

ZARZĄDZENIE NR 834/2017

Burmistrza Obornik

z dnia 4 października 2017 r.

w sprawie: **przeprowadzenia inwentaryzacji w 2017 r. oraz powołania komisji inwentaryzacyjnej i zespołów spisowych do jej przeprowadzenia**

Na podstawie art. 31 ust. 1 Ustawy z dnia 8 marca 1990 r., o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446) oraz art. 26 Ustawy z dnia 29 września 1994 r., o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2016 r., poz. 1047) w związku z Zarządzeniem Nr 693/2013 Burmistrza Obornik z dnia 29.10.2013 r., w sprawie wprowadzenia Instrukcji gospodarki majątkiem trwałym, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie w Urzędzie Miejskim w Obornikach oraz z Zarządzeniem Nr 407/2016 Burmistrza Obornik z dnia 19.05.2016 r., w sprawie zmiany Zarządzenia Nr 693/2013 Burmistrza Obornik z dnia 29.10.2013 r., w sprawie wprowadzenia Instrukcji gospodarki majątkiem trwałym, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie w Urzędzie Miejskim w Obornikach, zarządzam co następuje:

§ 1

Do przeprowadzenia inwentaryzacji powołuje się Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:

1. Iwona Chmielarczyk – Przewodnicząca Komisji,
2. Katarzyna Burchardt – Członek Komisji,
3. Sylwia Stawna – Członek Komisji,
4. Marta Molińska – Członek Komisji,
5. Anna Popielas - Żybura – Członek Komisji,
6. Halina Wendland – Członek Komisji,
7. Małgorzata Plewa – Członek Komisji,
8. Anna Nowicka – Członek Komisji,
9. Izabela Kulupa – Członek Komisji,
10. Sylwia Lis – Członek Komisji,
11. Jerzy Rudzki – Członek Komisji,
12. Monika Cieślowska – Członek Komisji.

§ 2

Ustala się następujący zakres i sposób przeprowadzenia inwentaryzacji w 2017 r. w gminie Oborniki oraz składy zespołów spisowych:

1. Zespół spisowy nr 1 w składzie:

- a) Katarzyna Burchardt,
- b) Sylwia Stawna,
- c) Anna Popielas - Żybura,
- d) Marta Molińska,
- e) Monika Cieślowska,

który przeprowadzi inwentaryzację drogą spisu z natury:

- druków ścisłego zarachowania,
- środków trwałych i wyposażenia będącego własnością innych jednostek (bez gruntów i praw),
- materiałów i zapasów paliwa i węgla (opalów),
- pozostałych środków trwałych i wyposażenia,

2. Zespół spisowy nr 2 w składzie:

- a) Anna Nowicka,
- b) Izabela Kulupa,
- c) Sylwia Lis,

który przeprowadzi inwentaryzację drogą potwierdzenia sald:

- środków pieniężnych znajdujących się w bankach, na rachunkach bieżących, rachunkach lokat, depozytach, itp.,
- należności w tym pożyczki (z wyłączeniem należności spornych, wątpliwych, publiczno-prawnych i od osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych),
- zobowiązania (za wyjątkiem zobowiązań wobec pracowników i publicznoprawnych),
- powierzone obcym jednostkom własne składniki majątkowe

i drogą weryfikacji:

- należności sporne i wątpliwe, a także dochodzone na drodze sądowej,
- udziały w spółkach kapitałowych,
- środki pieniężne w drodze,
- wadia, gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych,
- rozrachunki publiczno-prawne,
- należności i zobowiązania z pracownikami i osobami nie prowadzącymi ksiąg rachunkowych,
- fundusze własne i specjalne,
- rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów,

3. Zespół spisowy nr 3 w składzie:

- a) Halina Wendlandt,
- b) Małgorzata Plewa,
- c) Jerzy Rudzki,

który przeprowadzi inwentaryzację drogą weryfikacji – porównania danych z ewidencji z dokumentacją i ich analiza:

- środki trwałe, do których dostęp jest utrudniony (bez gruntów i praw),
- grunty, budynki, prawa wieczystego użytkowania i prawa spółdzielcze,
- inwestycje rozpoczęte,
- wartości niematerialne i prawne (programy licencje),
- wszystkie inne nie wymienione powyżej składniki aktywów i pasywów.

4. Inwentaryzację należy przeprowadzić wg. stanu na dzień 29 grudnia 2017 r.

§ 3

Ustala się harmonogram inwentaryzacji w gminie Oborniki w 2017 r., stanowiący załącznik do zarządzenia. Inwentaryzację należy przeprowadzić zgodnie z tym harmonogramem.

§ 4

Wykonanie zarządzenia powierzam Sekretarzowi i Skarbnikowi Gminy Oborniki.

§ 5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania z mocą obowiązującą od 2 października 2017 r.

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 834/2017
Burmistrza Obornik
z dnia 4 października 2017 r.

Załącznik Nr 6
do Instrukcji gospodarki majątkiem trwałym,
inventaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za
powierzone mienie w Urzędzie Miejskim
w Obornikach

.....
(Pieczęć urzędu)

Harmonogram inventaryzacji na 2017 rok

Lp.	Przedmiot inventaryzacji	Obiekt zinwentaryzowania	Termin przeprowa- dzenia inwenta- ryzacji	Rodzaj, forma, metoda, technika inventaryzacji	Nr zespołu spisowego przeprowa- dzającego inwenta- ryzację
1.	Grunty, budynki, prawa wieczystego użytkowania i prawa spółdzielcze	Dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej Gminnego Zasobu Nieruchomości	Od 04.10.2017 Do 29.12.2017	Weryfikacja sald na dzień 29.12. 2017 r.	3
2.	Wartości niematerialne i prawne	Dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej Wydziału Organizacyjno- Administracyjnego	Od 04.10.2017 Do 29.12.2017	Weryfikacja sald na dzień 29.12. 2017 r.	3
3.	Środki trwale do których dostęp jest utrudniony (bez gruntów i praw)	Dane ewidencji księgowej	Od 04.10.2017 Do 29.12.2017	Weryfikacja sald na dzień 29.12. 2017 r.	3
4.	Inwestycje rozpoczęte	Dane ewidencji księgowej	Od 04.10.2017 Do 29.12.2017	Weryfikacja sald na dzień 29.12. 2017 r.	3
5.	Należności sporne i wątpliwe a także dochodzone na drodze sądowej	Dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej Zespołu Radców Prawnych	Od 04.10.2017 Do 29.12.2017	Weryfikacja sald na dzień 29.12. 2017 r.	2
6.	Udziały w spółkach kapitałowych	Dane ewidencji księgowej	Od 04.10.2017 Do 29.12.2017	Weryfikacja sald na dzień 29.12. 2017 r.	2
7.	Środki pieniężne w drodze	Dane ewidencji księgowej	Od 04.10.2017 Do 15.01.2018	Weryfikacja sald na dzień 29.12. 2017 r.	2

8.	Wadia, gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe	Dane ewidencji księgowej	Od 04.10.2017 Do 15.01.2018	Weryfikacja sald na dzień 29.12. 2017 r.	2
9.	Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów	Dane ewidencji księgowej	Od 04.10.2017 Do 15.01.2018	Weryfikacja sald na dzień 29.12. 2017 r.	2
10.	Środki trwałe i wyposażenie będące własnością innych jednostek (bez gruntów i praw)	Spis z natury	Od 04.10.2017 Do 29.12.2017	Roczna, spis z natury według stanu na dzień 29.12. 2017 r.	1
11.	Należności i zobowiązania z pracownikami i osobami nie prowadzącymi ksiąg rachunkowych	Dane ewidencji księgowej	Od 04.10.2017 Do 15.01.2018	Weryfikacja sald na dzień 29.12. 2017 r.	2
12.	Rozrachunki publiczno-prawne	Dane według ewidencji księgowej	Od 04.10.2017 Do 15.01.2018	Weryfikacja na dzień 29.12. 2017 r.	2
13.	Zobowiązania	Wszystkie z wyjątkiem zobowiązań wobec pracowników i publiczno-prawnych	Od 04.10.2017 Do 15.01.2018	Pisemne uzgodnienie sald z kontrahentami na dzień 29.12. 2017 r.	2
14.	Druki ścisłego zarachowania,	Wydział Finansowy	29.12.2017	Roczna, spis z natury według stanu na dzień 29.12. 2017 r.	1
15.	Należności, pożyczki i kredyty	Według ewidencji księgowej	Od 04.10.2017 Do 15.01.2018	Pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 29.12. 2017 r.	2
16.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych	Wszystkie rachunki bankowe	Od 04.10.2017 Do 15.01.2018	Pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 29.12. 2017 r.	2
17.	Fundusze własne i specjalne	Według stanu ewidencji księgowej	Od 04.10.2017 Do 15.01.2018	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 29.12. 2017 r.	2
18.	Zapasy paliwa i węgla (opał)	Spis z natury	Od 04.10.2017 Do	Roczna, spis z natury według stanu na dzień 29.12. 2017 r.	1

			29.12.2017		
19.	Własne składniki majątkowe powierzone kontrahentom	Według ewidencji księgowej	Od 04.10.2017 Do 15.01.2018	Pisemne potwierdzenie sald z kontrahentami na dzień 29.12. 2017 r.	2
20.	Środki trwałe i wyposażenie	Spis z natury	Od 04.10.2017 Do 29.12.2017	Okresowa (co 4 lata), spis z natury według stanu na dzień 29.12. 2017 r.	1

.....
(data)

.....
Kierownik urzędu