

ZARZĄDZENIE NR 113/2018
BURMISTRZA JEDWABNEGO

z dnia 27 grudnia 2018 r.

**w sprawie przeprowadzenia rocznej inwentaryzacji aktywów i pasywów
w Urzędzie Miejskim w Jedwabnem za 2018 r.**

Na podstawie art. 26 i 27 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2016 poz.1047 z późn. zm.) zarządzam, co następuje :

§ 1

Przeprowadzić inwentaryzację aktywów i pasywów w Urzędzie Miejskim w Jedwabnem za 2018 r. wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 roku.

§ 2

1. Do przeprowadzenia inwentaryzacji drogą spisu z natury powołuję komisję inwentaryzacyjną w następującym składzie osobowym:

- 1) Henryka Filipkowska - przewodniczący komisji
- 2) Małgorzata Modzelewska - członek komisji
- 3) Halina Dajnowicz - Wasilewska – członek komisji
- 4) Agnieszka Jezierska – członek komisji
- 5) Andrzej Nieciecki - członek komisji
- 6) Adam Klejno – członek komisji
- 7) Jacek Ramotowski – członek komisji
- 8) Magdalena Chojnowska – członek komisji
- 9) Sławomir Miciura – członek komisji

2. Inwentaryzację aktywów i pasywów drogą uzyskania potwierdzenia sald oraz metodą weryfikacji sald przeprowadzają pracownicy Referatu Finansowo – Budżetowo - Oświatowego oraz pracownicy Referatu Podatków, Rolnictwa, Działalności Gospodarczej, Organizacji i Spraw Pracowniczych.

3. Inwentaryzację metodą porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami a także z aktualnym stanem rzeczywistym (weryfikacja sald) wykona pracownik odpowiedzialny za daną ewidencję oraz pracownik Referatu Finansowo – Budżetowo – Oświatowego.

§ 3

Ustala się termin przeprowadzenia inwentaryzacji od dnia 28 grudnia 2018 r. do dnia 8 stycznia 2019 r. Sposób, termin przeprowadzenia inwentaryzacji oraz wykaz pól spisowych zawarty został w harmonogramie prac komisji, zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 4

Osoby powołane do komisji inwentaryzacyjnej zobowiązane są do:

- przeprowadzenia inwentaryzacji w ustalonym terminie,
- przestrzegania ogólnie obowiązujących przepisów o inwentaryzacji oraz zasad i sposobów postępowania określonych w instrukcji w sprawie zasad przeprowadzania i dokumentowania inwentaryzacji składników majątkowych,
- dokonania ostatecznej wyceny składników majątkowych,
- przekazania kompletnej dokumentacji inwentaryzacyjnej do Referatu Finansowo-Budżetowo – Oświatowego Urzędu Miejskiego w Jedwabnem.

§ 5

Osoby powołane do komisji inwentaryzacyjnej ponoszą pełną odpowiedzialność za właściwe, dokładne, rzetelne oraz zgodne z obowiązującymi przepisami i stanem faktycznym przeprowadzenie inwentaryzacji.

§ 6

Nadzór nad wykonaniem niniejszego zarządzenia powierzam Przewodniczącemu Komisji Inwentaryzacyjnej oraz Kierownikowi Referatu Finansowo – Budżetowo - Oświatowego.

§ 7

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Jedwabnego

Adam Mariusz Niebrzydowski



Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 113/2018
Burmistrza Jedwabnego
z dnia 27 grudnia 2018 r.

Harmonogram inwentaryzacji na 2018 rok

Lp.	Pole spisowe	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Sposób przeprowadzenia inwentaryzacji	Zespół spisowy
1.	Środki trwałe w budowie	Wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.	Porównanie danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami (weryfikacja sald)	Agnieszka Dzięgielewska, Ewa Ostatkiewicz, Sławomir Miciura
2.	Rozrachunki z pracownikami	Wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.	Porównanie danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami (weryfikacja sald kont analitycznych - ZFSS)	Henryka Filipkowska, Marta Laszczkowska, Agnieszka Dzięgielewska, Edyta Krystowczyk
3.	Rozrachunki publiczno-prawne	Wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.	Porównanie danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami (weryfikacja sald kont analitycznych)	Henryka Filipkowska, Ewa Ostatkiewicz, Agnieszka Dzięgielewska
4.	Należności i zobowiązania	Wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.	Uzgodnienie sald z kontrahentami (w tym: pisemne uzgodnienie sald)	Halina Dajnowicz-Wasilewska, Anna Brzezcko –Miciura, Ewa Ostatkiewicz, Agnieszka Dzięgielewska
5.	Środki pieniężne w kasie	31.12. 2018 r.	Spis z natury	Henryka Filipkowska, Małgorzata Modzelewska,
6.	Druki ścisłego zarachowania : czeki gotówkowe, karty drogowe, dowód wpłaty - KP,kwitariusze przychodowe, bloczki opłaty targowej	31.12.2018 r.	Spis z natury	Henryka Filipkowska, Małgorzata Modzelewska,

7.	Pożyczki i kredyty	Wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.	Pisemne uzgodnienie	Ewa Ostatkiewicz, Agnieszka Dzięgielewska
8.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.	Pisemne uzgodnienie	Henryka Filipkowska, Agnieszka Dzięgielewska, Ewa Ostatkiewicz
9.	Fundusze specjalne (ZFŚS)	Wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.	Weryfikacja sald	Henryka Filipkowska, Agnieszka Dzięgielewska
10.	Zakupione i nie wydane do użytku materiały biurowe	31.12.2018 r.	Spis z natury	Halina Dajnowicz - Wasilewska, Agnieszka Jezierska
11.	Grunty	Wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.	Porównanie danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami (weryfikacja sald)	Aneta Biedrzycka, Sławomir Miciura, Agnieszka Dzięgielewska
12.	Materiały : węgiel w OSP i UM, paliwo w samochodach strażackich , kostka brukowa	31.12.2018 r.	Spis z natury	Andrzej Nieciecki, Adam Klejno, Jacek Ramotowski
13.	Składniki majątku będące własnością innych jednostek (sprzęt w USC, sprzęt OC)	31.12.2018 r.	Spis z natury	Magdalena Chojnowska, Andrzej Nieciecki, Sławomir Miciura
14.	Udziały, akcje	Wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.	Porównanie danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami	Sławomir Miciura, Agnieszka Dzięgielewska

Burmistrz Jedwabnego

Adam Mariusz Niebrzydowski