

ZARZĄDZENIE NR 307/22
BURMISTRZA GÓRY
z dnia 1 grudnia 2022 roku

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji

Na podstawie art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 z późn. zm), art. 26 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2022 poz. 1634 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,
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 2023 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 2022 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 spisowywania 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 1 grudnia 2022 roku do 13 stycznia 2023 roku przemieszczania składników majątkowych objętych inwentaryzacją, bez wiedzy i zgody przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

HARMONOGRAM PRAC INWENTARYZACYJNYCH

L.p.	Zadanie	Termin realizacji	Odpowiedzialny za wykonanie
1.	Szkolenie przedinwentyzacyjne	5.12.2022	Przewodniczący Komisji Inwentyzacyjnej oraz Skarbnik
2.	Pobranie arkuszy spisu z natury	5.12.2022	Przewodniczący zespołów spisowych
3.	Przeprowadzenie spisu z natury	od 5.12.2022 do 31.12.2022	Zespoły spisowe
4.	Przeprowadzenie inwentyzacji w drodze uzgodnień z bankami i kontrahentami	od 5.12.2022 do 13.01.2023	Wyznaczeni pracownicy Wydziału Finansów
5.	Przeprowadzenie inwentyzacji w drodze weryfikacji sald	od 5.12.2022 do 13.01.2023	Wyznaczone zespoły
6.	Kontrola prawidłowości spisów z natury	10.01.2023	Kontrolerzy spisowi
7.	Wycena inwentyzacji oraz ustalenie różnic inwentyzacyjnych	do 13.01.2023	Wyznaczeni pracownicy Wydziału Finansów
8.	Zaopiniowanie wniosków Komisji Inwentyzacyjnej w sprawie rozliczenia różnic inwentyzacyjnych	do 13.01.2023	Radca Prawny Skarbnik
9.	Zatwierdzenie wniosków Komisji Inwentyzacyjnej w sprawie rozliczenia różnic inwentyzacyjnych	do 13.01.2023	Burmistrz
10.	Sporządzenie sprawozdania z przebiegu inwentyzacji i przekazanie dokumentacji inwentyzacyjnej Skarbnikowi	13.01.2023	Przewodniczący Komisji Inwentyzacyjnej

WYKAZ CZŁONKÓW ZESPOŁÓW SPISOWYCH

Numer zespołu spisowego	Rejon spisowy	Skład zespołu spisowego	
1.	UMiG w Górze – piwnica, podwórze i garaże przy UMiG w Górze	Joanna Patronowska	przewodniczący
		Arkadiusz Gortych	członek
2.	UMiG w Górze – parter (pokoje 1-10)	Jadwiga Kaszukur Kieruzel	przewodniczący
		Agnieszka Mazur	członek
3.	UMiG w Górze – parter (pokoje 11-24)	Mateusz Szuszkiewicz	przewodniczący
		Magdalena Wysocka	członek
4.	UMiG w Górze –I piętro	Paweł Joncel	przewodniczący
		Barbara Kur	członek
5.	UMiG w Górze –II piętro i strych, paliwo	Aleksandra Buchar	przewodniczący
		Anna Bodera	członek
6.	Pomieszczenie sprzętu OC i sprzętu przeciwpożarowego, warsztaty,	Sylvia Mrozowska	przewodniczący
		Małgorzata Szendryk	członek
7.	Urząd Stanu Cywilnego, Budynek przy ul. Sportowej 1	Bogumiła Płaczek	przewodniczący
		Jolanta Gąsiorek	członek
8.	UMiG w Górze – Kasa i druki ścisłego zarachowania	Weronika Mazur	przewodniczący
		Joanna Chrzanowska	członek
9.	Remizy strażackie	Monika Kirst	przewodniczący
		Monika Lewandowska	członek
10.	Sołectwa	Natalia Tomaszewska	przewodniczący
		Adrian Morawiecki	członek
		Anna Ulman	członek
		Dariusz Andrynowski	członek
11.	Pozostała infrastruktura na terenie gminy(poj. na śmieci, elementy świetlne, oznakowanie ulic, lodowisko)	Monika Drozdowska	przewodniczący
		Krzysztof Haliberda	członek

WYKAZ CZŁONKÓW ZESPOŁÓW DO WERYFIKACJI SALD

Numer zespołu	Przedmiot weryfikacji	Skład zespołu	
1	Środki trwałe do których dostęp jest znacznie utrudniony – drogi i strefy wypoczynku	Łaszewski Mateusz	członek
		Szłafka Jolanta	członek
2	Środki trwałe do których dostęp jest znacznie utrudniony – melioracje i urządzenia wodne, przydomowe oczyszczalnie ścieków	Ratajczak Małgorzata	członek
		Buczyńska Beata	członek
3	Środki trwałe do których dostęp jest znacznie utrudniony – infrastruktura wodociągowa, kan. sanit., kan. deszczowa	Zarwańska Paulina	członek
		Ciesielska Lucyna	członek
4	Inwestycje w toku	Domański Wojciech	członek
		Ciesielska Lucyna	członek
5	Zobowiązania 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	Jolanta Szłafka	członek
		Lucyna Ciesielska Sylwia Radoszko	członek członek
6	Rezerwy i fundusze, w tym fundusze specjalne	Lucyna Ciesielska	członek
		Jolanta Szłafka	członek
7	Należności i zobowiązania wobec pracowników	Beata Kwiring	członek
		Lucyna Ciesielska	członek
8	Należności sporne i wątpliwe	Ewa Olejniczak	członek
		Jolanta Szłafka	członek
		Halina Majewska	członek
		Jadwiga	członek
		Kaszkur-Kieruzel	członek
		Beata Buczyńska	członek
9	Zobowiązania o charakterze publicznoprawnym	Beata Kwiring	członek
		Lucyna Ciesielska	członek
10	Wartości niematerialne i prawne	Dariusz Mielcarek	członek
		Roman Czołowski	członek

Numer zespołu	Przedmiot weryfikacji	Skład zespołu	
11	Grunty i prawo użytkowania wieczystego	Marzena Srebniak	członek
		Beata Buczyńska	członek
12	Udziały w obcych jednostkach	Lucyna Ciesielska	członek
		Jolanta Szlafka	członek
13	Pozostałe środki trwałe –weryfikacja sald	Halina Majewska	członek
		Leszek Szendryk	członek
		Anna Hasiów	członek
		Anna Kulesza	członek
		Izabela Baranowska	członek
		Lucjan Żołnieruk	członek
		Katarzyna Sadowska	członek
Jolanta Gąsiorek	członek		
14	Środki pieniężne na depozytach i gwarancje ubezpieczeń bankowych	Sylwia Radoszko	członek
		Lucyna Ciesielska	członek
15	Należności i zobowiązania z tytułu podatków i opłat	Jolanta Szlafka	członek
		Ewa Olejniczak	członek
		Halina Majewska	członek
		Beata Buczyńska	członek
		Jadwiga	członek
		Kaszkur-Kieruzel	członek
		Anna Ulman	członek
16	Saldo konta pozabilansowego	Sylwia Radoszko	członek
		Beata Buczyńska	członek