

z dnia 30 października 2014 r.

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji w 2014 roku w Urzędzie Gminy Godów

Na podstawie: art. 30 ust. 1, art. 31 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 594 ze zmianami), art. 2 ust. 1 pkt 4, art. 3 ust. 1 pkt 1, art. 4, art. 5 i art. 26 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zmianami), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zmianami), Zarządzenia Nr 120.29.2013 z dnia 24 lipca 2013 r. oraz 120.24.2014 r. z dnia 30 września 2014 r. Wójta Gminy Godów w sprawie polityki rachunkowości oraz niektórych procedur kontrolnych związanych z gromadzeniem i rozdysponowaniem środków publicznych, Zarządzenia Nr 1200.125.2011.FN Wójta Gminy Godów z dnia 20 grudnia 2011 r. **zarządzam:**

§ 1. Przeprowadzenie inwentaryzacji okresowej majątku.

§ 2. Inwentaryzacja metodą spisu z natury w Urzędzie Gminy Godów.

1. Spisem z natury należy objąć:

- a) środki trwałe,
- b) pozostałe środki trwałe,
- c) rzeczowe składniki aktywów obrotowych (materiały),

2. Do przeprowadzenia inwentaryzacji metodą spisu z natury wymienionych składników majątkowych w okresie od 03 listopada 2014 r. do 15 stycznia 2015 r. powołuję komisję inwentaryzacyjną w następującym składzie:

- Firla Beata - przewodniczący,
- Siwarska Agnieszka - członek,
- Lipus Mariola - członek,
- Do zespołów spisowych powołuję od dnia 03 listopada 2014 r. do dnia 31 grudnia 2014 r. następujące osoby:

- 1) Brzemia Anna, Daniel Wodecki,
- 2) Niemiec Aneta, Gąsior Kamil,
- 3) Jackowska Daria, Piecha Marzena,
- 4) Pietroszek Gabriela, Spieć Tadeusz,
- 5) Czyż Magdalena, Kozielski Michał,
- 6) Fros Marcin, Kopiec Grzegorz.

3. Osoby powołane na członków zespołów spisowych ponoszą pełną odpowiedzialność za prawidłowe, rzetelne zgodne z obowiązującymi przepisami przeprowadzenie spisu z natury.

4. Inwentaryzację należy przeprowadzić zgodnie ze stanem rzeczywistym na dzień dokonywania spisu, w terminie wyznaczonym w harmonogramie stanowiącym Załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. W przypadku pojawienia się nowych składników, które będą podlegać inwentaryzacji a pole spisowe zostało już zinwentaryzowane należy spisać je na odrębnym arkuszu spisowym.

§ 4. Inwentaryzacja w drodze potwierdzenia salda i weryfikacji oraz druki ścisłego zarachowania.

1. W drodze uzyskania potwierdzenia salda inwentaryzuje się:

- a) środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych, pożyczki, posiadane akcje i udziały w spółkach według stanu na dzień 31 grudnia br.,

b) należności (za wyjątkiem tytułów publicznoprawnych, należności wątpliwych, spornych, należności z pracownikami, należności wobec kontrahentów nieprowadzących ksiąg rachunkowych) według stanu na 31 października br.,

2. W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z danymi wynikającymi z dokumentów inwentaryzuje się według stanu na dzień 31 grudnia br.:

- 1) środki trwałe trudno dostępne oglądowi oraz grunty,
- 2) należności sporne i wątpliwe, a także dochodzone na drodze sądowej,
- 3) należności i zobowiązania wobec pracowników,
- 4) należności i zobowiązania publicznoprawne,
- 5) należności i zobowiązania z kontrahentami nieprowadzącymi ksiąg rachunkowych,
- 6) inwestycje rozpoczęte,
- 7) wartości niematerialne i prawne,
- 8) fundusze własne, specjalne
- 9) pozostałe, których nie można było zinwentaryzować metodą spisu z natury lub potwierdzenia sald.

3. Druki ścisłego zarachowania (protokół weryfikacji uzgodniony z zapisami w księdze druków ścisłego zarachowania) według stanu na 31 grudnia br.

4. Do przeprowadzenia inwentaryzacji metodą potwierdzenia sald i weryfikacji składników majątkowych oraz druków ścisłego zarachowania (Załącznik Nr 2 do niniejszego Zarządzenia) w okresie od 03 listopada 2014 r. do 15 stycznia 2015 r. wyznaczam komisję inwentaryzacyjną w następującym składzie:

- Wieja Zyta - przewodniczący
- Jackowska Daria - członek
- Holesz Gabriela - członek
- Herman Barbara - członek
- Kowalski Marek - członek
- Lipus Mariola - członek
- Skrobak Katarzyna - członek
- Fros Marcin - członek
- Duda Marcin - członek
- Pękała Andrzej - członek.

§ 5. 1. Członkowie Komisji Inwentaryzacyjnej odpowiedzialni są za przeprowadzenie oraz rozliczenie wyników inwentaryzacji zakończonej sporządzeniem protokołu komisji inwentaryzacyjnej.

2. Zobowiązuje się przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej i kierownika referatu finansowego do przeprowadzenia szkolenia członków komisji i zespołów spisowych.

3. Po zakończeniu czynności inwentaryzacyjnych przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej złoży najpóźniej do dnia 15 stycznia 2015 roku sprawozdanie końcowe z przebiegu inwentaryzacji Wójtowi Gminy za pośrednictwem Skarbnika Gminy.

4. Wyniki inwentaryzacji powinny być ujęte w księgach rachunkowych okresu sprawozdawczego, którego dotyczyły.

5. Za sprawny, terminowy i prawidłowy przebieg czynności inwentaryzacyjnych odpowiedzialny jest przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej.

6. Nadzór nad prawidłowością, kompletnością i terminowością spisów inwentaryzacyjnych powierza się kierownikowi referatu finansowego.

§ 6. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt

mgr inż. Marcin Adamczyk

PLAN INWENTARYZACJI NA 2014 ROK

Harmonogram inwentaryzacji metodą spisu z natury

Zespół spisowy 1) Brzemia Anna, Wodecki Daniel

L.p.	Obszar inwentaryzacji	Planowana data inwentaryzacji	Określenie przedmiotu spisu	Uwagi
1.	Budynek Urzędu Gminy (piętro, parter, piwnica)	17-19.11.2014 r.	Pozostałe środki trwałe	

Zespół spisowy 2) Niemiec Aneta, Gąsior Kamil

L.p.	Obszar inwentaryzacji	Planowana data inwentaryzacji	Określenie przedmiotu spisu	Uwagi
1.	Budynek ORLIKA w Krostoszowicach	19.11.2014 r.	Pozostałe środki trwałe	
2.	Rzeczowe skł. aktywów obr.	28.11.2014 r.	Materiały	

Zespół spisowy 3) Jackowska Daria, Piecha Marzena

L.p.	Obszar inwentaryzacji	Planowana data inwentaryzacji	Określenie przedmiotu spisu	Uwagi
1.	Budynek byłego przejścia granicznego w Gołkowicach (za wyjątkiem pomieszczeń GOPS)	18.11.2014 r.	Pozostałe środki trwałe	
2.	Mieszkanie socjalne Skrzyszów	21.11.2014 r.	Pozostałe środki trwałe	

Zespół spisowy 4) Gabriela Pietroszek, Spień Tadeusz

L.p.	Obszar inwentaryzacji	Planowana data inwentaryzacji	Określenie przedmiotu spisu	Uwagi
1.	Sprzęt komputerowy	17-19.11.2014 r.	Pozostałe środki trwałe, środki trwałe	

Zespół spisowy 5) Czyż Magdalena, Kozielski Michał

L.p.	Obszar inwentaryzacji	Planowana data inwentaryzacji	Określenie przedmiotu spisu	Uwagi
1.	Pomieszczenia brygady gospodarczej, garaż kierowcy autobusu	12.11.2014 r.	Pozostałe środki trwałe	
2.	Pomieszczenia sołtysów	13.11.2014 r.	Pozostałe środki trwałe, środki trwałe	
3.	Magazyn OC	14.11.2014 r.	Pozostałe środki trwałe	

Zespół spisowy 6) Fros Marcin, Kopiec Grzegorz

L.p.	Obszar inwentaryzacji	Planowana data inwentaryzacji	Określenie przedmiotu spisu	Uwagi
1.	Mienie gminne	24-26-11.2014 r.	środki trwałe	
2.	Sprzęt zakupiony w ramach realizowanych projektów	27.11.2014 r.	Pozostałe środki trwałe, środki trwałe	

Wójta
mgr inż. Marcin Adamczyk

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 120.27.2014

Wójta Gminy Godów

z dnia 30 października 2014 r.

PLAN INWENTARYZACJI NA ROK 2014

Harmonogram inwentaryzacji metodą potwierdzenia sald i weryfikacji oraz druki ścisłego zarachowania

	Osoby dokonujące inwentaryzacji	Określenie	Metoda inwentaryzacji
1.	Wieja Zyta, Daria Jackowska	Konta podatkowe oraz opłaty za gospodarowanie odpadami	Weryfikacja
2.	Marek Kowalski, Gabriela Holesz	Konta niepodatkowe (221,226,840)	Potwierdzenie salda lub weryfikacja
3.	Barbara Herman, Marek Kowalski	Konta rozrachunki z pracownikami, pozostałe rozrachunki, rozrachunki publicznoprawne	Weryfikacja
4.	Barbara Herman, Marek Kowalski	Konta „organu”, konta pozabilansowe	Potwierdzenie salda lub Weryfikacja
5.	Mariola Lipus, Marek Kowalski	Grunty, mienie przejęte w użyczenie	Weryfikacja
6.	Marcin Fros, Katarzyna Skrobak	Inwestycje rozpoczęte oraz środki trwale trudno dostępne oglądowi	Weryfikacja
7.	Duda Marcin, Andrzej Pękała	Wartości niematerialne i prawne	Weryfikacja
8.	Wieja Zyta, Marek Kowalski	Druki ścisłego zarachowania	Protokół/weryfikacja

Wójt
mgr inż. Marcin Adamczyk