

Zarządzenie Nr 79/2016

Wójta Gminy Ustronie Morskie

z dnia 22 listopada 2016 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 2016 r. poz. 1047) 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 23.11.2016 r. i zakończenia 31.12.2016 r. spisu z natury.

§ 3. Inwentaryzacją należy objąć następujące składniki majątkowe:

1. drogą spisu z natury:

- a) budynki, budowle, obiekty inżynierii lądowej i wodnej (prócz środków trwałych trudno dostępnych oglądowi, gruntów, dróg),
- b) wyposażenie,
- c) zapasy materiałów; w tym paliwo w pojazdach poprzez zatankowanie do pełna w dniu 31.12.2016 r. ,
- d) pozostałe środki trwałe znajdujące się na terenie nie strzeżonym,
- e) obce środki trwałe, będące własnością innych jednostek (na odrębnych arkuszach spisowych),
- f) maszyny i urządzenia wchodzące w skład środków trwałych w budowie,
- g) 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 Oksenfeld - 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) budynków, budowli, obiektów inżynierii lądowej i wodnej (prócz środków trwałych trudno dostępnych oglądowi, gruntów, dróg do których należy sporządzić protokół weryfikacji), wyznaczam Stefana Jagiełowicza i Ewę Ostrowską.

b) wyposażenia znajdującego się w:

- Urząd Gminy,
- Sala konferencyjna Urzędu Gminy,
- OSP Ustronie Morskie, Rusowo, Kukinia,
- Klub Uśmiech,
- Świetlica TPD,
- Centrum Informacji Turystycznej,
- Ośrodek Zdrowia,

wyznaczam Bolesława Graczyka, Ewę Oksenfeld i Daniela Nowaczyka,

c) zapasu materiałów; w tym paliwa w pojazdach poprzez zatankowanie do pełna w dniu 31.12.2016 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 Oksenfeld i Daniela Nowaczyka,

d) 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 Madejszę,
- 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, 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 05.01.2017 r.

§ 9. Inwentaryzację należy przeprowadzić wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 r.

§ 10. Arkusze spisowe zostaną wydane przewodniczącemu zespołu spisowego.

§ 11. Zarządzenie obowiązuje z dniem podpisania.

Kierownik jednostki

z up. WÓJTA GMINY

Tomasz Grabla
SEKRETAŹ GMINY

WÓJTA GMINY

Agnieszka Jaktorowicz
KO 435/38

(Nazwa jednostki – pieczęć)

Harmonogram inwentaryzacji

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 31.12.2016 r.	Od 23.11.2016 Do 15.01.2017	
2.	Wartości niematerialne i prawne	Weryfikacja danych ewidencyjnych z odpowiednimi dokumentami na dzień 31.12.2016 r.	Od 23.11.2016 Do 15.01.2017	
3.	Środki trwałe w budowie	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2016 r.	Od 23.11.2016 Do 15.01.2017	
4.	Środki trwałe do których dostęp jest utrudniony	Weryfikacja danych ewidencyjnych z odpowiednimi dokumentami na dzień 31.12.2016 r.	Od 23.11.2016 Do 15.01.2017	
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 31.12.2016 r.	Od 23.11.2016 Do 15.01.2017	
6.	Należności i zobowiązania publiczno-prawne	Weryfikacja danych ewidencyjnych z odpowiednimi dokumentami na dzień 31.12.2016 r.	Od 23.11.2016 Do 15.01.2017	
7.	Należności i zobowiązania wobec pracowników	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2016 r.	Od 23.11.2016 Do 15.01.2017	

8.	Druki ścisłego zarachowania, czekii obce, weksle i inne papiery wartościowe	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2016 r.	Od 23.11.2016 Do 31.12.2016	
9	Pożyczki ,kredyty, obligacje	Pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 31.12.2016 r.	Od 23.11.2016 Do 15.01.2017	
10	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych	Pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 31.12.2016 r.	Od 23.11.2016 Do 15.01.2017	
12	Budynki, budowle, obiekty inżynierii lądowej i wodnej (prócz środków trwałych trudno dostępnych oglądowi, gruntów, dróg)	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2016r.	Od 23.11.2016 Do 31.12.2016	
13	Wyposażenie	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2016r.	Od 23.11.2016 Do 31.12.2016	
14	Składniki majątkowe na terenie niestrzeżonym	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2016r.	Od 23.11.2016 Do 31.12.2016	
15	Obce środki trwałe	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2016r.	Od 23.11.2016 Do 31.12.2016	
16	Zapasy materiałów	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2016r.	Od 23.11.2016 Do 31.12.2016	
17	Maszyny i urządzenia wchodzące w skład środków trwałych	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2016r.	Od 23.11.2016 Do 31.12.2016	
18	Własne składniki majątkowe powierzone kontrahentom	Pisemne potwierdzenie sald z kontrahentami na dzień 31.12.2016r.	Od 23.11.2016 Do 15.01.2017	

2016-11-22

(data)

z up. WOJTA GMINY

Tomasz Grobla
SEKRETARZ GMINY.....
Kierownik jednostki