

ZARZĄDZENIE NR 186/2014
BURMISTRZA POLIC

z dnia 16 września 2014 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.

§ 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 2014 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,
- 8) Ewa Łapcioneł.

3. Protokół z przeprowadzonej inwentaryzacji należy przedłożyć w terminie do dnia 28 lutego 2015 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 2014 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,
- 8) Ewa Łapcioneł.

4. Protokół z przeprowadzonej inwentaryzacji należy przedłożyć w terminie do dnia 28 lutego 2015 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 2014.

§ 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 20 stycznia 2015r.
 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 30 stycznia 2015 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 2014 roku.
- § 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Polic

Władysław Diakun

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 186/2014

Burmistrza Polic

z dnia 16 września 2014 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 |

Burmistrza Polic
z dnia 16 września 2014 r.

Wykaz członków zespołów spisowych

| Lp. | Pole spisowe | Nr poz. planu inwentaryzacji | Termin | Skład zespołu spisowego |
|-----|--|---|---------------------|--|
| 1. | Magazyn OC, przeciwpowodziowy, schrony, składniki użyczone | 24 | Zgodnie z planem | Przewodniczący Zofia Pasik Małgorzata Kempisty Członek Ewa Pawlik |
| 2. | OSP Police OSP Tanowo OSP Tatynia OSP Trzebież | 20,21, 22, 23 | -//- | Przewodniczący Zofia Pasik Członek Ewa Jędryk Członek Wanda Jaszczak |
| | Pilchowo, Trzeszczyn Trzebież, Niekłończyca Przęsocin, Tanowo Dębostrów, Uniemyśl Tatynia, Wienkowo Drogoradz, Siedlice | 8, 9 10, 11, 12, 13, 14, 15, 16 17, 18, 19 | -//- | Zofia Pasik Członek Małgorzata Olszańska Członek Aleksandra Nadłonek |
| 4. | Rady Osiedla: RO Nr 1 RO Nr 2 , RO Nr 3, RO Nr 4 RO Nr 5, RO NR 6 RO Nr 7 | 1, 2, 3, 4, 5, 6 7 | -//- | Przewodniczący Zofia Pasik Członek Monika Zając Członek Małgorzata Olszańska |
| 5. | Wydział Gospodarki Gruntami | 33 | -//- | Przewodniczący Zofia Pasik Członek Małgorzata Kempisty |
| 6. | Wydział Działalności Gospodarczej | 25 | -//- | Członek Genowefa Nowicka-Murawska |
| 7. | Wydział Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej | 26, 32 | -//- | Przewodniczący Zofia Pasik Członek Przemysław Biegus |
| 8. | Wydział Ochrony Środowiska | 27 | -//- | Członek Monika Staszkievicz |
| 9. | Wydział Spraw Obywatelskich | 28 | -//- | |

| | | | | |
|-----|--|-------------------------------|------|--|
| 10. | Wydział Techniczno- Inwestycyjny | 34 | -//- | Przewodniczący Zofia Pasik Członek |
| 11. | Wydział Finansowo- Budżetowy | 30,31, 35, 36, 37, 38, 39, 40 | -//- | Genowefa Nowicka-Murawska Członek Lidia Anyszevska |
| 12. | Wydział Organizacyjno- Prawny | 29 | -//- | Przewodnicząca Zofia Pasik Członek Wanda Jaszczak Członek Ewa Jędryk |