

Zarządzenie nr 397/2018
Wójta Gminy Chocień
z dnia 07 listopada 2018 roku

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji w Urzędzie Gminy w Choceniu.

Na podstawie art.4 ust.3 oraz art.26 i 27 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (DZ.U. 2018 r., poz. 395 z późn. zm.), oraz Zarządzeniem Nr 101/05 Wójta Gminy Chocień z dnia 18 lipca 2005 roku w sprawie zasad prowadzenia inwentaryzacji oraz weryfikacji różnic inwentaryzacyjnych

Zarządza się, co następuje:

§ 1. Inwentaryzację roczną aktywów i pasywów za rok 2018 przeprowadza się w okresie od 12 listopada 2018 roku do 15 stycznia 2019 roku według następującego planu:

1. drogą spisu z natury :

- a) środków pieniężnych i depozytów w kasie Urzędu – według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku,
- b) materiały w magazynach Urzędu, w tym węgiel, paliwo, olej – według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku,
- c) środków trwałych – według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku,
- d) druków ścisłego zarachowania - według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku;

2. drogą uzyskania potwierdzenia salda:

- a) środków pieniężnych na rachunkach bankowych, kredytów bankowych i pożyczek – według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku,
- b) należności z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, własnych składników majątkowych według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku,

3. w formie porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji realnej wartości (według sald):

- a) należności spornych i wątpliwych,
- b) rozrachunków z pracownikami,
- c) rozrachunków publicznoprawnych,
- d) i innych nie wymienionych wyżej aktywów i pasywów, w tym:
 - grunty,
 - wartości niematerialne i prawne,
 - środki trwałe w budowie,

według stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku.

§ 2. Do przeprowadzenia inwentaryzacji powołuje się komisję inwentaryzacyjną w składzie ;

- Przewodniczący – Maria Dobiecka
- członek – Agnieszka Bania
- członek – Jolanta Płoszaj

Osoby powołane na członków komisji zobowiązane są do rzetelnego, zgodnie z obowiązującymi przepisami przeprowadzenia spisu z natury.

§ 3. Komisja inwentaryzacyjna sporządza sprawozdania:

- a) z przeprowadzonej inwentaryzacji w terminie 7 dni od zakończenia inwentaryzacji,
- b) z przebiegu i wyniku inwentaryzacji – w terminie 26 stycznia 2019 roku.

§ 4. Zobowiązuje się pracowników referatu księgowości Urzędu Gminy do prawidłowego i terminowego dokonania wyceny inwentaryzowanych składników majątku oraz ustalenia różnic inwentaryzacyjnych.

§ 5. Zobowiązuje się Przewodniczącą Komisji Inwentaryzacyjnej do weryfikacji różnic inwentaryzacyjnych, sporządzenia protokołu w sprawie przyczyn 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 30 stycznia 2019 roku.

§ 6. Zobowiązuje się Skarbnika do ujęcia różnic inwentaryzacyjnych w księgach rachunkowych w 2018 roku.

§ 7. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



WÓJT GMINY
[Signature]
Dorota Nowakowski

Otrzymują do wykonania :

1. Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej –

Lp.	Przedmiot inwentaryzowania	Rodzaj i forma	Osoby materialnie odpowiedzialne	Zespół spisowy/weryfikacyjny
1	Grunty	okresowa/weryfikacja poprawności sald kont 011 wg stanu na 31.12.2018 rok	Hanna Golebiewska	Tomasz Sikorski Hanna Piastowska Beata Piłatowska
2	Stan gotówki w kasie	okresowa/weryfikacja poprawności sald kont 101 wg stanu na 31.12.2018 rok	Wioletta Michalska	Karolina Jakubowska Ilona Walczak
3	Należności	okresowa/weryfikacja poprawności sald kont zespołu 2 stan na 31.12.2018 rok potwierdzenia sald	Agnieszka Bania - podarki, czynsze, dzierżawy Aleksandra Zawadzka - opłata śmieciowa, woda, ścieki Ilona Piasecka - opłata śmieciowa Karolina Wojtaszewska - usługi, vat weryfikacja z pracownikami merytorycznymi	Ilona Walczak Joanna Kozłowska Karolina Wojtaszewska Agnieszka Bania Beata Piłatowska
4	Zobowiązania	okresowa/weryfikacja poprawności sald kont stan na 31.12.2018 rok	weryfikacja z pracownikami merytorycznymi	Ilona Walczak Joanna Kozłowska Beata Piłatowska
5	Środki trwałe w budowie	okresowa/weryfikacja poprawności sald kont wg stanu na 31.12.2018 rok	weryfikacja z pracownikami merytorycznymi odpowiedzialnymi za inwestycje	Beata Piłatowska Joanna Kozłowska Krzysztof Wojtalik Wioletta Michalska Ewelina Paszyńska Tomasz Sikorski Aleksandra Zawadzka Karolina Jakubowska
6	Środki transportu - grupa 7	okresowa/spis z natury wg stanu na 31.12.2018 r.	Mariusz Biłeda	Kamil Klejba Hanna Piastowska Hanna Golebiewska David Dalmann
7	Maszyny i Urządzenia techniczne	okresowa/spis z natury wg stanu na 31.12.2018 r.	Mariusz Biłeda Szymon Bekowski	Szymon Bekowski Hanna Piastowska Hanna Golebiewska David Dalmann
8	Budynki i budowle	okresowa/weryfikacja poprawności sald kont wg stanu na 31.12.2018 r.	Mariusz Biłeda	Szymon Bekowski Hanna Piastowska Hanna Golebiewska David Dalmann
9	Drogi, chodniki, place	okresowa/weryfikacja poprawności sald kont wg stanu na 31.12.2018 r.	Krzysztof Wojtalik	Justyna Szarwas Tomasz Sikorski Aleksandra Zawadzka Karolina Jakubowska
10	Budowle inżynierii lądowej i wodnej	okresowa/weryfikacja poprawności sald kont wg stanu na 31.12.2018 r.	Tomasz Sikorski	Karolina Wojtaszewska Justyna Szarwas Aleksandra Zawadzka Karolina Jakubowska
11	Materialy (310)	okresowa/spis z natury wg stanu na 31.12.2018 r.	Mariusz Biłeda Krzysztof Wojtalik	Ewelina Paszyńska Tomasz Sikorski Aleksandra Zawadzka Karolina Jakubowska
12	konto 013.020	okresowa/spis z natury wg stanu na 31.12.2018 r.	Mariusz Biłeda	Szymon Bekowski Hanna Piastowska Anna Nitecka David Dalmann
13	Ewidencja porzabansowa pozostałych środków trwałych	okresowa/spis z natury wg stanu na 31.12.2018 rok	Mariusz Biłeda	Szymon Bekowski Hanna Golebiewska Anna Nitecka David Dalmann
14	Paliwo w bakach pojazdów i samochodów	okresowa/spis z natury stan na 31.12.2018	Mariusz Biłeda Krzysztof Wojtalik Eugeniusz Lipiński	Mariusz Biłeda Krzysztof Wojtalik Tomasz Sikorski Eugeniusz Lipiński
16	Olaj opałowy	okresowa/ spis z natury stan na 31.12.2018	Mariusz Biłeda	Mariusz Biłeda Krzysztof Wojtalik Tomasz Sikorski Eugeniusz Lipiński
17	węgiel	okresowa/ spis z natury stan na 31.12.2018	Mariusz Biłeda	Mariusz Biłeda Krzysztof Wojtalik Tomasz Sikorski

ZATWIERDZAM:

WÓJT GMINY
mgr Roman Nowakowski