania, dokumentowania obrotu materiałów w Zarządzie Dróg, Komunikacji i Utrzymania Miasta w Wałbrzychu.

§ 2.

Gospodarka magazynowa – postanowienia ogólne

1. Gospodarka magazynowa w Zarządzie Dróg, komunikacji i Utrzymania Miasta w Wałbrzychu obejmuje:
 - 1) gospodarkę materiałami porozbiórkowymi pozyskiwanymi z terenów stanowiących własność Gminy Wałbrzych
 - 2) gospodarkę drewnem pozyskiwanym z terenów stanowiących własność Gminy Wałbrzych
 - 3) gospodarkę narzędziami
 - 4) gospodarkę elementami oświetlenia ulicznego, iluminacji (dekoracji) świątecznych, elementami ochrony przeciwsnieżnej
 - 5) gospodarkę innymi towarami i materiałami, przekazanymi do przechowywania przez dział Utrzymania Miasta przez inne działy ZDKiUM lub przez komórki organizacyjne Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu lub jednostki organizacyjne Gminy Wałbrzych.
2. Dla materiałów eksploatacyjnych, takich jak: worki na śmieci, rękawiczki, materiały budowlane, części zamienne do sprzętów i narzędzi oraz dla innych materiałów niezbędnych do realizacji bieżących zadań działu Utrzymania Miasta w ZDKiUM nie prowadzi się gospodarki magazynowej. Materiały te są kupowane na bieżąco w ilościach dostosowanych do potrzeb i wydawane bezpośrednio do zużycia.
3. Materiały, które w trakcie roku były rozchodowane i nie zostały zużyte na koniec roku podlegają spisowi z natury.

4. Gospodarka magazynowa polega przede wszystkim na:
 - 1) przechowywaniu materiałów i towarów w okresie między ich otrzymaniem (zakupem, przyjęciem), a zużyciem lub wydaniem, w sposób zabezpieczający przed zniszczeniem lub kradzieżą,
 - 2) prowadzeniu ewidencji przychodów i rozchodów materiałów oraz towarów,
 - 3) prowadzeniu dokumentacji umożliwiającej pełną kontrolę nad zużywanym materiałem.
5. Przychód materiałów może pochodzić:
 - 1) z zakupu
 - 2) z przekazania przez inne jednostki organizacyjne Gminy Wałbrzych
 - 3) z przekazania przez inne działy ZDIKUM
 - 4) z darowizn
6. Ewidencja obrotów materiałowych polega na bieżącym rejestrowaniu przychodów i rozchodów.
7. Ewidencja ilościowo – jakościowa prowadzona jest przez pracownika, któremu powierzono dany magazyn, ewidencja ilościowo – wartościowa prowadzona jest przez dział Finansowo-Księgowy ZDKiUM

§ 3.

Dokumenty obrotu magazynowego

1. Podstawę przyjęcia materiałów i towarów z zakupu stanowi faktura lub rachunek.
2. Podstawę przyjęcia materiałów i towarów nie pochodzących z zakupów a np. z darowizn lub rozbiórek stanowią protokoły przyjęcia. Protokół powinien zawierać w szczególności: datę, rodzaj i ilość przekazywanego materiału oraz jego wartość.
3. Przychodowy dowód magazynowy powinien być podpisany przez pracownika odpowiedzialnego za dany magazyn oraz osobę przekazującą materiały.
4. Podstawę wydania materiałów i towarów stanowią protokoły wydania lub faktura VAT w przypadku sprzedaży danego materiału. Protokół powinien zawierać w szczególności: datę, rodzaj i ilość wydawanego materiału oraz jego wartość.
5. Rozchodowy dowód magazynowy powinien być podpisany przez magazyniera oraz osobę pobierającą materiały.

§ 4.

Pomieszczenia i place magazynowe

1. Materiały muszą być przechowywane w warunkach zapewniających należyłą ochronę przed zniszczeniem, utratą lub zaginięciem.
2. Pomieszczenia przeznaczone do przechowywania materiałów powinny być odpowiednio wydzielone i zabezpieczone.
3. Zarząd Dróg, Komunikacji i Utrzymania Miasta w Wałbrzychu posiada i wydzierżawia następujące pomieszczenia i place magazynowe:

- 1). Magazyn „Narzędziownia” przy ul. Gwarków,
 - 2). Hala/Plac magazynowy przy ul. Gwarków,
 - 3). Plac magazynowy przy ul. Górniczej,
 - 4). Plac magazynowy przy ul. Beethovena,
 - 5). Plac magazynowy i pomieszczenia magazynowe na terenie PEC przy ul. Ogrodowej 25.
4. Osobą odpowiedzialną za prowadzenie danego magazynu jest wyznaczony pracownik, któremu powierzono dany magazyn w ramach pełnionych obowiązków.
5. Wskazany pracownik jest odpowiedzialny za gospodarkę magazynową i przestrzeganie niniejszej instrukcji.
6. Do obowiązków pracownika obsługującego magazyn należy:
- przyjmowanie materiałów
 - wydawanie materiałów
 - kontrola ilościowa i jakościowa stanu zapasów materiałów
 - prowadzenie ewidencji ilościowej materiałów i okresowego przekazywania danych do działu Finansowo-Księgowego. Dane przekazuje się nie rzadziej niż na dzień inwentaryzacji i na koniec roku.

§ 5.

Gospodarka materiałami porozbiórkowymi pozyskiwanymi z terenów stanowiących własność Gminy Wałbrzych

1. Zasady gospodarowania materiałami porozbiórkowymi określa Zarządzenie Prezydenta miasta Wałbrzycha w sprawie określenia zasad gospodarowania materiałami porozbiórkowymi pozyskiwanymi z terenów stanowiących własność Gminy Wałbrzych.
2. Materiały betonowe i granitowe są składowane na placu magazynowym przy ul. Górniczej. Materiały te są ewidencjonowane wg wartości zawartej w cenniku materiałów porozbiórkowych wprowadzonym zarządzeniem Prezydenta Miasta Wałbrzycha i obowiązującym w danym roku.
3. Elementy oznakowania pionowego, bariery drogowe, bariery energochłonne i inne materiały metalowe są składowane na placu magazynowym przy ul. Gwarków. Materiały te są ewidencjonowane wg wartości złomu obowiązującej w dniu przyjęcia na stan.

§ 6.

Gospodarka drewnem pozyskiwanym z terenów stanowiących własność Gminy Wałbrzych

1. Zasady gospodarowania drewnem określa Zarządzenie Prezydenta miasta Wałbrzycha w sprawie określenia zasad gospodarowania drewnem pozyskiwanym z terenów stanowiących własność Gminy Wałbrzych.
2. Drewno jest składowane na placu magazynowym przy ul. Beethovena.
3. Drewno jest ewidencjonowane wg wartości zawartej w cenniku drewna wprowadzonym zarządzeniem Prezydenta Miasta Wałbrzycha i obowiązującym w danym roku.

§ 7.

Gospodarka narzędziami

1. Narzędzia i maszyny składowane są na magazynie „Narzędziownia”.
2. Narzędzia i maszyny są ewidencjonowane jako środki trwałe i pozostałe środki trwałe wg wartości danego środka trwałego.
3. Narzędzia i maszyny wydawane są z magazynu na dwa sposoby:
 - 1) wydawanie i zwrot codzienny uzależniony od rodzaju pracy wykonywanej danego dnia. Kontrola i weryfikacja wydawanych i zwracanych narzędzi należy do pracownika, któremu został powierzony magazyn „Narzędziownia”.
 - 2) wydanie stałe, które polega na przekazaniu pracownikowi narzędzi do stałej pracy. Wydanie jest wpisane na „Kartę narzędziową imienną” oraz do „Książeczki narzędziowej”. „Książeczka narzędziowa” zostaje przekazana pracownikowi, a „Karta narzędziowa imienna” jest elementem dokumentacji magazynu. Zapisy w „Kartach narzędziowych imiennych” oraz w „Książeczkach narzędziowych” muszą być ze sobą zgodne. W przypadku rozwiązania umowy o pracę lub zmiany stanowiska pracy bądź powierzonych obowiązków pracownik jest zobowiązany rozliczyć się z pobranych narzędzi, co potwierdzone winno być przez pracownika, któremu powierzono magazyn „Narzędziownia” oraz przez kierownika działu Utrzymania Miasta.
4. Wydawane pracownikom do pracy narzędzia mogą być używane tylko w czasie pracy i do celów, dla których zostały wydane. Za właściwe użytkowanie narzędzi oraz za stany ilościowe i jakościowe tych narzędzi ponosi odpowiedzialność każdy pracownik, któremu zostały one wydane do użytku indywidualnego.

§ 8.

Gospodarka elementami oświetlenia ulicznego, iluminacji (dekoracji) świątecznych, elementami ochrony przeciwśnieżnej

1. Elementy oświetlenia ulicznego, iluminacje świąteczne oraz elementy ochrony przeciwśnieżnej są składowane na placu magazynowym i w pomieszczeniach magazynowych na terenie PEC przy ul. Ogrodowej 25.
2. Zasady gospodarowania elementami oświetlenia ulicznego, iluminacji świątecznych oraz elementami ochrony przeciwśnieżnej określa umowa dzierżawy działki nr 293/4 obręb 4 Szczawienko obowiązująca w danym roku.

§ 9.

Gospodarka innymi towarami i materiałami przekazanymi do przechowywania przez dział Utrzymania Miasta przez inne działy ZDKiUM lub przez komórki organizacyjne Urzędu Miejskiego w Wałbrzychu lub jednostki organizacyjne Gminy Wałbrzych.

1. W skład pozostałych towarów i materiałów przekazywanych na przechowanie wchodzi towar i materiały nieujęte w §2 ust. 1 punkt 1),2),3).
2. Materiałami, o których mowa w ust. 1 mogą być materiały i towary, które będą mogły zostać wykorzystane do innych prac na terenie miasta Wałbrzycha.
3. Magazyn, na który zostaną przekazane powyższe materiały wskazuje kierownik działu Utrzymania Miasta ZDKiUM.
4. Materiały, o których mowa w ust. 1 są ewidencjonowane wg wartości wskazanej na protokole przekazania danego materiału.

§ 10.

Postanowienia końcowe

1. W sprawach nieuregulowanych niniejszą instrukcją zastosowanie mają zapisy zarządzenia nr 849/2014 Prezydenta Miasta Wałbrzycha z dnia 12.09.2022 w sprawie sposobu i trybu gospodarowania składnikami majątku ruchomego Miasta Wałbrzycha,
2. Nadzór nad realizacją instrukcji powierzam kierownikowi działu Utrzymania Miasta i Głównej Księgowej Zarządu Dróg, Komunikacji i Utrzymania Miasta w Wałbrzychu.