

ZADZĄDZENIE Nr 0050.132.2017
Burmistrza Tłuszcza
Z dnia 20.12.2017

**w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątkowych będących na
stanie Urzędu Miejskiego w Tłuszczu**

Na podstawie art. 4 ust. 3 pkt 3, art. 26 i art. 27 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2017r., poz. 2342) oraz Zarządzenia Nr. 0050.129.2013 Burmistrza Tłuszcza z dnia 31.12.2013 r. zał. Nr 5 w sprawie instrukcji inwentaryzacyjnej dla Urzędu Miejskiego w Tłuszczu i jednostek organizacyjnych Gminy zarządzam co następuje:

§ 1.

Przeprowadzić inwentaryzację pełną następujących składników majątkowych będących na stanie Urzędu Miejskiego w Tłuszczu według stanu na dzień 31.12.2017r.

- 1) W drodze spisu z natury:
 - a. Druki ścisłego zarachowania
 - b. Środki trwałe
 - c. Pozostałe środki trwałe
 - d. Papiery wartościowe
 - e. Środki trwałe i pozostałe środki trwałe powierzone do użytkowania innym osobom lub instytucjom z wyjątkiem komputerów, laptopów, tabletów itp.
- 2) W drodze potwierdzenia sald:
 - a. Aktywa finansowe na rachunkach bankowych- inwentaryzują pracownicy Wydziału Planowania i Finansów;
 - b. Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek- inwentaryzują pracownicy Wydziału Planowania i Finansów;
 - c. Należności z wyjątkiem tytułów publicznoprawnych- inwentaryzują pracownicy Wydziału Planowania i Finansów;
 - d. Sprzęt informatyczny (komputery, laptopy, tablety itp.) powierzony do użytkowania innym osobom lub instytucjom – inwentaryzuje informatyk Urzędu Miejskiego i przekazuje potwierdzenia sald do Wydziału Planowania i Finansów do dnia 05.01.2018r.
- 3) W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych z ksiąg rachunkowych z danymi wynikającymi z dokumentów źródłowych oraz aktualnym stanem rzeczywistym inwentaryzują następujące osoby:

- a. Grunty i budynki - wykaz mienia komunalnego stan na dzień 31.12.2017r. sporządzony przez pracownika zajmującego Stanowisko ds. Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami podlega przekazaniu do Wydziału Planowania i Finansów w terminie do 05.01.2018r.
 - b. Inwestycje rozpoczęte, wykaz kosztów poniesionych na realizację poszczególnych zadań inwestycyjnych, sporządzony przez Kierownika Wydziału Inwestycji i Rozwoju podlega przekazaniu do Wydziału Planowania i Finansów w terminie do 05.01.2018r.
 - c. Wartości niematerialne i prawne oraz pozostałe wartości niematerialne i prawne – wykaz sporządzony przez Informatyka podlega przekazaniu do Wydziału Planowania i Finansów w terminie do 05.01.2018r.
- 4) Należności i zobowiązania, należności sporne i wątpliwe, wykazy sporządzone przez kierowników poszczególnych wydziałów i referatu podlegają przekazaniu do Wydziału Planowania i Finansów w terminie do 05.01.2018r.

§ 2.

Pracownicy wydziału Planowania i Finansów dokonają weryfikacji wykazów przedłożonych przez osoby wymienione w §1 pkt 3 lit. a-c do dnia 12.01.2018r.:

- 1) W przypadku różnic – wykaz różnic Przewodniczącemu Komisji Inwentaryzacyjnej;
- 2) W przypadku zgodności z księgami rachunkowymi przedłożone wykazy do akceptacji Burmistrzowi.

§ 3.

W celu przeprowadzenia inwentaryzacji powołuję Komisję Inwentaryzacyjną i Zespoły spisowe z przypisanym obszarem objętym spisem z natury oraz rodzajem inwentaryzowanych składników:

Komisja Inwentaryzacyjna:

- 1) Tomasz Jusiński- Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej
- 2) Małgorzata Matusiak – Członek
- 3) Agata Sosna – Członek
- 4) Monika Kurek – Członek
- 5) Sławomir Pióro – Członek
- 6) Emilia Pokora – Członek

- 7) Monika Wojtyra – Członek
- 8) Beata Górecka – Członek
- 9) Aleksandra Borowa – Członek
- 10) Teresa Rosłon – Członek
- 11) Emilia Banaszek – Członek
- 12) Piotr Gołoś – Członek
- 13) Marta Świderska – Członek
- 14) Aneta Borkowska – Członek

Zespół spisowy nr 1 do przeprowadzenia inwentaryzacji środków trwałych i pozostałych środków trwałych, druków ścisłego zarachowania oraz papierów wartościowych znajdujących się w Urzędzie Miejskim w Tłuszczu

- Małgorzata Matusiak – Przewodniczący zespołu spisowego
- Agata Sosna – Członek
- Monika Kurek – Członek

Zespół spisowy nr 2 do przeprowadzenia inwentaryzacji środków trwałych i pozostałych środków trwałych znajdujących się na terenie Ochotniczych Straży Pożarnych (Chrzęsne, Dziecioły, Jasienica, Kozły, Miąse, Tłuszcz)

- Sławomir Pióro – Przewodniczący zespołu spisowego
- Emilia Pokora – Członek
- Monika Wojtyra – Członek

Zespół spisowy nr 3 do przeprowadzenia inwentaryzacji środków trwałych i pozostałych środków trwałych powierzonych do użytkowania innym osobom lub instytucjom z wyjątkiem komputerów, laptopów, tabletów itp.

- Beata Górecka – Przewodniczący zespołu spisowego
- Aleksandra Borowa – Członek
- Teresa Rosłon – Członek

Zespół spisowy nr 4 do przeprowadzenia inwentaryzacji środków trwałych

i pozostałych środków trwałych powstałych w wyniku zakończonych inwestycji oraz innych nieobjętych inwentaryzacją (budynki, drogi, chodniki, oświetlenie, wiaty przepusty itp.)

- Emilia Banaszek – Przewodniczący zespołu spisowego
- Piotr Gołoś – Członek
- Marta Świdorska – Członek
- Aneta Borkowska – Członek

§ 4.

Przewodniczącemu Komisji Inwentaryzacyjnej czynię odpowiedzialnym za:

- 1) Przeszkolenie zespołów spisowych;
- 2) Właściwe i terminowe przeprowadzenie inwentaryzacji;
- 3) Przeprowadzenie postępowania wyjaśniającego różnice inwentaryzacyjne;
- 4) Przedstawienie wniosków w sprawie różnic inwentaryzacyjnych wraz ze wskazaniem sposobu ich rozliczenia.

§ 5.

- 1) Spis z natury należy przeprowadzić według stanu na dzień 31.12.2017r. w terminie od 20.12.2017r. do 05.01.2018r.
- 2) Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej dokumenty spisowe –arkusze spisowe przekaze do Wydziału Planowania i Finansów w terminie do dnia 08.01.2018r.
- 3) Pracownicy Wydziału Planowania i Finansów w terminie do dnia 12.01.2018r. wycenią arkusze spisowe oraz ustalą różnice inwentaryzacyjne i przekażą je Przewodniczącemu Komisji Inwentaryzacyjnej.
- 4) Komisja Inwentaryzacyjna w terminie do 19.01.2018r. ustali przyczyny powstania różnic.
- 5) Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej przedstawi umotywowane wnioski co do sposobu ich rozliczenia do akceptacji Burmistrza do dnia 24.01.2018r.
- 6) Pracownicy Wydziału Planowania i Finansów na podstawie zaakceptowanych przez Burmistrza wniosków dotyczących sposobu rozliczenia inwentaryzacji dokonają stosownych zapisów w księgach inwentarzowych i księgach rachunkowych.

§ 6.

Wykonanie niniejszego Zarządzenia powierzam Przewodniczącemu Komisji Inwentaryzacyjnej, Kierownikom właściwych komórek organizacyjnych i wskazanym w niniejszym zarządzeniu pracownikom, w zakresie określonym niniejszym zarządzeniem oraz przepisami szczegółowymi dotyczącymi sposobu prowadzenia inwentaryzacji składników majątkowych.

§ 7.

Termin zakończenia inwentaryzacji składników majątkowych ustalám na dzień 31 stycznia 2018 r.

§ 8.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania

Burmistrz Tłuszcza