

Zarządzenie Nr 102/2018

Wójta Gminy Ustronie Morskie

z dnia 9 listopada 2018 r.

o przeprowadzeniu inwentaryzacji w Urzędzie Gminy Ustronie Morskie

Na podstawie art. 26 i 27 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz 395 z późn.zm) oraz Instrukcji inwentaryzacyjnej Urzędu Gminy Ustronie Morskie (Zał. Nr 2 do Zarządzenia Nr 101/2012 z dnia 30.10.2012 r.).

§ 1. Zarządzam przeprowadzenie inwentaryzacji składników majątkowych w Urzędzie Gminy Ustronie Morskie na ostatni dzień roku obrotowego.

§ 2. Wyznaczam termin rozpoczęcia 09.11.2018 r. i zakończenia 31.12.2018 r. spisu z natury.

§ 3. Inwentaryzacją należy objąć następujące składniki majątkowe:

1. drogą spisu z natury:
 - a) zapasy materiałów; w tym paliwo w pojazdach poprzez zatankowanie do pełna w dniu 31.12.2018 r. ,
 - b) pozostałe środki trwałe znajdujące się na terenie nie strzeżonym,
 - c) obce środki trwałe, będące własnością innych jednostek (na odrębnych arkuszach spisowych),
 - d) maszyny i urządzenia wchodzące w skład środków trwałych w budowie,
 - e) druki ścisłego zarachowania, czeki obce, weksle i inne papiery wartościowe.
2. W drodze uzyskania potwierdzenia sald od kontrahentów:
 - a) należności, z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, publicznoprawnych, należności od pracowników oraz osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych,
 - b) środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych,
 - c) pożyczki, kredyty, obligacje,
 - d) własne składniki powierzone innym jednostkom,
 - e) udziały i majątek wprowadzony do spółek.
3. W drodze weryfikacji dokumentów z zapisami w księgach:
 - a) środki trwałe w budowie,
 - b) środki trwałe do których dostęp jest utrudniony (np. obiekty inżynierii wodnej i lądowej)
 - c) grunty,
 - d) wartości niematerialne i prawne,
 - e) należności i zobowiązania publicznoprawne,
 - f) należności i zobowiązania wobec pracowników,
 - g) należności i zobowiązania dotyczące osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych.

§ 4. Do przeprowadzenia inwentaryzacji wymienionych składników majątkowych wyznaczam Komisję inwentaryzacyjną powołaną Zarządzeniem Nr 94/2013 Wójta Gminy Ustronie Morskie z dnia 08 listopada 2013 r., w składzie Bolesław Graczyk – przewodniczący, Ewa Oksfeld - członek, Daniel Nowaczyk - członek.

§ 5. Do przeprowadzenia inwentaryzacji powołuję zespoły spisowe (podległe Przewodniczącemu Komisji Inwentaryzacyjnej) tj.

1. do przeprowadzenia inwentaryzacji drogą spisu z natury:

a) zapasu materiałów; w tym paliwa w pojazdach poprzez zatankowanie do pełna w dniu 31.12.2018 r., pozostałych środków trwałych znajdujących się na terenie nie strzeżonym, obcych środków trwałych, będących własnością innych jednostek, druków ścisłego zarachowania, czeków obcych, weksli i innych papierów wartościowych,

wyznaczam Bolesława Graczyka, Ewę Oksenfild i Daniela Nowaczyka,

b) maszyn i urządzeń wchodzących w skład środków trwałych w budowie, wyznaczam Piotra Byczkowiaka i Magdalenę Kołosowską.

2. do przeprowadzenia inwentaryzacji w drodze uzyskania potwierdzenia sald od kontrahentów, wyznaczam pracowników Referatu Budżetu i Finansów.

3. do przeprowadzenia inwentaryzacji drogą weryfikacji:

a) środków trwałych do których dostęp jest utrudniony i gruntów, wyznaczam Stefana Jagielowicza i Ewę Ostrowską,

b) środków trwałych w budowie, wyznaczam Piotra Byczkowiaka i Magdalenę Kołosowską,

c) wartości niematerialnych i prawnych, wyznaczam Roberta Madejszą i Urszulę Czachorowską,

d) należności i zobowiązań publicznoprawnych, należności i zobowiązań wobec pracowników, należności i zobowiązań dotyczących osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych, wyznaczam pracowników Referatu Budżetu i Finansów.

§ 6. Ustalam harmonogram inwentaryzacji w Urzędzie Gminy Ustronie Morskie w 2018r., stanowiący załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 7. Osoby powołane na członków zespołu ponoszą pełną odpowiedzialność za właściwe oraz zgodne z obowiązującymi przepisami przeprowadzenie spisu z natury.

§ 8. Zobowiązuję przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej do skompletowania wszystkich dokumentów spisowych sporządzonych przez zespoły spisowe i przedłożenia ich do Referatu Budżetu i Finansów w terminie do 05.01.2019 r.

§ 9. Inwentaryzację należy przeprowadzić wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.

§ 10. Arkusze spisowe zostaną wydane przewodniczącemu zespołu spisowego.

§ 11. Zarządzenie obowiązuje z dniem podpisania.

Kierownik jednostki

WÓJT GMINY

Jerzy Kozłowski

Marta Thiele Staszewska
ADWOKAT

Katarzyna Kruszyńska
SKARBNIK GMINY
Katarzyna Kruszyńska

.....
(Nazwa jednostki – pieczęć)

Harmonogram inwentaryzacji na 2018 rok

Lp	Określenie aktywów lub pasywów podlegających inwentaryzacji	Forma, technika inwentaryzacji	Planowany termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Data rzeczywista inwentaryzacji
1.	Grunty	Weryfikacja danych ewidencyjnych z odpowiednimi dokumentami na dzień 31.12.2018 r.	Od 09.11.2018 Do 15.01.2019	
2.	Wartości niematerialne i prawne	Weryfikacja danych ewidencyjnych z odpowiednimi dokumentami na dzień 31.12.2018 r.	Od 09.11.2018 Do 15.01.2019	
3.	Środki trwale w budowie	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2018r.	Od 09.11.2018 Do 15.01.2019	
4.	Środki trwale do których dostęp jest utrudniony	Weryfikacja danych ewidencyjnych z odpowiednimi dokumentami na dzień 31.12.2018 r.	Od 09.11.2018 Do 15.01.2019	
5.	Należności z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, publiczno-prawnych, należności od pracowników oraz osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych	Pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 31.12.2018 r.	Od 09.11.2018 Do 31.03.2019	
6.	Należności i zobowiązania publiczno-prawne	Weryfikacja danych ewidencyjnych z odpowiednimi dokumentami na dzień 31.12.2018 r.	Od 27.11.2018 Do 31.03.2019	
7.	Należności i zobowiązania wobec pracowników	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2018r.	Od 27.11.2018 Do 31.03.2019	

8.	Druki ścisłego zarachowania, czeki obce, weksle i inne papiery wartościowe	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2018 r.	Od 09.11.2018 Do 15.01.2019	
9	Pożyczki ,kredyty, obligacje	Pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 31.12.2018 r.	Od 09.11.2018 Do 15.01.2019	
10	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych	Pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 31.12.2018 r.	Od 09.11.2018 Do 15.01.2019	
11	Składniki majątkowe na terenie niestrzeżonym	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2018r.	Od 09.11.2018 Do 15.01.2019	
12	Obce środki trwałe	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2018r.	Od 09.11.2018 Do 15.01.2019	
13	Zapasy materiałów	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2018r.	Od 09.11.2018 Do 15.01.2019	
14	Maszyny i urządzenia wchodzące w skład środków trwałych	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2018r.	Od 09.11.2018 Do 15.01.2019	
15	Własne składniki majątkowe powierzone kontrahentom	Pisemne potwierdzenie sald z kontrahentami na dzień 31.12.2018r.	Od 09.11.2018 Do 15.01.2019	

09.11.2018

(data)

WÓJCI GMINY

Jerzy Polakowski

Kierownik jednostki