

ZARZĄDZENIE NR OR.0050.1.297.2017

BURMISTRZA ROGOŹNA

z dnia 13.12.2017

w sprawie: przeprowadzenia inwentaryzacji okresowej oraz powołania zespołów spisowych.

Na podstawie art. 26 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2016r., poz. 1047 ze zm.) oraz na podstawie Instrukcji w sprawie gospodarki majątkiem trwałym, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie Gminy Rogoźno stanowiącej Załącznik Nr 4 do Zarządzenia Nr OR.0050.1.259.2015 Burmistrza Rogoźna z dnia 30 grudnia 2015r. w sprawie przepisów wewnętrznych regulujących gospodarkę finansową Gminy Rogoźno, zarządzam co następuje:

§ 1

Powołuje się trzy zespoły spisowe w celu przeprowadzenia inwentaryzacji według stanu na dzień 31 grudnia 2017r.:

1. **Zespół spisowy Nr 1** dokona inwentaryzacji wszystkich aktywów i pasywów metodą weryfikacji sald, porównania danych ewidencji księgowej z dokumentami źródłowymi w składzie:

- 1) Izabela Kaniewska - Przewodnicząca
- 2) Małgorzata Nadolna - Członek
- 3) Alicja Nowak - Członek

2. **Zespół spisowy Nr 2** dokona spisu z natury materiałów biurowych i budowlanych w Urzędzie Miejskim w składzie:

- 1) Maria Domagalska - Przewodnicząca
- 2) Aleksandra Fajok - Członek
- 3) Monika Pasternak - Członek

3. **Zespół spisowy Nr 3** dokona inwentaryzacji kasy, papierów wartościowych oraz druków ścisłego zarachowania w Urzędzie Miejskim w składzie:

- 1) Małgorzata Filipiak - Przewodnicząca
- 2) Ilona Kaźmierczak - Członek
- 3) Iwona Obydź - Członek

§ 2

Arkusze spisowe pobiorą przewodniczący zespołów spisowych z Wydziału Finansowego w terminie do dnia 30 grudnia 2017 r.

§ 3

Członków komisji inwentaryzacyjnej i zespołów spisowych czynię odpowiedzialnymi za właściwe, dokładne, rzetelne przeprowadzenie inwentaryzacji, zgodnie ze stanem faktycznym.

§ 4

Wykonanie zarządzenia powierzam Przewodniczącemu komisji inwentaryzacyjnej.

§ 5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

mgr Henryk Sauterski

~~Radca prawny
NIP: 525-2682709~~

~~ul. Pioszczyca~~

Załącznik do Zarządzenia Nr OR. 0050.1.297.2017
 Burmistrza Rogoźna z dnia 13.12.2017 roku
 w sprawie przeprowadzanie inwentaryzacji okresowej.

Harmonogram inwentaryzacji na 2017 rok

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji	Obiekt zinwentaryzowania	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Rodzaj, forma, metoda, technika inwentaryzacji	Nr zespołu spisowego przeprowadzającego inwentaryzację
1	Grunty	Dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej Wydziału GNRiOŚ	od 31.12.17 r. do 20.03.18 r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2017 r.	1
2	Wartości niematerialne i prawne	Dane ewidencji księgowej i Wydziału Organizacyjnego i Spraw Obywatelskich	od 31.12.17 r. do 20.03.18 r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2018 r.	1
3	Udziały	Dane ewidencji księgowej	od 31.12.17 r. do 20.03.18 r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2017 r.	1
4	Środki trwałe	Dane ewidencji księgowej	od 31.12.17 r. do 20.03.18 r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2017 r.	1
5	Środki trwałe w użytkowaniu	Dane ewidencji księgowej	od 31.12.17 r. do 20.03.18 r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2017 r.	1
6	Środki trwałe w budowie	Dane ewidencji księgowej	od 31.12.17 r. do 20.03.18 r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2017 r.	1
7	Rozrachunki z pracownikami	Dane ewidencji księgowej	od 31.12.17 r. do 20.03.18 r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2017 r.	1
8	Rozrachunki publiczno-prawne	Dane według ewidencji księgowej	od 31.12.17 r. do 20.03.18 r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2017 r.	1
9	Należności i zobowiązania	Wszystkie z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, należności i zobowiązań pracowników i publiczno-prawnych	od 31.12.17 r. do 15.01.18 r.	Pisemne uzgodnienie sald z kontrahentami na dzień 31.12.2017r. oraz porównanie danych z dokumentami źródłowymi	1
10	Pożyczki i kredyty	Według ewidencji księgowej	od 31.12.17 r. do 15.01.18 r.	Pisemne uzgodnienie sald wg stanu na dzień 31.12.2017 r.	1
11	Środki pieniężne gromadzone na rachunkach bankowych	Wszystkie rachunki bankowe	od 31.12.17 r. do 15.01.18 r.	Pisemne uzgodnienie sald wg stanu na dzień 31.12.2017 r.	1
12	Fundusze specjalne	Według stanu ewidencji księgowej	od 31.12.17 r. do 20.03.18 r.	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 31.12.2017 r.	1

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji	Obiekt zinwentaryzowania	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Rodzaj, forma, metoda, technika inwentaryzacji	Nr zespołu spisowego przeprowadzającego inwentaryzację
13	Materialy w magazynie, w tym biurowe	Dane według ewidencji księgowej	od 30.12.17 do 31.12.17	Spis z natury wg stanu na dzień 31.12.17 r.	2
14	Środki pieniężne w kasie	Kasa Urzędu Miejskiego	31.12.2017 r.	Spis z natury wg stanu na dzień 31.12.17 r.	3
15	Druki ścisłego zarachowania, czeki obce, weksle i inne papiery wartościowe	Wydział Finansowy	31.12.2017 r.	Spis z natury wg stanu na dzień 31.12.17 r.	3

BURMISTRZ

mgr Roman Szuberski