

ZARZĄDZENIE NR 239/23
BURMISTRZA GÓRY
z dnia 29 listopada 2023 roku

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji

Na podstawie art. 33 ust. 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm), art. 26 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 poz. 1270 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 2023 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 zespoły spisowe 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 spisywania 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: Kamila Ratajczak.

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 29 listopada 2023 roku do 15 stycznia 2024 roku przemieszczania składników majątkowych objętych inwentaryzacją, bez wiedzy i zgody przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ

Irena Krzyszewicz

HARMONOGRAM PRAC INWENTARYZACYJNYCH

L.p.	Zadanie	Termin realizacji	Odpowiedzialny za wykonanie
1.	Szkolenie przedinwentyzacyjne	30.11.2023	Przewodniczący Komisji Inwentyzacyjnej oraz Skarbnik
2.	Pobranie arkuszy spisu z natury	od 1.12.2023	Przewodniczący zespołów spisowych
3.	Przeprowadzenie spisu z natury	od 1.12.2023 do 31.12.2023	Zespoły spisowe
4.	Przeprowadzenie inwentyzacji w drodze uzgodnień z bankami i kontrahentami	od 1.12.2023 do 12.01.2024	Wyznaczeni pracownicy Wydziału Finansów
5.	Przeprowadzenie inwentyzacji w drodze weryfikacji sald	od 1.12.2023 do 13.01.2024	Wyznaczone zespoły
6.	Kontrola prawidłowości spisów z natury	10.01.2024	Kontrolerzy spisowi
7.	Wycena inwentyzacji oraz ustalenie różnic inwentyzacyjnych	do 12.01.2024	Wyznaczeni pracownicy Wydziału Finansów
8.	Zaopiniowanie wniosków Komisji Inwentyzacyjnej w sprawie rozliczenia różnic inwentyzacyjnych	do 15.01.2024	Radca Prawny Skarbnik
9.	Zatwierdzenie wniosków Komisji Inwentyzacyjnej w sprawie rozliczenia różnic inwentyzacyjnych	do 15.01.2024	Burmistrz
10.	Sporządzenie sprawozdania z przebiegu inwentyzacji i przekazanie dokumentacji inwentyzacyjnej Skarbnikowi	15.01.2024	Przewodniczący Komisji Inwentyzacyjnej

WYKAZ CZŁONKÓW ZESPOŁÓW SPISOWYCH

Numer zespołu spisowego	Rejon spisowy	Skład zespołu spisowego	
		Imię i nazwisko	Stanowisko
1.	UMiG w Górze – piwnica, podwórze i garaże przy UMiG w Górze	Joanna Patronowska	przewodniczący
		Barbara Kur	członek
2.	UMiG w Górze – parter (pokoje 1-10)	Mateusz Szuszkiewicz	przewodniczący
		Justyna Kasperska	członek
3.	UMiG w Górze – parter (pokoje 11-24)	Magdalena Wysocka	przewodniczący
		Patrycja Małachowska	członek
4.	UMiG w Górze –I piętro	Paweł Joncel	przewodniczący
		Katarzyna Szejnkienig	członek
5.	UMiG w Górze –II piętro i strych, paliwo	Anna Boder	przewodniczący
		Anna Jędrzejczyk	członek
6.	Pomieszczenie sprzętu OC i sprzętu przeciwpożarowego, warsztaty,	Sylvia Mrozowska	przewodniczący
		Beata Gertych	członek
7.	Urząd Stanu Cywilnego, Budynek przy ul. Sportowej 1	Bogumiła Płaczek	przewodniczący
		Monika Kospiczewicz-Konury	członek
8.	UMiG w Górze – Kasa i druki ścisłego zarachowania	Weronika Mazur	przewodniczący
		Joanna Chrzanowska	członek
9.	Sołectwa	Monika Kirst	przewodniczący
		Monika Lewandowska	członek
		Malwina Radojewska	członek
		Adrian Morawiecki	członek
		Dariusz Andrynowski	członek
10.	Pozostała infrastruktura na terenie gminy(poj. na śmieci, elementy świetlne, oznakowanie ulic, lodowisko)	Monika Łukowska	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
		Ewa Olejniczak	członek
2	Środki trwałe do których dostęp jest znacznie utrudniony – melioracje i urządzenia wodne, przydomowe oczyszczalnie ścieków	Ratajczak Małgorzata	członek
		Ewa Olejniczak	członek
3	Środki trwałe do których dostęp jest znacznie utrudniony – infrastruktura wodociągowa, kan. sanit., kan. deszczowa	Zarwańska Paulina	członek
		Ewa Olejniczak	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	Halina Majewska	członek
		Lucyna Ciesielska Iwona Świetlik	członek członek
6	Rezerwy i fundusze, w tym fundusze specjalne	Lucyna Ciesielska	członek
		Halina Majewska	członek
7	Należności i zobowiązania wobec pracowników	Beata Kwiring	członek
		Lucyna Ciesielska	członek
8	Należności sporne i wątpliwe	Ewa Olejniczak	członek
		Sylwia Mrozowska	członek
		Halina Majewska	członek
		Jadwiga	członek
		Kaszur-Kieruzel	członek
		Elżbieta Daniłowicz Kamila Ratajczak	członek 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
		Ewa Olejniczak	członek
12	Udziały w obcych jednostkach	Lucyna Ciesielska	członek
		Halina Majewska	członek
13	Pozostałe środki trwałe –weryfikacja sald		członek
		Leszek Szendryk	członek
		Anna Hasiów	członek
		Anna Kulesza	członek
		Izabela Baranowska	członek
		Lucjan Żolnieruk	członek
14	Środki pieniężne na depozytach i gwarancje ubezpieczeń bankowych	Iwona Świetlik	członek
		Lucyna Ciesielska	członek
15	Należności i zobowiązania z tytułu podatków i opłat	Kamila Ratajczak	członek
		Ewa Olejniczak	członek
		Halina Majewska	członek
		Elżbieta Daniłowicz	członek
		Jadwiga	członek
		Kaszkur-Kieruzel	członek
16	Saldo konta pozabilansowego	Iwona Świetlik	członek
		Beata Buczyńska	członek