

ZARZĄDZENIE NR 407/18
BURMISTRZA GÓRY
z dnia 6 grudnia 2018 roku

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji

Na podstawie art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2018 r. poz. 994 z późn. zm), art. 26 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2018 poz. 395 z późn. zm) oraz § 16 ust. 1 Instrukcji inwentaryzacyjnej dla Urzędu Miasta i Gminy w Górze wprowadzonej zarządzeniem nr 340 / 03 Burmistrza Góry z dnia 29 grudnia 2003 roku zarządzam co następuje:

§ 1. Zarządzam przeprowadzenie inwentaryzacji okresowej składników majątkowych objętych ewidencją księgową Urzędu Miasta i Gminy w Górze w następujących rejonach spisowych:

1. Urząd Miasta i Gminy w Górze,
2. Urząd Stanu Cywilnego,
3. Budynek przy ul. Sportowej 1 w Górze,
4. Magazyn Przeciwpowodziowy,
5. Magazyn OC,
6. Warsztaty, Stolarnia
7. Sołectwa wiejskie,
8. Remizy strażackie,
9. Inwestycje w toku,
10. Infrastruktura wodociągowa, kanalizacji sanitarnej i kanalizacji deszczowej,
11. Melioracje i urządzenia wodne,
12. Drogi.
13. Pozostała infrastruktura na terenie gminy.

§ 2. 1. Inwentaryzację należy przeprowadzić metodą pełną w terminie do 15 stycznia 2019 r.:

1) w drodze spisu z natury:

- a) rzeczowe składniki majątku o niskiej wartości, dla których prowadzona jest ewidencja ilościowa,
- b) środki pieniężne znajdujące się w kasie Urzędu oraz druki ścisłego zarachowania,

- c) akcje, obligacje, bony, weksle, czeki obce,
- d) rzeczowe składniki majątku będące własnością innych jednostek,
- e) paliwo w zbiornikach.

2) W drodze weryfikacji sald:

- a) grunty,
- b) trudno dostępne oglądowi środki trwałe,
- c) wartości niematerialne i prawne,
- d) udziały w obcych jednostkach,
- e) własne składniki majątkowe powierzone innym jednostkom,
- f) należności sporne i wątpliwe,
- g) należności i zobowiązania wobec pracowników,
- h) należności i zobowiązania o charakterze publicznoprawnym,
- i) rezerwy i fundusze w tym fundusze specjalne (w tym: zakładowy fundusz socjalny),
- j) aktywa i pasywa podlegające ewidencji na kontach pozabilansowych,
- k) środki pieniężne na rachunkach bankowych,
- l) rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne i bierne oraz przychodów,
- m) kredyty i pożyczki bankowe,
- n) należności z tytułu dostaw, usług i robót.

2. Inwentaryzację składników majątkowych, o których mowa w § 2 należy przeprowadzić wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.

3. Szczegółowy przebieg inwentaryzacji określa harmonogram inwentaryzacji stanowiący załącznik nr 1 do zarządzenia.

4. Powołuję Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:

- Anna Kulesza – przewodnicząca,
- Anna Hasiów – członek.

§ 3. 1. Powołuję zespół spisowy do przeprowadzenia inwentaryzacji w drodze spisów z natury w składzie określonym w załączniku nr 2 do zarządzenia.

2. Członkowie zespołów spisowych pełnią swoje obowiązki do czasu zakończenia spisowania składników majątkowych i przekazania arkuszy spisu z natury, przewodniczącemu komisji inwentaryzacyjnej.

§ 4. Do przeprowadzenia inwentaryzacji w formie potwierdzenia (uzgodnienia sald) oraz weryfikacji wyznaczam osoby określone w załączniku nr 3 do zarządzenia.

§ 5 1. Sprawdzenia ilości, a następnie ustalenia różnic inwentaryzacyjnych składników majątkowych ewidencjonowanych tylko ilościowo dokona: Sylwia Radoszko, Halina Majewska.

2. Sprawdzenia protokołu inwentaryzacji kasy w celu ustalenia różnic inwentaryzacyjnych dokona Lucyna Ciesielska.

§ 6. Na kontrolera spisowego powołuję Beatę Głuszyńską-Pypeć.

§ 7. Zakazuję w okresie od 6 grudnia 2018 roku do 15 stycznia 2019 roku przemieszczania składników majątkowych objętych inwentaryzacją, bez wiedzy i zgody przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej.

§ 8. Wstrzymuję wykonanie urlopów pracowników powołanych do przeprowadzenia inwentaryzacji na okres wykonywania przez nich czynności inwentaryzacyjnych.

§ 9. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

HARMONOGRAM PRAC INWENTARYZACYJNYCH

L.p.	Zadanie	Termin realizacji	Odpowiedzialny za wykonanie
1.	Szkolenie przedinwentyzacyjne	7.12.2018	Przewodniczący Komisji Inwentyzacyjnej oraz Skarbnik
2.	Pobranie arkuszy spisu z natury	od 10.12.2018	Przewodniczący zespołów spisowych
3.	Przeprowadzenie spisu z natury	od 10.12.2018 do 31.12.2018	Zespoły spisowe
4.	Przeprowadzenie inwentyzacji w drodze uzgodnień z bankami i kontrahentami	od 10.12.2018 do 11.01.2019	Wyznaczeni pracownicy Wydziału Finansów
5.	Przeprowadzenie inwentyzacji w drodze weryfikacji sald	od 10.12.2018 do 11.01.2019	Wyznaczone zespoły
6.	Kontrola prawidłowości spisów z natury	10.01.2019	Kontrolerzy spisowi
7.	Wycena inwentyzacji oraz ustalenie różnic inwentyzacyjnych	do 14.01.2019	Wyznaczeni pracownicy Wydziału Finansów
8.	Zaopiniowanie wniosków Komisji Inwentyzacyjnej w sprawie rozliczenia różnic inwentyzacyjnych	do 15.01.2019	Radca Prawny Skarbnik
9.	Zatwierdzenie wniosków Komisji Inwentyzacyjnej w sprawie rozliczenia różnic inwentyzacyjnych	do 15.01.2019	Burmistrz
10.	Sporządzenie sprawozdania z przebiegu inwentyzacji i przekazanie dokumentacji inwentyzacyjnej Skarbnikowi	15.01.2019	Przewodniczący Komisji Inwentyzacyjnej

WYKAZ CZŁONKÓW ZESPOŁÓW SPISOWYCH

Numer zespołu spisowego	Rejon spisowy	Skład zespołu spisowego	
1	Podwórze i garaże przy UMiG w Górze	Jerzy Przykota	przewodniczący
		Roman Czołowski	członek
2	UMiG w Górze – piwnica	Kamila Tetera	przewodniczący
		Krzysztof Haliberda	członek
3	UMiG w Górze – parter (pokoje 1-10)	Jadwiga Kaszkur Kieruzel	przewodniczący
		Dariusz Andrynowski	członek
4	UMiG w Górze – parter (pokoje 11-24)	Natalia Tomaszewska	przewodniczący
		Kamila Szkudlarek	członek
5	UMiG w Górze –I piętro	Natalia Kornicka	przewodniczący
		Mateusz Szuszkiewicz	członek
6	UMiG w Górze –II piętro i strych, paliwo	Joanna Chrzanowska	przewodniczący
		Klaudia Morawiecka	członek
7	Pomieszczenie sprzętu OC i sprzętu przeciwpożarowego	Agnieszka Gniecka	przewodniczący
		Jolanta Wojtaś	członek
8	Urząd Stanu Cywilnego, Budynek przy ul. Sportowej 1	Bogumiła Płaczek	przewodniczący
		Monika Drozdowska	członek
9	UMiG w Górze – Kasa i druki ścisłego zarachowania	Alicja Nowacka	przewodniczący
		Danuta Stopka	członek
10	Remizy strażackie	Jolanta Gąsiorek	przewodniczący
		Arkadiusz Gortych	członek
11	Sołectwa	Monika Kirst	przewodniczący
		Monika Lewandowska	członek
		Urszula Hirsz-Szczerba	członek
12	Pozostała infrastruktura na terenie gminy(poj. na śmieci, elementy świetlne, oznakowanie ulic, lodowisko)	Weronika Mazur	przewodniczący
		Joanna Patronowska	członek
13	Warsztaty, stolarnia	Andrzej Morawiecki	przewodniczący
		Tadeusz Wawro	członek

WYKAZ CZŁONKÓW ZESPOŁÓW DO WERYFIKACJI

Numer zespołu spisowego	Przedmiot weryfikacji	Skład zespołu	
1	Środki trwałe do których dostęp jest znacznie utrudniony - drogi	Radosław Stolarczyk	członek
		Jolanta Szlafka	członek
2	Środki trwałe do których dostęp jest znacznie utrudniony – melioracje i urządzenia wodne, przydomowe oczyszczalnie ścieków	Małgorzata Ratajczak	członek
		Beata Buczyńska	członek
3	Środki trwałe do których dostęp jest znacznie utrudniony – infrastruktura wodociągowa, kan-sanitarna, kan. deszczowa	Renata Ciesielska	członek
		Lucyna Ciesielska	członek
4	Inwestycje w toku	Wojciech Domański	członek
		Lucyna Ciesielska	członek
5	Należności z tytułu dostaw, usług i robót, aktywa i pasywa podlegające ewidencji na kontach pozabilansowych, środki pieniężne na rachunkach bankowych, rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne i bierne oraz przychodów, kredyty i pożyczki bankowe	Lucyna Ciesielska	członek
		Jolanta Szlafka	członek
6	Rezerwy i fundusze, w tym fundusze specjalne	Beata Kwiring	członek
		Lucyna Ciesielska	członek
7	Należności i zobowiązania wobec pracowników	Beata Kwiring	członek
		Lucyna Ciesielska	członek
8	Należności sporne i wątpliwe	Ewa Kolman	członek
		Grażyna Ankutowicz	członek
9	Należności i zobowiązania o charakterze publicznoprawnym	Beata Kwiring	członek
		Lucyna Ciesielska	członek
10	Wartości niematerialne i prawne	Dariusz Mielcarek	członek
		Beata Buczyńska	członek
11	Grunty i prawo użytkowania wieczystego	Marzena Srebniak	członek
		Lucyna Ciesielska	członek
		Beata Buczyńska	członek
12	Własne składniki majątkowe powierzone innym jednostkom	Jolanta Szlafka	członek
		Lucyna Ciesielska	członek