

ZARZĄDZENIE NR 66/2017
BURMISTRZA MIŁAKOWA
z dnia 2 października 2017 r.

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji aktywów i pasywów Urzędu Miejskiego w Miłakowie.

Na podstawie art. 26 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz.U. 2013r., poz. 330) oraz przepisów zawartych w Zarządzeniu Nr 70/09 Burmistrza Miłakowa z dnia 4 września 2009 roku w sprawie wprowadzenia „Instrukcji inwentaryzacyjnej” oraz Zarządzenia Nr 75/2012 Burmistrza Miłakowa z dnia 23 listopada 2012 roku zmieniającego Zarządzenie Nr 70/2009 Burmistrza Miłakowa z dnia 4 września 2009 roku w sprawie wprowadzenia „Instrukcji Inwentaryzacyjnej”

zarządzam, co następuje:

§1.

Zarządzam przeprowadzenie inwentaryzacji składników majątkowych w:

1. Urzędzie Miejskim w Miłakowie i na terenie miasta;
2. jednostkach pomocniczych Gminy Miłakowo;
3. jednostkach OSP (Miłakowo, Boguchwały);
4. świetlicy remizy OSP w Miłakowie;
5. innych jednostkach (tj. Zespół Szkolno-Przedszkolny im. Jana Pawła II, Miłakowski Dom Kultury – świetlice wiejskie).

§2.

Inwentaryzacją objęte są:

1. drogą spisu z natury:
 - a) środki pieniężne i depozyty w kasie Urzędu – według stanu na 31.12.2017
 - b) druki ścisłego zarachowania w Urzędzie – według stanu na 31.12.2017
 - c) olej napędowy w samochodzie służbowym Urzędu i OSP – według stanu na dzień 31.12.2017
 - d) środki trwałe i wyposażenie w Urzędzie Miejskim w Miłakowie i na terenie miasta – według stanu na dzień 31.12.2017
 - e) środki trwałe i wyposażenie w jednostkach pomocniczych – według stanu na dzień 31.12.2017
 - f) środki trwałe i wyposażenie w jednostkach OSP – według stanu na dzień 31.12.2017
 - g) środki trwałe i wyposażenie w świetlicy remizy OSP w Miłakowie – według stanu na dzień 31.12.2017
 - h) środki trwałe i wyposażenie znajdujące się w innych jednostkach – według stanu na 31.12.2017
2. drogą uzyskania potwierdzenia salda:
 1. środków pieniężnych na rachunkach bankowych, kredytów bankowych i pożyczek, papierów wartościowych, posiadanych udziałów w spółkach – według stanu na 31.12.2017
 2. należności własnych składników majątkowych powierzonych innym kontrahentom – według stanu na 31.12.2017
3. w formie porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji realnej wartości (weryfikacja salda) według stanu na 31.12.2017
 - a) należności spornych i wątpliwych
 - b) rozrachunków z pracownikami (Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych)
 - c) rozrachunków publicznoprawnych
 - d) i innych nie wymienionych wyżej aktywów i pasywów, w tym:
 - grunty i środki trudnodostępne
 - wartości niematerialne i prawne

§3.

Do składu komisji inwentaryzacyjnej powołują następujące osoby:

Lp.	Imię i Nazwisko	Stanowisko	Funkcja w komisji
1.	Agnieszka Korcuć	inspektor	przewodniczący
2.	Marzena Hrehorowicz	inspektor	członek
3.	Karol Żabik	inspektor	członek

§4.

Powołuję zespoły spisowe do sprawnego przeprowadzenia inwentaryzacji drogą spisu z natury:

Lp.	Pole spisowe		Stan na dzień	Terminy od-do	Skład zespołu spisowego
	Nazwa	Numer			
1.	Środki pieniężne w kasie Urzędu oraz druki ścisłego zarachowania	I	31.12.2017	15.10.2017 - 31.12.2017	1. Małgorzata Hajdukiewicz 2. Paweł Łapa
2.	Olej napędowy w samochodach służbowych Urzędu i OSP	II	31.12.2017	15.10.2017 - 31.12.2017	1. Elżbieta Udała 2. Renata Rawska
3.	Środki trwałe i wyposażenie w Urzędzie i na terenie miasta	III	31.12.2017	15.10.2017 - 31.12.2017	1. Izabela Stryjek 2. Paweł Łapa
4.	Środki trwałe i wyposażenie w sołectwach	IV	31.12.2017	15.10.2017 - 31.12.2017	1. Wojciech Stani 2. Jakub Rzeczkowski
5.	Środki trwałe i wyposażenie w jednostkach OSP	V	31.12.2017	15.10.2017 - 31.12.2017	1. Wojciech Stani 2. Jakub Rzeczkowski
6.	Środki trwałe i wyposażenie w świetlicach wiejskich oraz w świetlicy remizy OSP w Miłakowie	VI	31.12.2017	15.10.2017 - 31.12.2017	1. Aneta Gołębiwska-Kądziela 2. Anna Tomasz
7.	Składniki majątkowe znajdujące się w innych jednostkach (ZSz-P, MDK – świetlice wiejskie)	VII	31.12.2017	15.10.2017 - 31.12.2017	1. Aneta Gołębiwska-Kądziela 2. Paweł Łapa

§ 5.

Skład komisji inwentaryzacyjnej rozwiązuje się z dniem zakończenia inwentaryzacji.

§ 6.

Osoby powołane na członków zespołu ponoszą pełną odpowiedzialność za właściwe oraz zgodne z obowiązującymi przepisami prawa prowadzenie spisu z natury.

§ 7.

Wyceny majątku dokonuje osoba prowadząca księgi inwentarzowe na podstawie ewidencji środków trwałych i wyposażenia.

§ 8.

1. Za sprawny i terminowy przebieg inwentaryzacji odpowiada przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej.
2. Zobowiązuje się przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej do złożenia sprawozdania końcowego z przebiegu inwentaryzacji spisu z natury do 15.01.2018 r. do Referatu Finansowego.
3. W przypadku wystąpienia różnic inwentaryzacyjnych Komisja Inwentaryzacyjna przekazuje protokół rozliczenia wyników inwentaryzacji w terminie do 15.01.2018 r. do Referatu Finansowego.
4. Komisja Inwentaryzacyjna przy współudziale osoby prowadzącej księgi inwentarzowe sporządza protokół rozliczeń wyników inwentaryzacji do 15.01.2018 r. po uprzednim zatwierdzeniu przez Radcę Prawnego i Skarbnika Gminy.

§ 9.

Wyniki inwentaryzacji zatwierdzone przez kierownika jednostki podlegają ujęciu w księgach roku obrotowego na który była przeprowadzona inwentaryzacja.

§ 10.

Wykonanie zarządzenia powierza się przewodniczącemu komisji inwentaryzacyjnej.

§ 11.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.