

Zarządzenie nr 208/2019

**Wójta Gminy Suchy Las z dnia 25.11.2019 r.
w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji**

Na podstawie art. 26 i 27 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.), zarządza się, co następuje:

§ 1

1. Zarządzam przeprowadzenie pełnej inwentaryzacji składników majątkowych w Urzędzie Gminy Suchy Las przez komisję inwentaryzacyjną w następującym składzie osobowym:
 - 1) Magdalena Ponikiewska – przewodniczący
 - 2) Kamila Jankowiak – członek
 - 3) Natalia Poznaniak – członek
 - 4) Agata Zierke – członek- w terminie od dnia **25 listopada 2019 r.** do dnia **15 stycznia 2020 r.** według harmonogramu inwentaryzacji, stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.
2. Inwentaryzację metodą spisu z natury oraz weryfikacji należy przeprowadzić według stanu na dzień 31 grudnia 2019 r.

§ 2

1. Powołuje się zespoły spisowe do przeprowadzenia spisu z natury w Urzędzie Gminy Suchy Las w następującym składzie:
 - 1) Budynki mieszkalne:
 - a) Tomasz Lisowski - przewodniczący
 - b) Kacper Tymek - członek
 - 2) Budynki pozostałe:
 - a) Andrzej Klepka - przewodniczący
 - b) Damian Torba - członek
 - 3) Przystanki i wiaty, place zabaw, boiska, siłownie zewnętrzne i inne tereny rekreacyjne:
 - a) Damian Torba - przewodniczący
 - b) Kacper Tymek - członek
 - 4) Gabloty i słupy ogłoszeniowe oraz tablice unijne:
 - a) Kacper Tymek - przewodniczący

- b) Damian Torba - członek
 - c) Krzysztof Klóska - członek
- 5) Pomniki gminne oraz witacze, stanica rowerowa:
- a) Paweł Andrzejewski - przewodniczący
 - b) Damian Torba - członek
- 6) Środki trwałe nie wymienione wyżej, środki trwałe oraz wyposażenie znajdujące się w budynku Urzędu Gminy przy ul. Szkolnej 13, ul. Szkolnej 7 oraz ul. Obornickiej 117, w tym sprzęt przenośny:
- a) Aneta Grupińska - przewodniczący
 - b) Krzysztof Biegała - członek
 - c) Michał Rosada - członek
- 7) Środki trwałe nie wymienione wyżej, środki trwałe oraz wyposażenie znajdujące się w remizach OSP oraz paliwo w samochodach OSP:
- a) Andrzej Karpowicz - przewodniczący
 - b) Damian Torba - członek
- 8) Środki trwałe nie wymienione wyżej, środki trwałe oraz wyposażenie znajdujące się w świetlicach wiejskich i Kołach Gospodyń Wiejskich oraz na terenie sołectw:
- a) Mirosław Stencel - przewodniczący
 - b) Damian Torba - członek
 - c) Kacper Tymek - członek
- 9) Środki trwałe nie wymienione wyżej, środki trwałe oraz wyposażenie Straży Gminnej:
- a) Marek Łupiński - przewodniczący
 - b) Sylwia Szenk - członek
- 10) Paliwo, druki ścisłego zarachowania:
- a) Krzysztof Biegała - przewodniczący
 - b) Aneta Grupińska - członek
 - c) Michał Rosada - członek
- 11) Materiały i towary odpisywane w koszty w momencie zakupu:
- a) Krzysztof Biegała - przewodniczący
 - b) Aneta Grupińska - członek

§ 3

Inwentaryzacją należy objąć następujące składniki majątkowe:

- 1) środki trwałe,

- 2) środki trwałe będące w użytkowaniu,
- 3) należności i zobowiązania,
- 4) środki trwałe w budowie,
- 5) druki ścisłego zarachowania,
- 6) wartości niematerialne i prawne.

§ 4

1. Składniki majątku wymienione w §3 pkt. 1 i 2 należy spisać na arkuszach spisu z natury.
2. Inwentaryzację składników majątku wymienionych w §3 pkt. 3 należy przeprowadzić drogą weryfikacji stanu ewidencyjnego, poprzez uzyskanie potwierdzenia sald od kontrahentów.
3. Inwentaryzację składników majątku wymienionych w §3 pkt. 4 należy przeprowadzić w drodze weryfikacji poprzez porównanie stanu ewidencyjnego z dokumentacją szczegółową.
4. Inwentaryzację składników majątku wymienionych w §3 pkt. 5 należy przeprowadzić poprzez porównanie stanu faktycznego ze stanem wynikającym z ksiąg rachunkowych w drodze spisu z natury.
5. Inwentaryzację składników majątku wymienionych w §3 pkt. 6 należy przeprowadzić w drodze weryfikacji poprzez porównanie stanu wynikającego z odrębnych ewidencji ze stanem wynikającym z ksiąg rachunkowych.
6. Z inicjatywą uzgodnienia rozrachunków występuje wierzyciel, a obowiązek potwierdzenia z kontrahentami stanu należności nie dotyczy sald zerowych.

§ 5

Arkusze spisowe wydaje przewodniczącemu komisji inwentaryzacyjnej Referat Wydatków w terminie do 25.11.2019 r.

§ 6

1. Zobowiązuję komisję inwentaryzacyjną oraz zespoły spisowe 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 inwentaryzacyjnej,
 - 3) sporządzenia protokołu rozliczeń wyników inwentaryzacji do dnia 15 stycznia 2020 r.
2. Osoby powołane w skład komisji inwentaryzacyjnej i zespołów spisowych ponoszą odpowiedzialność za właściwe, rzetelne i terminowe oraz zgodne z obowiązującymi przepisami przeprowadzenie inwentaryzacji.

§ 7

Zobowiązuję komisję inwentaryzacyjną do przekazania kompletnej dokumentacji inwentaryzacyjnej do Referatu Wydatków.

§ 8

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 9

Zarządzenie obowiązuje z dniem podpisania.

WÓJT

mgr Grzegorz Wojtera

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 208/2019
z dnia 25.11.2019 r. Wójta Gminy Suchy Las
w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji

Harmonogram inwentaryzacji

L.p.	Przedmiot inwentaryzacji	Obiekt inwentaryzacji	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Rodzaj, forma, metoda, technika inwentaryzacji	Zespół/osoby odpowiedzialne za przygotowanie dokumentacji i pól spisowych
1.	Grunty	Dane ewidencji księgowej i ewidencji szczegółowej prowadzonej w Wydziale GN (rejestr mienia komunalnego)	do 31.12.2019	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2019	Agnieszka Serafin Joanna Lukasik Rafał Skibowski
2.	Drogi, oświetlenie	Dane ewidencji księgowej i ewidencji szczegółowej prowadzonej w Ref. RK	do 31.12.2019	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2019	Justyna Radomska Rafał Skibowski
3.	Wartości niematerialne i prawne	Dane ewidencji księgowej i ewidencji szczegółowej w Wydziale OG	do 31.12.2019	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2019	Michał Rosada Wojciech Tomczak Rafał Skibowski
4.	Środki trwałe i pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	Pola spisowe odpowiedzialności materialnej	do 18.12.2019	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2019	Krzysztof Biegała Komendant SG Naczelnicy OSP Opiekunowie Świątlic i KGW Sołtysi Paweł Andrzejewski Mirosław Stencel Damian Torba
5.	Środki trwałe w budowie	Dane ewidencji księgowej	do 31.12.2019	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2019	Aurelia Szczesna Rafał Skibowski

6.	Środki trwałe trudno dostępne oglądowi	Dane ewidencji księgowej i ewidencji szczegółowej prowadzonej w Ref. BI oraz RK	do 31.12.2019	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2019	Aurelia Szczęsna Justyna Radomska Wojciech Tomczak Rafał Skibowski
7.	Rozrachunki z pracownikami	Dane ewidencji księgowej	do 31.12.2019	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2019	Joanna Bogusz Katarzyna Przygocka
8.	Rozrachunki publiczno-prawne	Dane ewidencji księgowej	do 31.12.2019	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2019	Joanna Bogusz Katarzyna Przygocka Małgorzata Sobolewska Bożena Rucka Agata Zierke
9.	Należności	Dane ewidencji księgowej	na dzień 30.11.2019	Weryfikacja sald na dzień 30.11.2019. Pisemne uzgodnienie sald z kontrahentami na dzień 30.11.2019	Bożena Rucka Małgorzata Sobolewska Agata Zierke
10.	Zobowiązania	Dane ewidencji księgowej	na dzień 30.11.2019	Weryfikacja sald na dzień 30.11.2019. Pisemne uzgodnienie sald z kontrahentami na dzień 30.11.2019	Joanna Bogusz Katarzyna Przygocka
11.	Druki ścisłego zarachowania, weksle i inne papiery wartościowe	Urząd Gminy Suchy Las	do 03.01.2020	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2019	Marzena Ancuta
12.	Pożyczki i kredyty	Dane ewidencji księgowej	do 03.01.2020	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2019. Pisemne uzgodnienie sald z kontrahentami na dzień 31.12.2019	Agata Zierke
13.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych, w tym depozyty	Dane ewidencji księgowej, wszystkie rachunki bankowe	do 03.01.2020	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2019. Pisemne uzgodnienie sald z	Marzena Ancuta

					kontrahentami na dzień 31.12.2019	
14.	Udziały w spółkach	Dane ewidencji księgowej	do 03.01.2020		Weryfikacja sald na dzień 31.12.2019.	Marcin Kołodziejczak
15.	Własne składniki majątkowe powierzone innym jednostkom	Dane ewidencji księgowej	do 30.11.2019		Weryfikacja sald na dzień 30.11.2019. Pisemne uzgodnienie sald z kontrahentami na dzień 30.11.2019	Kamila Jankowiak Michał Rosada Violetta Pałacz
16.	Składniki majątkowe będące własnością innych jednostek powierzone do użytkowania	Dane ewidencji księgowej	do 31.12.2019		Weryfikacja sald na dzień 31.12.2019. Pisemne uzgodnienie sald z kontrahentami na dzień 31.12.2019	Kamila Jankowiak Michał Rosada
17.	Składniki majątkowe przekazane w trwały zarząd	Dane ewidencji księgowej	do 30.11.2019		Weryfikacja sald na dzień 30.11.2019. Pisemne uzgodnienie sald z kontrahentami na dzień 30.11.2019	Rafał Skibowski Joanna Łukasik



WÓJT

m. Grzegorz Wojtera