

ZARZĄDZENIE NR 114/2016

Wójta Gminy Trzebielino

dnia 12 grudnia 2016 roku

w sprawie: przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej składników majątkowych na dzień 30 grudnia 2016 roku

Na podstawie art. 26 i 27 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2016 r. poz. 1047 z późn.zm.) oraz zarządzenia nr 35/2011 Wójta Gminy Trzebielino z dnia 15 września 2011 w sprawie wprowadzenia instrukcji inwentaryzacyjnej

zarządzam, co następuje:

§ 1.

Przeprowadzić inwentaryzację roczną na dzień 30 grudnia 2016 rok

1. Drogą spisu z natury:
 - a) materiałów objętych ewidencją ilościową w Urzędzie Gminy,
 - b) materiałów objętych ewidencją ilościową w OSP Trzebielino,
 - c) stanu gotówki w kasie oraz druków ścisłego zarachowania
- według stanu na 30 grudnia 2016 roku
2. Drogą uzyskania potwierdzenia salda:
 - środków pieniężnych na rachunkach bankowych, kredytów bankowych i pożyczek,
 - należności z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, należności publiczno-prawnych, należności od osób nieprowadzących pełnych ksiąg rachunkowych oraz należności od pracowników,
 - własnych składników majątkowych powierzonych kontrahentom,
3. Metodą weryfikacji salda tzn. porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami dotyczącymi:
 - gruntów i trudno dostępnych ogładowi środków trwałych (rurociągi, kable itp.)
 - należności spornych i wątpliwych,
 - należności i zobowiązania wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych (osób fizycznych)
 - rozrachunków z pracownikami,
 - rozrachunków publiczno-prawnych,
 - wartości niematerialnych i prawnych,
 - rozliczeń międzyokresowych,

- kapitałów i funduszy, rezerw i przychodów przyszłych okresów oraz wszystkich pozostałych nie wymienionych wyżej składników aktywów i pasywów (w tym również wszystkie zobowiązania).

§ 2

Do przeprowadzenia inwentaryzacji zadań wymienionych w § 1. Pkt 1 lit.a i c, powołuję Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:

1. Grażyna Bodnar – przewodnicząca,
 2. Matyszewski Mariusz – członek,
 3. Ilona Melchert – członek,
- w terminie 30.12.2016 r.

Do przeprowadzenia inwentaryzacji zadań wymienionych w § 1. Pkt 1 lit. b powołuję zespół spisowy w składzie:

1. Staroszak Monika – przewodnicząca
 2. Skwierawski Robert – członek
- w terminie 30.12.2016 r.

Do przeprowadzenia inwentaryzacji zadań wymienionych w § 1 pkt 2,3 powołuję zespół w składzie :

1. Magdalena Gąsiorowska – przewodnicząca,
 2. Katarzyna Biniek – członek
- w terminie 12.12.2016 – 14.01.2017 r.

§ 3.

Zobowiązuje się Skarbnika Gminy oraz Przewodniczącego Komisji Inwentaryzacyjnej do przeprowadzenia instruktażu i szkolenia członków Komisji Inwentaryzacyjnej.

§ 4.

Zespoły spisowe sporządzają sprawozdanie z przeprowadzonej inwentaryzacji w terminie 5 dni od dnia zakończenia inwentaryzacji określonego pola spisowego.

§ 5.

Zobowiązuje się pracowników Referatu Finansowego do prawidłowego i terminowego dokonania wyceny inwentaryzowanych składników majątku oraz ustalenia różnic inwentaryzacyjnych.

§ 6.

Rozliczenie wyniku inwentaryzacji komisja złoży do dnia 12 stycznia 2017 roku wraz z informacją o stwierdzonych nieprawidłowościach zwłaszcza w zakresie gospodarki majątkiem i zabezpieczeniem przed zniszczeniem lub zaginięciem a także o wynikach przebiegu prac oraz o różnicach inwentaryzacyjnych.

§ 7.

Zobowiązuję Przewodniczącą Komisji Inwentaryzacyjnej do weryfikacji różnic inwentaryzacyjnych, sporządzenia protokołu w sprawie powstania różnic inwentaryzacyjnych, przedstawienia wniosków dotyczących ich rozliczenia, a także sporządzenia sprawozdania z przebiegu inwentaryzacji, uzyskania akceptacji Skarbnika i przedstawienia ich do zatwierdzenia Wójtowi Gminy w terminie do 15 stycznia 2017 r.

§ 8.

Zobowiązuje się Skarbnika Gminy do ujęcia różnic inwentaryzacyjnych w księgach rachunkowych 2016 roku.

§ 9.

Nadzór nad wykonaniem niniejszego zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 10.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


WÓJT
mgr Tomasz Czechowski