

Zarządzenie Nr 217/2017

Burmistrza Opoczna z dnia 06 listopada 2017 roku

w sprawie:

przeprowadzenia inwentaryzacji w 2017 roku oraz powołania komisji inwentaryzacyjnej i zespołów spisowych do jej przeprowadzenia.

Na podstawie art. 4 ust 5, w związku z art. 26 ust 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 1047) oraz Zarządzenia Nr 141/2016 Burmistrza Opoczna z dnia 11.08.2016 rok, w sprawie: „wprowadzenia instrukcji gospodarki majątkiem trwałym, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie”, postanawiam:

§1. 1. Zarządzić przeprowadzenie inwentaryzacji składników majątkowych w Urzędzie Miejskim w Opocznie przez komisję inwentaryzacyjną w składzie:

- 1) Iwona Susik – przewodnicząca,
- 2) Monika Jetz – zastępca przewodniczącej,
- 3) Agnieszka Wrońska - członek,
- 4) Małgorzata Szymańska – członek,
- 5) Edyta Krzysztofik – członek.

w terminie od 15 listopada 2017 roku do 15 marca 2018 roku.

2. Komisja inwentaryzacyjna pełni swoje obowiązki do ostatecznego rozliczenia wyników inwentaryzacji i przedłożenia sprawozdania z przebiegu swoich prac.

§ 2. 1. Inwentaryzacją należy objąć:

- 1) drogą spisu z natury:
 - zapasy materiałów – opał w kotłowni Urzędu Miejskiego, Schronisku dla zwierząt,
 - składniki majątkowe ujęte w ewidencji ilościowej,
 - maszyny, urządzenia, środki transportu, będące na stanie Urzędu Miejskiego (środki trwałe i pozostałe środki trwałe),
 - naniesienia - budynki,
 - druki ścisłego zarachowania,
- 2) drogą spisu z natury, w formie protokołu kasy wraz z porównaniem z zapisami w księgach:
 - środki pieniężne w kasie,
 - czeki i weksle obce,
 - depozyty,
 - gwarancje bankowe i ubezpieczenia złożone jako zabezpieczenie należytego wykonania robót,
- 3) w drodze uzyskania potwierdzenia sald od kontrahentów:

- należności, w tym pożyczki i kredyty z wyłączeniem należności spornych i wątpliwych, publicznoprawnych, należności od pracowników oraz osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych,
 - środki pieniężne na rachunkach bankowych,
 - zobowiązań z wyjątkiem zobowiązań wobec pracowników i publicznoprawnych,
 - powierzone obcym jednostkom własne składniki majątkowe,
- 4) w drodze weryfikacji dokumentów z zapisami w księgach:
- środki trwałe w budowie,
 - środki trwałe do których dostęp jest utrudniony (np. budowle stanowiące infrastrukturę – wodociągi, kanalizacje, ciepłociągi, lokale mieszkalne, drogi),
 - grunty, prawa wieczystego użytkowania,
 - należności i zobowiązania publicznoprawne,
 - należności i zobowiązania z pracownikami i osobami nieprowadzącymi ksiąg rachunkowych,
 - należności sporne i wątpliwe, a także dochodzone na drodze sądowej,
 - udziały w spółkach kapitałowych,
 - środki pieniężne w drodze,
 - rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne,
 - fundusze własne i specjalne,
 - rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów,
 - wartości niematerialne i prawne,
 - wszystkie inne nie wymienione powyżej składniki aktywów i pasywów.
2. Inwentaryzację należy przeprowadzić według stanu na dzień 31 grudnia 2017 roku.

§ 3. 1. Powołuję następujące zespoły spisowe do celem przeprowadzenia inwentaryzacji w 2017 roku oraz ustala się przypisane im pola spisowe i zakresy prac:

- 1) **Zespół spisowy Nr 1**, w składzie:
- a) Anna Woźniak - Przewodnicząca zespołu
 - b) Sławomir Szulc – Członek zespołu
 - c) Włodzimierz Wroński – Członek zespołu
 - d) Małgorzata Czernic – Członek zespołu

który przeprowadzi inwentaryzację drogą spisu z natury: zapasy materiałów – opał w kotłowni Urzędu Miejskiego i Schronisku dla zwierząt składniki majątkowe ujęte w ewidencji ilościowej, maszyny, urządzenia, środki transportu, będące na stanie Urzędu Miejskiego (środki trwałe i pozostałe środki trwałe),

- 2) **Zespół spisowy Nr 2**, w składzie:
- a) Alicja Czaja - Przewodnicząca zespołu
 - b) Piotr Surma – Członek zespołu
 - c) Bożena Michałowska – Członek zespołu

który przeprowadzi inwentaryzację drogą spisu z natury: środki pieniężne w kasie, czeki i weksle obce, depozyty, gwarancje bankowe i ubezpieczenia złożone jako zabezpieczenie należytego wykonania robót, druki ścisłego zarachowania.

- 3) **Zespół spisowy Nr 3**, w składzie:

- a) Grzegorz Natkański - Przewodniczący zespołu
- b) Artur Zagrobski – Członek zespołu
- c) Regina Marczevska – Członek zespołu
- d) Dorota Skwierczyńska-Madej – Członek zespołu

który przeprowadzi inwentaryzację

- **drogą weryfikacji** (porównanie zapisów księgowych z dokumentami): środki trwałe w budowie, środki trwałe do których dostęp jest utrudniony (np. budowle stanowiące infrastrukturę – wodociągi, kanalizacje, ciepłociągi, lokale mieszkalne, drogi), grunty, prawa wieczystego użytkowania,

- **drogą spisu z natury** naniesienia - budynki,

4) **Zespół spisowy Nr 4**, w składzie:

- a) Beata Pawlik - Przewodnicząca zespołu
- b) Lucyna Sobczyk – Członek zespołu
- c) Teresa Bugzel – Członek zespołu
- d) Maria Rek – Członek zespołu
- e) Ewa Labasz-Głowacka – Członek zespołu
- f) Beata Deka – Członek zespołu
- g) Beata Zakrzewska – Członek zespołu

który przeprowadzi inwentaryzację:

- **drogą weryfikacji** (porównanie zapisów księgowych z dokumentami): należności i zobowiązania publicznoprawne, należności i zobowiązania z pracownikami i osobami nieprowadzącymi ksiąg rachunkowych, należności sporne i wątpliwe, a także dochodzone na drodze sądowej, udziały w spółkach kapitałowych, środki pieniężne w drodze, rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne, fundusze własne i specjalne, rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów, wartości niematerialne i prawne, wszystkie inne nie wymienione powyżej składniki aktywów i pasywów,

- **drogą potwierdzenia sald** następujących składników :

a) należności, w tym pożyczki i kredyty z wyłączeniem należności spornych i wątpliwych, publicznoprawnych, należności od pracowników oraz osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych,

b) środki pieniężne na rachunkach bankowych, zobowiązań z wyjątkiem zobowiązań wobec pracowników i publicznoprawnych,

5) **Zespół spisowy Nr 5**, w składzie:

Dominika Chybowska – Przewodnicząca zespołu

Magdalena Jarzębowska – Członek zespołu

Anna Sady – Członek zespołu

Robert Wiktorowicz – Członek zespołu

który przeprowadzi inwentaryzację w drodze potwierdzenia salda powierzone obcym jednostkom własne składniki majątkowe.

2. Zobowiązuje się przewodniczących zespołów spisowych do:

- 1) terminowego (do trzech dni po zakończeniu) przekazania przewodniczącemu Komisji Inwentaryzacyjnej arkuszy spisowych oraz informacji i sprawozdania o wszelkich stwierdzonych w czasie spisu nieprawidłowościach w zakresie

ewidencji i gospodarki składnikami majątku, zabezpieczenia ich przed zniszczeniem lub zaginięciem;

2) rozliczenia się z pobranych arkuszy spisowych.

§ 4. Ustala się harmonogram inwentaryzacji w roku 2017 w Urzędzie Miejskim w Opocznie:

Zespół	Przedmiot spisu i obszar spisowy	Termin rozpoczęcia	Termin zakończenia
I	- zapasy materiałów – opał w kotłowni Urzędu Miejskiego, Schronisku dla zwierząt, w Magazynie Żywności - składniki majątkowe ujęte w ewidencji ilościowej,	31.12.2017 r. 16.11.2017 r.	31.12.2017 r. 10.01.2018 r.
II	- środki pieniężne w kasie, - czeki i weksle obce, - depozyty, - gwarancje bankowe i ubezpieczenia złożone jako zabezpieczenie należytego wykonania robót, - druki ścisłego zarachowania,	31.12.2017 r.	31.12.2017 r.
III	- środki trwałe w budowie, - środki trwałe do których dostęp jest utrudniony (np. budowle stanowiące infrastrukturę – wodociągi, kanalizacje, ciepłociągi, lokale mieszkalne, drogi), - grunty, prawa wieczystego użytkowania, - naniesienia – budynki,	15.11.2017 r.	10.01.2018 r.
IV	- należności publicznoprawne, - należności z pracownikami i osobami nieprowadzącymi ksiąg rachunkowych, - należności sporne i wątpliwe, a także dochodzone na drodze sądowej, - zobowiązania publicznoprawne, - zobowiązania z pracownikami i osobami nieprowadzącymi ksiąg rachunkowych, - udziały w spółkach kapitałowych, - środki pieniężne w drodze, - rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne, - fundusze własne i specjalne, - rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów,	30.11.2017 r.	15.01.2018 r. 15.01.2018 r. 15.03.2018r. 10.01.2018 r. 15.03.2018 r. 15.01.2018 r.

	<ul style="list-style-type: none"> - wartości niematerialne i prawne, - wszystkie inne nie wymienione powyżej składniki aktywów i pasywów, - należności, w tym pożyczki i kredyty z wyłączeniem należności spornych i wątpliwych, publicznoprawnych, należności od pracowników oraz osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych, środki pieniężne na rachunkach bankowych, - zobowiązań z wyjątkiem zobowiązań wobec pracowników i publicznoprawnych, 		15.03.2018 r.
V	- powierzone obcym jednostkom własne składniki majątkowe	27.11.2017 r.	10.01.2018 r.

§ 5. Zobowiązuje się pracowników Urzędu Miejskiego w Opocznie do zapewnienia harmonijnej pracy zespołów spisowych.

§ 6. 1. Zobowiązuję Przewodniczącego Komisji Inwentaryzacyjnej do:

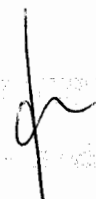
- rejestracji arkuszy spisowych w Wydziale Budżetowym,
- przeszkolenia przed inwentaryzacją członków zespołów spisowych,
- przygotowania i wydania zespołom spisowym arkuszy spisowych, a po przeprowadzeniu spisu – rozliczenie zespołów z pobranych arkuszy,
- skompletowania wszystkich arkuszy spisowych oraz protokołów inwentaryzacyjnych sporządzonych dla składników majątkowych inwentaryzowanych innymi metodami niż spis z natury.

2. Zobowiązuję komisję inwentaryzacyjną do:

- przeprowadzenia inwentaryzacji przy czynnym udziale osób materialnie odpowiedzialnych,
- przestrzegania ogólnie obowiązujących przepisów o inwentaryzacji oraz zasad i sposobów postępowania określonych w instrukcji inwentaryzacyjnej i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie,
- sporządzenia rozliczenia inwentaryzacji, przekazania do zatwierdzenia Burmistrzowi Opoczna,
- przekazania kompletnej dokumentacji inwentaryzacyjnej do Wydziału Budżetowego w terminie do 20 marca 2018 roku.

§ 7. Nadzór nad wykonaniem niniejszego Zarządzenia powierzam Sekretarzowi Miasta Opoczno.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.


 Burmistrz Miasta Opoczno