

ZARZĄDZENIE NR 171/2013
BURMISTRZA POLIC

z dnia 11 września 2013 r.

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji

Na podstawie art. 26, art. 27 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2013r., poz. 330 z późn. zm.) oraz Instrukcji w sprawie inwentaryzacji wydanej zarządzeniem Burmistrza Polic Nr 254/2010 z dnia 29 października 2010r. w sprawie polityki rachunkowości; Zarządzam przeprowadzenie inwentaryzacji aktywów i pasywów zgodnie z planem inwentaryzacji na rok 2013.

§ 1. 1. Inwentaryzację sald rozrachunkowych, aktywów finansowych zgromadzonych na rachunkach bankowych, sald kredytów i pożyczek, należności, należy przeprowadzić metodą potwierdzenia sald wg stanu ewidencji księgowej na dzień 31 października 2013 roku.

2. Za prawidłowe przeprowadzenie inwentaryzacji, określonej w § 1 ust. 1 odpowiedzialność ponosi:

- 1) Joanna Florek,
- 2) Monika Tundys-Ciok,
- 3) Magdalena Dąbroś,
- 4) Anna Marcewicz,
- 5) Barbara Wojciechowicz,
- 6) Jolanta Gnap,
- 7) Elwira Tomanek.

3. Protokół z przeprowadzonej inwentaryzacji należy przedłożyć w terminie do dnia 28 lutego 2014 roku.

§ 2. 1. Inwentaryzację sald aktywów i pasywów, które nie podlegają inwentaryzacji metodą ich potwierdzenia lub spisowi z natury (środków trwałych, do których dostęp jest znacznie utrudniony, gruntów oraz praw do nieruchomości), należy przeprowadzić drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji wartości tych składników.

2. Weryfikacji podlegają salda na dzień 31 grudnia 2013 roku.

3. Za prawidłowe przeprowadzenie inwentaryzacji, określonej w § 2 ust. 1 odpowiedzialność ponosi:

- 1) Joanna Florek,
- 2) Monika Tundys-Ciok,
- 3) Magdalena Dąbroś,
- 4) Anna Marcewicz,
- 5) Barbara Wojciechowicz,
- 6) Jolanta Gnap,
- 7) Elwira Tomanek.

4. Protokół z przeprowadzonej inwentaryzacji należy przedłożyć w terminie do dnia 28 lutego 2014 roku.

5. Ujawnione w toku weryfikacji sald różnice (nieprawidłowości i rozbieżności) między stanem rzeczywistym a stanem wynikającym z ksiąg rachunkowych należy wyjaśnić i rozliczyć w księgach rachunkowych roku obrotowego 2013.

§ 3. 1. Inwentaryzację rzeczowych składników majątkowych majątku trwałego, pozostałych środków trwałych należy przeprowadzić metodą spisu z natury.

2. Powołuję Komisję Inwentaryzacyjną w składzie, jak w załączniku Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

3. Powołuję zespoły spisowe, jak w załączniku Nr 2 do niniejszego zarządzenia.

4. Inwentaryzacja podlega rozliczeniu wg stanu księgowego.

5. Wycenę oraz ustalenie różnic inwentaryzacyjnych wszystkich rzeczowych składników majątkowych należy dokonać w terminie do 18 stycznia 2014r.

6. Sporządzenie i przedłożenie protokołu przez Przewodniczącego Komisji Inwentaryzacyjnej z przeprowadzonej Inwentaryzacji metodą spisu z natury wraz z wnioskami co do sposobu rozliczenia różnic inwentaryzacyjnych należy przedłożyć do 31 stycznia 2014 roku. Protokół oraz wnioski podlegają uprzednio zaopiniowaniu przez Skarbnika Gminy, a w przypadku wniosku o obciążenie osoby odpowiedzialnej materialnie podlegają zaopiniowaniu przez radcę prawnego.

§ 4. Decyzja w sprawie rozliczenia różnic inwentaryzacyjnych podlega ewidencji w księgach rachunkowych 2013 roku.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 171/2013

Burmistrza Polic

z dnia 11 września 2013 r.

Wykaz członków komisji inwentaryzacyjnej

Lp	Imię i nazwisko	Stanowisko	Funkcja w komisji
1.	Mirella Osuch	Z-ca Naczelnika	Przewodniczący
2.	Iwona Kochman	Z-ca Naczelnika	Z-ca przewodniczącego
3.	Marlena Budnik-Huba	Inspektor	Sekretarz
4.	Janusz Paszkowski	Inspektor	Członek

Załącznik Nr 2 do Zarządzenia Nr 171/2013

Burmistrza Polic

z dnia 11 września 2013 r.

Wykaz członków zespołów spisowych

Lp.	Pole spisowe	Nr poz. planu inwentaryzacji	Termin	Skład zespołu spisowego
1.	Magazyn OC, przeciwpowodzio wy, schrony, składniki użyczone	26	Zgodnie z planem	Przewodniczący Zofia Pasik Monika Zając Członek Ewa Pawlik
2.	Wydział Organizacyjno- Prawny	22, 23	-//-	Przewodniczący Zofia Pasik Członek Ewa Jędryk Członek Ela Jarema
		20,21	-//-	Przewodniczący Zofia Pasik Członek Ewa Jędryk Członek Elżbieta Jarema
3.	Sołectwa: Pilchowo, Trzeszczyń Trzebież, Niekłóńczyca Przesocin, Tanowo Dębostrów, Uniemyśl Tatynia, Wieńkowo Drogoradz, Siedlice	8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19	-//-	Przewodniczący Zofia Pasik Członek Małgorzata Olszańska Członek Aleksandra Nadłonek
4.	Rady Osiedla: RO Nr 1 RO Nr 2 ,	1, 2, 3, 4, 5, 6 7	-//-	Przewodniczący Zofia Pasik

	RO Nr 3, RO Nr 4 RO Nr 5, RO NR 6 RO Nr 7			Członek Małgorzata Olszańska Członek Małgorzata Kempisty
5.	Wydział Gospodarki Gruntami	28, 33	-//-	Przewodniczący Zofia Pasik Członek
6.	Wydział Działalności Gospodarczej	24	-//-	Aleksandra Nadłonek Członek Małgorzata Jurczyk
7.	Wydział Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej	25, 32	-//-	Przewodniczący Zofia Pasik Członek Przemysław Biegus
8.	Wydział Ochrony Środowiska	27	-//-	Członek Monika Staszkievicz
9.	Wydział Spraw Obywatelskich	29	-//-	
10.	Wydział Techniczno- Inwestycyjny	34	-//-	Przewodniczący Zofia Pasik Członek
11.	Wydział Finansowo- Budżetowy	30,31, 35, 36, 37	 -//-	Genowefa Nowicka- Murawska Członek Lidia Anyszewska