

ZARZĄDZENIE NR 151.2015
WÓJTA GMINY GRĘBOCICE

z dnia 16 listopada 2015 r.

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji.

§ 1. Zarządzam przeprowadzenie pełnej inwentaryzacji składników majątkowych w Urzędzie Gminy w Grębocicach z uwzględnieniem inwestycji, Klubach Sportowych, Jednostkach OSP, Sołectwach (w tym świetlice i WOK), Świetlicy środowiskowej i Punkcie Konsultacyjnym w terminie od dnia 01.12.2015 r. do dnia 31.12.2015 r. wg harmonogramu inwentaryzacji stanowiącego załącznik do niniejszego zarządzenia, wg stanu na dzień 30.11.2015r. przez Komisję Inwentaryzacyjną w następującym składzie osobowym:

- Drajkowski Henryk - przewodniczący
- Łazikowska Monika - członek
- Janus Mieczysława - członek Inwentaryzację należy sporządzić

§ 2. W celu przeprowadzenia spisu z natury w obiektach wymienionych w § 1 powołuje się następujące zespoły spisowe:

1. Zespół spisowy:

- 1) Chudzik Grażyna - przewodniczący
- 2) Wolska Alina - członek
- 3) Krakowiak Magdalena - członek

2. Zespół spisowy:

- 1) Gidel Iwona - przewodniczący
- 2) Gaworski Zygmunt - członek
- 3) Wiśniewska Zuzanna - członek

3. Zespół spisowy:

- 1) Barbara Siedlecka - Muroń - przewodniczący
- 2) Płóciennik Emilia - członek
- 3) Iwona Batycka - członek

4. Zespół spisowy:

- 1) Marszał Irena - przewodniczący
- 2) Czajkowski Daniel - członek
- 3) Fercho Przemysław - członek

§ 3. Inwentaryzacją należy objąć następujące składniki majątkowe:

1. środki trwałe,
2. pozostałe środki trwałe,
3. środki pieniężne,
4. inwestycje rozpoczęte,
5. należności i zobowiązania,
6. materiały w magazynach,

7. materiały biurowe i promocyjne.

§ 4. 1. Składniki majątku wymienione w § 3 ust. 1 należy spisać na arkuszach spisu z natury, jeżeli są dostępne oglądowi i spis jest możliwy; pozostałe składniki w drodze weryfikacji dokumentów z zapisami w księgach.

2. Składniki majątku wymienione w § 3 ust. 2, 6 i 7 należy spisać na arkuszach spisu z natury.

3. Inwentaryzację składników majątku wymienionych w § 3 ust. 3 należy przeprowadzić w drodze spisu z natury i porównania z danymi z księgi w formie protokołu kontroli kasy.

4. Inwentaryzację składników majątku wymienionych w § 3 ust. 4 poprzez porównanie stanu faktycznego ze stanem wynikającym z ksiąg rachunkowych w drodze spisu z natury, jeżeli są dostępne oglądowi i spis jest możliwy; pozostałe składniki w drodze weryfikacji dokumentów z zapisami w księgach.

5. Inwentaryzację składników majątku wymienionych w § 3 ust. 5 należy przeprowadzić w drodze uzyskania potwierdzenia sald od kontrahentów oraz w formie weryfikacji salda (dotyczy zobowiązań).

§ 5. 1. Arkusze spisowe w wersji papierowej zostaną pobrane przez przewodniczącego Komisji Inwentaryzacyjnej dnia 30.11.2015r.

2. Arkusze spisowe z programu STOCK zostaną wygenerowane przez systemem po odczytaniu za pomocą czytnika numerów inwentarzowych umieszczonych w kodach kreskowych, a następnie podłączeniu czytnika (kolektora danych) do komputera.

§ 6. Zobowiązuję komisję do:

1. Przeprowadzenia inwentaryzacji przy czynnym udziale osób materialnie odpowiedzialnych.

2. Przestrzegania ogólnie obowiązujących przepisów o inwentaryzacji oraz zasad i sposobów postępowania określonych w instrukcji w sprawie gospodarki majątkiem gminy, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie.

3. Dokonania ostatecznej wyceny składników majątkowych.

4. Sporządzenie rozliczenia inwentaryzowanej jednostki.

5. Przekazania kompletnej dokumentacji inwentaryzacyjnej do referatu finansowo – księgowego w terminie 5 dni po zakończeniu spisu.

§ 7. Członków Komisji czynię odpowiedzialnymi za właściwe, dokładne i rzetelne przeprowadzenie inwentaryzacji, zgodnie ze stanem faktycznym.

§ 8. Wykonanie zarządzenia powierzam Sekretarzowi Gminy.

§ 9. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Grębocice

Roman Jabłoński

Otrzymują do wykonania:

1.
2.
3.

(data i podpis komisji)

Otrzymują do wiadomości:

1. Sekretarz Gminy,
2. Skarbnik Gminy,
3. Przewodniczący zespołów spisowych,
4. Prezesi Klubów Sportowych,
5. Komendant Gminny OSP,
6. Sołtysi.

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 151.2015

Wójta Gminy Grębocice

z dnia 16 listopada 2015 r.

Harmonogram inwentaryzacji na 2015 rok

Lp.	Przedmiot Inwentaryzacji	Obiekt zinwentaryzowania	Termin przeprowadzenia Inwentaryzacji	Rodzaj, forma, metoda, technika inwentaryzacji	Nr zespołu spisowego przeprowadzającego inwentaryzację
1.	Grunty	Dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej Referatu ZPOŚGNIr	Od 07.12.15r. Do 11.12.15r.	Weryfikacja sald na dzień 30.11. 2015 r.	3
2.	Wartości niematerialne i prawne	Dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej Referatu Finansowego	01.12.15r.	Weryfikacja sald na dzień 30.11. 2015r.	3
3.	Środki trwałe i środki trwałe w użytkowaniu	Dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej Referatu Finansowego	Od 02.12.15r. Do 18.12.15r.	Spis z natury wg stanu na dzień 30.11. 2015 r.	- UG - 1, - Kluby sportowe, świetlica środow. punkt konsultacyjny - 2, - Sołectwa, OSP - 4
4.	Środki trwałe w budowie	Dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej Referatu ZPiB	Od 07.12.15r. Do 11.12.15r.	Weryfikacja sald na dzień 30.11.2015 r.	3
5.	Materiały w magazynach	Dane ewidencji księgowej	02.12.15r.	Spis z natury wg stanu na dzień 30.11. 2015r.	2
6.	Rozrachunki z pracownikami	Dane ewidencji księgowej	15.12.15r.	Weryfikacja sald na dzień 30.11.2015r.	3
7.	Rozrachunki publiczno-prawne	Dane wg ewidencji księgowej	15.12.15r.	Weryfikacja na dzień 30.11. 2015r.	3
8.	Należności i zobowiązania	Wszystkie z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, należności i zobowiązań pracowników i publiczno-prawnych	Od 14.12.15r. Do 31.12.15r.	Pisemne uzgodnienie sald z kontrahentami na dzień 30.11. 2015 r.	3
9.	Środki pieniężne w kasie	Kasa Urzędu Gminy	01.12.2015r.	Roczna pełna, spis z natury wg stanu na dzień 30.11. 2015r.	1
10.	Druki ścisłego zarachowania, czeki obce, weksle i inne papiery wartościowe	Urząd Gminy	01.12.2015r.	Roczna, spis z natury wg stanu na dzień 30.11. 2015r.	1
11.	Pożyczki i kredyty	Według ewidencji księgowej	02.12.15r.	Pisemne uzgodnienie sald wg stanu na dzień	3

				30.11.2015r.	
12.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych	Wszystkie rachunki bankowe	01.12.15r.	Pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 30.11. 2015 r.	3
13.	Fundusze specjalne	Według stanu ewidencji księgowej	01.12.15r.	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 30.11. 2015 r.	3
14.	Materiały o niskiej wartości w ewidencji pozaksięgowej oraz promocyjne i materiały biurowe	Wg ewidencji operacyjnej Referatu Finansowego	Od 02.12.15r. Do 18.12.15r.	Roczna, spis z natury wg stanu na dzień 30.11. 2015r.	Jak w poz. 3 - 1, 2, 4