ZARZĄDZENIE NR 193.2018
WÓJTA GMINY GRĘBOCICE

z dnia 14 grudnia 2018 r.

przeprowadzenia rocznej inwentaryzację majątku w Urzędzie Gminy Grębocice wg stanu na dzień 31.12.2018r.

Na podstawie podstawie § 11 ust. 1 pkt 1 i ust. 4 pkt 2 „ Instrukcji w sprawie gospodarki majątkiem trwałym, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie" zarządzam co następuje:

§ 1. 1. Przeprowadzić roczną inwentaryzację majątku w Urzędzie Gminy Grębocice wg stanu na dzień 31.12.2018r.

2. Powołuję komisję inwentaryzacyjną w następującym składzie:

1) Alina Wolska – przewodnicząca,

2) Monika Lichodziejewska – członek,

3) Chudzik Grażyna – członek

3. Ustalam termin przeprowadzenia inwentaryzacji w okresie od 31.12.2018r. do 15.01.2019r. wg harmonogramu inwentaryzacji stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. W celu sporządzenia inwentaryzacji powołuję zespoły spisowe w następującym składzie:

1. Zespół spisowy nr 1:

1) Barbara Siedlecka – Muroń – przewodnicząca,

2) Emilia Płóciennik –członek,

3) Iwona Batycka - członek

2. Zespół spisowy nr 2:

1) Magdalena Krakowiak – przewodnicząca,

2) Izabela Wójcik – z-ca przewodniczącej,

3) Magdalena Walochnik – członek,

4) Anna Bilska – członek,

5) Iwona Ślufarska – członek,

3. Ustala się w przypadku zespołu spisowego nr 2 skład osobowy złożony z przynajmniej 3 wymienionych osób.

§ 3. Inwentaryzacją należy objąć:

1) środki pieniężne w kasie, czeki, depozyty, weksle, druki kasowe ścisłego zarachowania,

2) druki ścisłego zarachowania,

3) należności sporne i wątpliwe,

4) należności i zobowiązania wobec pracowników,

5) należności i zobowiązania z tytułów publiczno – prawnych,

6) należności i zobowiązania wobec kontrahentów,

7) środki trwałe w budowie,

8) środki trwałe trudno dostępne oglądowi,

9) grunty stanowiące mienie komunalne,

10) materiały w magazynie, art. biurowe, środki czystości, art. promocyjne.

§ 4. 1. Inwentaryzację składników majątku wymienionego w § 3 ust. 1 należy przeprowadzić w drodze spisu z natury i porównania z danymi z księgi w formie protokołu kontroli kasy.

2. Inwentaryzację składników majątku wymienionego w § 3 ust. 2 należy przeprowadzić w drodze spisu z natury.

3. Inwentaryzację składników majątku wymienionych w § 3 ust. 3 do 6 należy przeprowadzić w drodze uzyskania potwierdzenia sald od kontrahentów oraz w formie weryfikacji salda.

4. Inwentaryzację składników majątku wymienionych w § 3 ust. 7 do 9 należy przeprowadzić poprzez porównanie stanu faktycznego ze stanem wynikającym z ksiąg rachunkowych w drodze weryfikacji dokumentów z zapisami w księgach.

5. Inwentaryzację składników majątku wymienionego w § 3 ust. 10 należy przeprowadzić w drodze spisu z natury.

§ 5. Arkusze spisowe pobierze przewodnicząca zespołu spisowego w terminie do 28.12.2018r.

§ 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.

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

§ 7. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Sekretarzowi Gminy.

§ 8. Zarządzenie obowiązuje z dniem podjęcia.

Wójt Gminy Grębocice

Roman Jabłoński

Załącznik Nr 1 do zarządzenia Nr 193.2018

Wójta Gminy Grębocice

z dnia 14 grudnia 2018 r.

Harmonogram inwentaryzacji na 2018 rok

.....

(Nazwa jednostki – pieczęć)

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji	Obiekt zinwentaryzowania	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Rodzaj, forma, metoda, technika inwentaryzacji	Nr zespołu spisowego
1.	Grunty	Dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej	Od 03.01.2019r. Do 10.01.2019r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12. 2018 r.	2
2.	Środki trwałe w budowie i trudno dostępne oglądowi	Dane ewidencji księgowej	Od 03.01.2019r. Do 10.01.2019r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12. 2018 r.	2
3.	Rozrachunki z pracownikami	Dane ewidencji księgowej	03.01.2019r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12. 2018r.	1
4.	Rozrachunki publiczno-prawne	Dane według ewidencji księgowej	Od 03.01.2019r. Do 03.01.2019r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2018 r.	1
5.	Należności i zobowiązania	Wszystkie łącznie z należnościami spornymi i wątpliwymi	Od 02.01.2019r. Do 15.01.2019r.	Pisemne uzgodnienie sald z kontrahentami na dzień 31.12.2018r.	1
6.	Śr. pieniężne w kasie, czeki, weksle, depozyty, kasowe druki ścisłego zarachowania	Kasa	31.12.2018r.	Roczna, spis z natury wg stanu na dzień 31.12.2018 r.	1
7.	Druki ścisłego zarachowania	Dane z ewidencji operacyjnej	31.12.2018r	Roczna, spis z natury wg stanu na dzień 31.12.2018 r.	2
8.	Pożyczki i kredyty	Według ewidencji księgowej	Od 03.01.2019r.	Pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 31.12.2018 r.	1
8.	Środ. pieniężne	Wszystkie rachunki	Od 03.01.2019r.	Pisemne	1

	zgromadzone na rachunkach bankowych	bankowe		uzgodnienie sald według stanu na dzień 31.12.2018 r.	
9.	Fundusze	Według stanu ewidencji księgowej	Od 05.01.2019r.	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 31.12.2018r.	1
10.	Materiały w magazynie, art. biurowe, środki czystości i art. promocyjne	Według stanu ewidencji księgowej	Od 03.01.2019r. Do 10.01.2019r.	Roczna, spis z natury według stanu na dzień 31.12. 2018 r.	2

.....

(data)

.....

Wójt Gminy

Załącznik Nr 2 do zarządzenia Nr 193.2018

Wójta Gminy Grębocice

z dnia 14 grudnia 2018 r.

Otrzymują do wykonania:

1 Alina Wolska …….....

2 Monika Lichodziejewska .....

3 Chudzik Grażyna.....

(data i podpis komisji)