

Zarządzenie Nr 287/2014
Burmistrza Wołomina
z dnia 6 października 2014 r.

**w sprawie przeprowadzenia rocznej inwentaryzacji aktywów i pasywów
w Urzędzie Miejskim w Wołominie za rok 2014**

Na podstawie art. 26 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) oraz Zarządzenia Nr 153/2010 Burmistrza Wołomina z dnia 18 października 2010 roku w sprawie zasad rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Wołominie i Zarządzenia Nr 192/2012 Burmistrza Wołomina z dnia 14 sierpnia 2012 roku w sprawie zmiany zasad rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Wołominie, Burmistrz Wołomina zarządza, co następuje:

§1

Przeprowadzenie inwentaryzacji rocznej według stanu na dzień 31 grudnia 2014 roku składników aktywów i pasywów będących w ewidencji Urzędu Miejskiego w Wołominie zgodnie z planem inwentaryzacji na 2014 rok, stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§2

W celu przeprowadzenia inwentaryzacji powołuję Komisję Inwentaryzacyjną i Zespoły Spisowe w następującym składzie:

Komisja Inwentaryzacyjna:

1. Bożena Wielgolaska - przewodnicząca komisji
2. Izabela Dołowa - członek komisji
3. Alicja Rosłon - członek komisji

Zespoły Spisowe:

Środki trwałe, pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne oraz dobra kultury drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji realnej wartości tych składników

1. Elżbieta Kruk
2. Celina Rosa

Składniki majątkowe będące własnością obcych jednostek w drodze spisu z natury

1. Hanna Jarzębska
2. Andrzej Goźliński

Środki trwałe w budowie (inwestycje) drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji realnej wartości tych składników

1. Celina Rosa
2. Anna Sobolewska

Materiały w drodze spisu z natury

1. Teresa Sosnowska
2. Marcin Gałkowski

Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych, pożyczki i kredyty w drodze uzgodnienia sald

1. Agnieszka Wareluk
2. Anna Gąsiorek

Papiery wartościowe i druki ścisłego zarachowania w drodze spisu z natury

1. Renata Maletka
2. Agnieszka Wareluk

Środki pieniężne w kasie w drodze spisu z natury

1. Dorota Wicenciak
2. Jolanta Radomska
3. Anna Masłowska

Należności, należności sporne i wątpliwe drogą uzgodnień sald oraz porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji realnej wartości tych składników

1. Czesława Niedbalska
2. Urszula Sztajerwald
3. Celina Rosa
4. Izabela Barycka
5. Anna Gąsiorek
6. Anna Sadowska
7. Maja Grzegorzczuk
8. Agnieszka Gutowska
9. Renata Maletka
10. Jolanta Radomska

Zobowiązania, fundusze i długoterminowe aktywa finansowe drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji realnej wartości tych składników

1. Urszula Sztajerwald
2. Celina Rosa
3. Anna Gąsiorek
4. Czesława Niedbalska
5. Anna Sadowska
6. Maja Grzegorzczuk
7. Agnieszka Gutowska
8. Renata Maletka
9. Izabela Barycka
10. Jolanta Radomska

Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji realnej wartości tych składników

1. Czesława Niedbalska
2. Urszula Sztajerwald
3. Anna Gąsiorek
4. Renata Maletka

§3

Ustalam termin przeprowadzenia inwentaryzacji do dnia 15 stycznia 2015 roku.

§4

Komisję inwentaryzacyjną zobowiązuje do przekazania kompletnej dokumentacji inwentaryzacyjnej Skarbnikowi Gminy w terminie do dnia 15 lutego 2015 roku.

§5

Zespoły spisowe ponoszą odpowiedzialność za właściwe, dokładne i rzetelne przeprowadzenie inwentaryzacji, zgodnie ze stanem faktycznym oraz Instrukcją Inwentaryzacyjną.

§6

Za sprawny i terminowy przebieg inwentaryzacji odpowiada przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej.

§7

Nadzór nad całością prac inwentaryzacyjnych powierzam Skarbnikowi Gminy.

§8

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
Ryszard Młodziej

SKARBNIK GMINY
Anita Grabowska
Anita Grabowska

NACZELNIK WYDZIAŁU
BUDŻETOWO-KSIEGOWEGO
Z-ca Skarbnika Gminy

Bożena Wietgolaska
Bożena Wietgolaska

INSPEKTOR
Elżbieta Kruk
Elżbieta Kruk

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr
Burmistrza Wołomina
z dnia 6.10.14

Plan inwentaryzacji na 2014 rok

Lp	Przedmiot inwentaryzacji	Planowany termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Określenie metody inwentaryzacji	Planowany termin przekazania dokumentacji
1	Środki trwałe, pozostałe środki trwałe, wartości niematerialne i prawne, dobra kultury i środki trwałe w budowie	IV kwartał 2014r. do 15 stycznia 2015r.	Weryfikacja sald	31 stycznia 2015r.
2	Składniki majątkowe będące własnością obcych jednostek	IV kwartał 2014r. do 15 stycznia 2015r.	Spis z natury	31 stycznia 2015r.
3	Długoterminowe aktywa finansowe	IV kwartał 2014r. do 15 stycznia 2015r.	Weryfikacja sald	31 stycznia 2015r.
4	Materiały	IV kwartał 2014r. do 15 stycznia 2015r.	Spis z natury	31 stycznia 2015r.
5	Środki pieniężne w kasie	31.12.2014r.	Spis z natury	31 stycznia 2015r.
6	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	31.12.2014r.	Uzyskanie potwierdzenia salda	31 stycznia 2015r.
7	Pożyczki i kredyty	31.12.2014r.	Uzyskanie potwierdzenia salda	31 stycznia 2015r.
8	Fundusze	IV kwartał 2014r. do 15 stycznia 2015r.	Weryfikacja sald	31 stycznia 2015r.
9	Papiery wartościowe i druki ścisłego zarachowania	31.12.2014r.	Spis z natury	31 stycznia 2015r.
10	Należności	IV kwartał 2014r. do 15 stycznia 2015r.	Uzyskanie potwierdzenia salda, weryfikacja sald	31 stycznia 2015r.
11	Zobowiązania	IV kwartał 2014r. do 15 stycznia 2015r.	Weryfikacja sald	31 stycznia 2015r.
12	Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe	IV kwartał 2014r. do 15 stycznia 2015r.	Weryfikacja sald	31 stycznia 2015r.

Wnioskuje o zatwierdzenie planu

Zatwierdzam

06.10.2014
data
SKARBNIK GMINY
Anna Grabowska
Skarbnik Gminy

6.10.2014
data
BURMISTRZ
Elżbieta Kruk
Burmistrz Wołomina

INSPEKTOR
Elżbieta Kruk
NACZELNIK WYDZIAŁU
BUDŻETOWO-KSIĘGOWEGO
Z-ca Skarbnika Gminy
Bożena Kielgońska

Uzasadnienie
do Zarządzenia Burmistrza Wołomina
w sprawie przeprowadzenia rocznej inwentaryzacji aktywów i pasywów
w Urzędzie Miejskim w Wołominie za rok 2014

Zgodnie z art. 26 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) oraz Zarządzeniem Nr 153/2010 Burmistrza Wołomina z dnia 18 października 2010 roku w sprawie zasad rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Wołominie i Zarządzeniem Nr 192/2012 Burmistrza Wołomina z dnia 14 sierpnia 2012 roku w sprawie zmiany zasad rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Wołominie jednostka ma obowiązek przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej w terminie do 15 dnia następnego roku po zakończeniu roku obrotowego składników aktywów i pasywów znajdujących się w ewidencji jednostki.

SKARBNIK GMINY

Anita Grabowska

INSPEKTOR

Elżbieta Kruk