

Zarządzenie Nr 43/2018
Wójta Gminy Ostrowice
z dnia 30 listopada 2018 r.

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji okresowej –rocznej w Gminie Ostrowice

Na podstawie art. 26 i 27 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 395, 398, 650, 1629) zarządzam co następuje:

§ 1. Ustalam następujące zasady przeprowadzenia inwentaryzacji:

1. Rodzaj spisywanych składników majątku:
 - a) środki trwałe – spis z natury,
 - b) środki trwałe, do których dostęp jest utrudniony, grunty – drogą weryfikacji,
 - c) wartości niematerialne i prawne – drogą weryfikacji.
2. Spis należy przeprowadzić według stanu na dzień 31.12.2018 r.
3. Data rozpoczęcia prac inwentaryzacyjnych 3 grudzień 2018 r.
4. Powołuję do Komisji inwentaryzacyjnej osoby wymienione w *Załączniku nr 1* do niniejszego zarządzenia.
5. Powołuję do zespołów spisowych osoby wymienione w *Załączniku nr 2* do niniejszego zarządzenia.
6. Terminarz poszczególnych czynności inwentaryzacyjnych (etapów inwentaryzacyjnych) określa harmonogram podany w *Załączniku nr 3* do niniejszego zarządzenia.
7. Terminy i sposoby przeprowadzenia inwentaryzacji określa plan inwentaryzacji opracowany jako *Załącznik nr 4* do niniejszego zarządzenia.
8. Zobowiązuję Przewodniczącego Komisji inwentaryzacyjnej i Skarbnika Gminy do przeprowadzenia szkolenia członków Komisji i Zespołów spisowych, pracowników działu księgowości, a także osób materialnie odpowiedzialnych w zakresie przeprowadzenia czynności inwentaryzacyjnych.
9. Arkusze spisowe zostaną wygenerowane z programu Gmina 2-Majątek .
10. Arkusze przygotowane będą w 2 egzemplarzach.
11. Składniki majątku niepełnowartościowe, nadmierne należy wykazać na oddzielnych arkuszach, natomiast środki trwałe i pozostałe środki trwałe będą wykazane na jednym arkuszu. Arkusze sporządzone będą wg komórek organizacyjnych (pól spisowych).



12. Osoby materialnie odpowiedzialne zobowiązuje się do odpowiedniego uporządkowania mienia i ewidencji:
- oznaczenia wywieszkami, ułożenia według asortymentów, sprzymowania materiałów masowych,
 - przeprowadzenia protokolarnej kasacji środków trwałych, narzędzi, odzieży i innych składników majątkowych oraz opracowania wymaganej dokumentacji księgowej (LT, LN itp.) do dnia spisów,
 - uporządkowania ewidencji ilościowej środków trwałych i uzgodnienia jej z danymi wykazanymi w ewidencji księgowej, ewidencji składników majątku w użytkowaniu w kartach osobistego wyposażenia i innych urządzeniach ewidencyjnych.
13. Zawiesza się nieobecności wszystkich pracowników materialnie odpowiedzialnych, członków komisji inwentaryzacyjnej i zespołów spisowych w okresie, w którym przypadają czynności inwentaryzacyjne przewidziane harmonogramem spisów.
14. Po zakończeniu czynności inwentaryzacyjnych przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej złoży niezwłocznie sprawozdanie końcowe z przebiegu inwentaryzacji.
15. Wyniki inwentaryzacji (rozpatrzone oraz rozliczone nadwyżki i niedobory zatwierdzone przez kierownika jednostki) winny być ujęte w księgach rachunkowych okresu sprawozdawczego.
16. Dokumenty z rozpatrzenia różnic inwentaryzacyjnych spisów rocznych winny być dostarczone do Skarbnika Gminy w terminach ustalonych w harmonogramie.
17. Za sprawny, terminowy i prawidłowy przebieg czynności inwentaryzacyjnych odpowiedzialny jest przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej.
18. Nadzór nad prawidłowością, kompletnością i terminowością spisów inwentaryzacyjnych powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 2. Wykonanie zarządzenie powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie obowiązuje z dniem podjęcia.

Agnieszka Wróblewska

**wyznaczona do wykonywania zadań
i kompetencji organów gminy Ostrowice**

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 43/2018
Wójta Gminy Ostrowice
z dnia 30 listopada 2018 r.

Wykaz powołanych członków komisji inwentaryzacyjnej

Niniejszym powołuję na członków komisji inwentaryzacyjnej następujące osoby:

Lp.	Imię i nazwisko	Stanowisko	Funkcja w komisji
1	<i>Edyta Ogradowska - Kaziszyn</i>	Podinspektor ds. księgowości budżetowej	przewodniczący
2	<i>Kamila Waszczyk</i>	Podinspektor ds. Rady Gminy i działalności gospodarczej	członek
3	<i>Joanna Okoń</i>	Podinspektor ds. oświaty, kultury i odpadów komunalnych	członek

30.11.2018 r.

Agnieszka Wróblewska
wzrost: ...
wyznaczone do wykonywania zadań i kompetencji organów gminy Ostrowice

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 43/2018
Wójta Gminy Ostrowice
z dnia 30 listopada 2018 r.

Wykaz powołanych członków komisji spisowej

Niniejszym powołuję na członków zespołów spisowych następujące osoby:

Nr	Spis na dzień	Metoda inwentaryzacji	Komórka spisowa – kod (w załączeniu wykaz)	Termin od do	Skład zespołu spisowego
1	31.12.2018	Spis z natury majątku	2-30 31-49, 75-79, 83-84, 106-108, 112-121	26.12.2018 27.12.2018	Joanna Okoń Jarosław Waszczyk
2	31.12.2018	Weryfikacja majątku	50-67 68-73, 82, 85-105, 109-111	28.12.2018 29.12.2018	Monika Szynal Jarosław Waszczyk

Agnieszka Wroblewska

30.12.2018 r.
wyznaczona do wykonywania zadań
i kompetencji organów gminy Ostrowice

Słownik : Komórki organizacyjne

URZĄD GMINY OSTROWICE
78-506 OSTROWICE 6

Jednostka organizacyjna: 001 URZĄD GMINY OSTROWICE

LP.	Kod	Nazwa skrócona	Nazwa
1.	1	UG	FAKTUROWANIE
2.	2	UG-MT	UG OSTROWICE MAJĄTEK TRWAŁY
3.	3	SOŁ OS	SOŁECTWO OSTROWICE
4.	4	SOŁ NW	SOŁECTWO NOWE WOROWO
5.	5	SOŁ SI	SOŁECTWO SIECINO
6.	6	SOŁ BO	SOŁECTWO BORNE
7.	7	SOŁ DO	SOŁECTWO DOŁGIE
8.	8	SOŁ CH	SOŁECTWO CHLEBOWO
9.	9	SOŁ SM	SOŁECTWO SMOŁDZĘCINO
10.	10	SOŁ CI	SOŁECTWO CIEMINKO
11.	11	UG P12	UG POK.12
12.	12	SOŁ PR	SOŁECTWO PRZYTOŃ
13.	13	SOŁ JE	SOŁECTWO JELENINO
14.	14	SOŁ GR	SOŁECTWO GRONOWO
15.	15	SOŁ SZ	SOŁECTWO SZCZYCIENKO
16.	16	SOŁ BO	SOŁECTWO BOLEGORZYN
17.	17	SOŁ PŁ	SOŁECTWO PŁOCIE
18.	18	LM NW	LOKALE MIESZKALNE NOWE WOROWO
19.	19	LM BOR	LOKALE MIESZKALNE BORNE
20.	20	LM PRZ	LOKALE MIESZKALNE S.PRZYTOŃ
21.	21	LM JEL	LOKALE MIESZKALNE JELENINO
22.	22	LM CHL	LOKALE MIESZKALNE CHLEBOWO
23.	23	UG P18	UG POK.18
24.	24	UG P17	UG POK.17
25.	25	UG P15	UG POK.15
26.	26	UG P14	UG POK.14
27.	27	UG P13	UG POK.13
28.	28	ŚW N W	ŚWIETLICA NOWE WOROWO
29.	29	ŚW SMO	ŚWIETLICA SMOŁDZĘCINO
30.	30	ŚW BOR	ŚWIETLICA BORNE
31.	31	ŚW CHL	ŚWIETLICA CHLEBOWO
32.	32	ŚW DOŁ	ŚWIETLICA DOŁGIE
33.	33	ŚW SIE	ŚWIETLICA SIECINO
34.	34	ŚW PRZ	ŚWIETLICA PRZYTOŃ
35.	35	ŚW CIE	ŚWIETLICA CIEMINKO
36.	36	OŚ OST	OŚRODEK ZDROWIA OSTROWICE
37.	37	OŚ N W	OŚRODEK ZDROWIA NOWE WOROWO
38.	38	UG POK	UG POK.1
39.	39	PAWILO	PAWILON SPORTOWY OSTROWICE
40.	40	ŚW BOL	ŚWIETLICA BOLEGORZYN
41.	41	ŚW OST	ŚWIETLICA OSTROWICE
42.	42	OSP OS	OSP OSTROWICE
43.	43	OSP NW	OSP NOWE WOROWO
44.	44	OSP CH	OSP CHLEBOWO
45.	45	UG KOR	UG KORYTARZ
46.	46	OSP CI	OSP CIEMINKO
47.	47	OSP SI	OSP SIECINO
48.	48	OCZYSZ	OCZYSZCZALNIA OSTROWICE
49.	49	MUZEUM	BUDYNEK SOCJALNY-MUZEUM BOLEGORZYN

LP.	Kod	Nazwa skrócona	Nazwa
50.	50	WOD NW	WODA S.NOWE WOROWO
51.	51	WOD CH	WODA S.CHLEBOWO
52.	52	WOD BO	WODA S.BOLEGORZYN
53.	53	WOD SI	WODA S.SIECINO
54.	55	WOD OS	WODA S.OSTROWICE
55.	56	WO BOR	WODA S.BORNE
56.	57	WODA G	WODA S.GRONOWO
57.	58	WOD DO	WODA S.DOŁGIE
58.	59	WOD CI	WODA S.CIEMINKO
59.	60	WOD SM	WODA S.SMOŁDZĘCINO
60.	61	WOD PR	WODA S.PRZYTOŃ
61.	62	WODA P	WODA S.PŁOCIE
62.	63	ŚCI NW	ŚCIEKI S.NOWE WOROWO
63.	64	ŚCI CH	ŚCIEKI S.CHLEBOWO
64.	65	ŚCI BO	ŚCIEKI S.BOLEGORZYN
65.	66	ŚCI SI	ŚCIEKI S.SIECINO
66.	67	ŚCI JE	ŚCIEKI S.JELENINO
67.	68	DRO BO	DROGI S.BORNE
68.	69	DRO OS	DROGI S.OSTROWICE
69.	70	DRO NW	DROGI S.NOWE WOROWO
70.	71	DR BOL	DROGI S.BOLEGORZYN
71.	72	DRO SI	DROGI S.SIECINO
72.	73	DRO CH	DROGI S.CHLEBOWO
73.	75	UG P3	UG POK.3
74.	76	UG P4	UG POK.4
75.	77	UG P5	UG POK.5
76.	78	UG P8	UG POK.8
77.	79	UG P9	UG POK.9
78.	80	UG P10	UG POK.10
79.	81	UG P11	UG POK.11
80.	82	ŚCI OS	ŚCIEKI S.OSTROWICE
81.	83	UG MAG	UG MAGAZYN-PIWNICA
82.	84	UG P6	UG POK.6
83.	85	DZIGSJ	DZIAŁKI,GRUNTY S.JELENINO
84.	86	DZIGBO	DZIAŁKI, GRUNTY S.BORNE
85.	87	DZIGSM	DZIAŁKI, GRUNTY S.SMOŁDZĘCINO
86.	88	DZIGNW	DZIAŁKI, GRUNTY S.NOWE WOROWO
87.	89	DZIGBL	DZIAŁKI, GRUNTY S.BOLEGORZYN
88.	90	DZIGCH	DZIAŁKI, GRUNTY S.CHLEBOWO
89.	91	DZIGPŁ	DZIAŁKI, GRUNTY S.PŁOCIE
90.	92	DZIGCI	DZIAŁKI, GRUNTY S.CIEMINKO
91.	93	DZIGGR	DZIAŁKI, GRUNTY S.GRONOWO
92.	94	DZIGPR	DZIAŁKI, GRUNTY S.PRZYTOŃ
93.	95	DZIGDO	DZIAŁKI, GRUNTY S.DOŁGIE
94.	96	DZIGSI	DZIAŁKI, GRUNTY S.SIECINO
95.	97	DZIGSZ	DZIAŁKI, GRUNTY S.SZCZYCIENKO
96.	99	DRO SZ	DROGI S.SZCZYCIENKO
97.	100	DRO PR	DROGI S.PRZYTOŃ
98.	101	DRO DO	DROGI S.DOŁGIE
99.	102	DRO GR	DROGI S.GRONOWO
100.	103	DRO SM	DROGI S.SMOŁDZĘCINO
101.	104	DRO JE	DROGI S.JELENINO
102.	105	DRO PŁ	DROGI S.PŁOCIE
103.	106	UG P7	UG POK.7
104.	108	OŚW BO	OŚWIETLENIE S.BOLEGORZYNO
105.	109	DRO CI	DROGI S.CIEMINKO

LP.	Kod	Nazwa skrócona	Nazwa
106.	110	WAR NP	WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE
107.	111	DZ OST	DZIAŁKI I GRUNTY OSTROWICE
108.	112	UG PK2	UG POK.NR 2
109.	113	OŚW BR	OŚWIETLENIE S.BORNE
110.	114	OŚW CH	OŚWIETLENIE S.CHLEBOWO
111.	115	OŚW DO	OŚWIETLENIE S.DOŁGIE
112.	116	OŚW NW	OŚWIETLENIE S.NOWE WOROWO
113.	117	OŚW OS	OŚWIETLENIE S.OSTROWICE
114.	118	OŚW JE	OŚWIETLENIE S.JELENINO
115.	119	OŚW PŁ	OŚWIETLENIE S.PŁOCIE
116.	120	OŚW SM	OŚWIETLENIE S.SMOŁDZĘCINO
117.	121	LM OST	LOKALE MIESZKALNE OSTROWICE

Koniec wydruku Majątek Trwały

Operator systemu : Sybidło Anna

Agnieszka Wróblewska

wyznaczona do wykonywania zadań
i kompetencji organów gminy Ostrowiec

Harmonogram i terminarz inwentaryzacji

Czynność	Etap inwentaryzacji	Termin od do	Osoba odpowiedzialna
1. Powołanie komisji inwentaryzacyjnej	Przygotowawczy	30.11.2018 r.	Kierownik jednostki
2. Powołanie i przeszkolenie zespołów (grup) spisowych	Przygotowawczy	od 30.11.2018 r. do 04.12.2018 r.	Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej
3. Przygotowanie dokumentów inwentaryzacyjnych, narzędzi pomiaru	Przygotowawczy	od 05.12.2018 r. do 20.12.2018 r.	Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej
4. Przygotowanie pola spisowego	Przygotowawczy	od 05.12.2018 r. do 20.12.2018 r.	Osoba odpowiedzialna materialnie
5. Spis z natury	Właściwy	od 26.12.2018 r. do 29.12.2018 r.	Członkowie zespołów spisowych, kontrolerzy
6. Wycena spisanych składników	Właściwy	od 26.12.2018 r. do 29.12.2018 r.	Pracownik księgowości
7. Inwentaryzacja w drodze uzgodnienia sald	Właściwy	od 10.12.2018 r. do 31.12.2018 r.	Pracownik księgowości
8. Inwentaryzacja w drodze porównania z dokumentacją księgową	Właściwy	od 28.12.2018 r. do 29.12.2018 r.	Pracownik księgowości
9. Protokół różnic inwentaryzacyjnych	Opracowanie wyników	od 31.12.2018 r. do 31.12.2018 r.	Członkowie komisji inwentaryzacyjnej
10. Wyjaśnienie przyczyn różnic inwentaryzacyjnych	Opracowanie wyników	od 31.12.2018 r. do 31.12.2018 r.	Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej
11. Protokół rozliczenia różnic inwentaryzacyjnych	Sformułowanie wniosków	od 31.12.2018 r. do 31.12.2018 r.	Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej
12. Podjęcie decyzji w sprawie rozliczenia różnic inwentaryzacyjnych	Sformułowanie wniosków	od 31.12.2018 r. do 31.12.2018 r.	Kierownik jednostki
13. Ujęcie różnic inwentaryzacyjnych i ich rozliczenie w księgach rachunkowych	Realizacja wniosków	31.12.2018 r.	Pracownik księgowości

Agnieszka Wróblewska

30.11.2018 r.
wyznaczona do wykonywania zadań
i kompetencji organów Gminy Ostrowiec

Załącznik Nr 4
do Zarządzenia Nr 43/2018
Wójta Gminy Ostrowiec
z dnia 30 listopada 2018 r.

Plan inwentaryzacji na rok 2018

Lp.	Składniki podlegające inwentaryzacji	Termin inwentaryzacji	Rodzaj inwentaryzacji
1	Środki trwałe i pozostałe środki trwałe	26.12.2018 r.- 27.12.2018 r.	Roczna okresowa – spis natury wg stanu na dzień 31.12.2018 r.
2	Grunty i środki trwałe trudno dostępne oglądowi	28.12.2018 r.- 29.12.2018 r.	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja realnej wartości tych składników. Na ostatni dzień roku obrotowego 31.12.2018 r.
3	Wartości niematerialne i prawne	29.12.2018 r.	Weryfikacja sald na dzień 31 grudnia 2018 r.
4	Środki pieniężne w kasie	31.12.2018 r.	Roczna, spis z natury wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.
5	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych	31.12.2018 r.	Pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.
6	Należności i zobowiązania	31.12.2018 r.	Uzyskanie pisemnego potwierdzenia od kontrahenta prawidłowości salda wykazanego w księgach rachunkowych
7	Pozostałe niewymienione wyżej aktywa i pasywa	31.12.2018 r.	Weryfikacja sald na dzień 31 grudnia 2018 r.

Agnieszka Wróblewska

30.11.2018 r. Wyposażona do wykonywania zadań i kompetencji urzędu w Gminie Ostrowiec

Otrzymują do wykonania:

- 1) przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej
- 2) skarbnik gminy.