

Zarządzenie Nr 98/2008
Burmistrza Miasta i Gminy Nowe Miasto n/Pilicą
z dnia 15 października 2008 r.

w sprawie : przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątkowych

§ 1.

Na podstawie art. 26 i art.27 ustawy z dnia 29.09.1994r. o rachunkowości (Dz.U.Nr 121, poz. 591 z późn.zm.) zarządzam przeprowadzenie pełnej inwentaryzacji wszystkich składników majątkowych Miasta i Gminy Nowe Miasto n/Pilicą przez komisję inwentaryzacyjną w składzie:

1. Teresa Grzywacz – Przewodnicząca komisji
2. Martyna Misztal - członek
3. Andrzej Przyborek - członek
4. Tomasz Bogacki - członek
5. Mariusz Kamiński - członek

w terminie od dnia 15 października.2008r. do dnia 15 stycznia 2009r. wg harmonogramu inwentaryzacji, stanowiącego załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Inwentaryzację należy przeprowadzić według stanu na dzień 31 grudnia 2008.

§ 3.

Inwentaryzacją należy objąć składniki majątkowe wg harmonogramu –załącznik nr 1

§ 4.

Arkusze spisowe pobiorą przewodniczący zespołu spisowego w Referacie Budżetowym.

§ 5.

Zobowiązuję komisję do:

- 1) przeprowadzenia inwentaryzacji przy czynnym udziale osób materialnie odpowiedzialnych,
- 2) przestrzegania ogólnie obowiązujących przepisów o inwentaryzacji oraz zasad i sposobów postępowania określonych w instrukcji w sprawie inwentaryzacji majątku,
- 3) sporządzenia rozliczenia inwentaryzacji na podstawie sprawozdania komisji inwentaryzacyjnej,
- 4) przekazania kompletnej dokumentacji inwentaryzacyjnej oraz sprawozdanie z przebiegu spisu z natury do Referatu Budżetowego w terminie pięciu dni po zakończeniu spisu.

§ 6

Komisja inwentaryzacyjna zobowiązana jest sporządzić z przeprowadzonej inwentaryzacji protokół końcowy z przeprowadzonej inwentaryzacji.

§ 8.

Członkowie komisji odpowiadają za właściwe, dokładne i rzetelne przeprowadzenie inwentaryzacji, zgodnie ze stanem faktycznym.

§ 9.

Zarządzenie obowiązuje z dniem podjęcia.

Otrzymują do wykonania:

1. Teresa Grzywacz
2. Martyna Misztal
3. Andrzej Przyborek
4. Tomasz Bogacki

(data i podpis komisji)

Burmistrz
Miasta i Gminy Nowe Miasto/Pilicą

Barbara Gąsiorowska

Otrzymują do wiadomości:

1. Skarbnik Gminy
2. Sekretarz Gminy

Załącznik Nr 1 do zarządzenia
Burmistrza Miasta i Gminy Nowe Miasto n/Pilicą
Nr 98/2008 .z dnia 15.10.2008r.
w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji

Harmonogram inwentaryzacji na 2008rok

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji	Obiekt zinwentaryzowania	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Rodzaj, forma, metoda, technika inwentaryzacji
1.	Środki trwałe: -rzeczowe składniki majątku, -wyposażenie biur, -pozostałe składniki majątkowe objęte ewidencją ilościowo-wartościową oraz ewidencją ilościową	Biurowiec UMiG	od 15.10.2008 do 10.01.2009	Spis z natury oraz weryfikacja sald według stanu na dzień 31.12.2008
2.	Magazynek OC – ewidencja ilościowa	Biurowiec UMiG	od 15.10.2008 do 10.01.2009	W drodze weryfikacji sald według stanu na dzień 31.12.2008r.
3	Budynki, budowle (za wyjątkiem trudno dostępnych ogładowi budowli, np. budowle podziemne, instalacje itp.)	Miasto i Gmina – pozostałe mienie	od 15.10.2008 do 10.01.2009	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2008.
4.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych	wszystkie rachunki bankowe	do 15.01.2009	Pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 31.12.2008.
5.	Należności	Wszystkie z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych i tytułów publiczno-prawnych	do 15.01.2009	Pisemne uzgodnienie sald z kontrahentami na dzień 31.12.2008r.
6.	Należności i zobowiązania wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych	Dane ewidencji księgowej	do 15.01.2009r.	W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi
7.	Zobowiązania	Wszystkie z wyjątkiem zobowiązań spornych i wątpliwych, wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych i	do 15.01.2009r.	W drodze uzyskania potwierdzenia sald – powyżej 5000 zł, a pozostałe weryfikacja sald na dzień 31.12.2008r.

		tytułów publiczno-prawnych		
8.	Pożyczki i kredyty	Według ewidencji księgowej	do 15.01.2009	Pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 31.12.2008.
9.	Grunty, również będące w wieczystym użytkowaniu	Dane ewidencji księgowej i dokumentacji źródłowej	do 15.01.2009	W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi
10.	Środki trwałe trudno dostępne oglądowi (np. budowle podziemne, instalacje itp.)	Dane ewidencji księgowej i dokumentacji źródłowej	do 15.01.2009r	W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi
11.	Należności sporne i wątpliwe a także dochodzone na drodze sądowej	Dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej	do 15.01.2009r	W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi
12.	Należności i zobowiązania wobec pracowników	Dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej	do 15.01.2009r	W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi
13.	Należności i zobowiązania z tytułów publiczno-prawnych	Dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej	do 15.01.2009r	W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi
14.	Środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte) z wyjątkiem maszyn i urządzeń	Dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej	do 15.01.2009r	W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi
15.	Wartości niematerialne i prawne	Dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej	do 15.01.2009r	W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi
16.	Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne	Dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej	do 15.01.2009r	W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi
17.	Przychody przyszłych okresów	Dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej	do 15.01.2009r	W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi
18.	Udziały	Dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej	do 15.01.2009r	W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi
19.	Kapitały – fundusze własne	Dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej	do 15.01.2009r	W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi
20.	Fundusze specjalne	Dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej	do 15.01.2009r	W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi
21.	Rezerwy	Dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej	do 15.01.2009r	W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi

22.	Aktywa i pasywa ewidencjonowane na kontach pozabilansowych (np. zobowiązania warunkowe)	Dane ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej	do 15.01.2009r	W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z dokumentami źródłowymi
-----	--	---	----------------	--

Wnioskuje o zatwierdzenie planu:

Zatwierdzam

15.10.2008r. Ewa Bator

15.10.2008 Barbara Gąsiorowska

Skarbnik Miasta i Gminy
(data) (główny księgowy)

Burmistrz Miasta i Gminy
(data) (kierownik jednostki)

Otrzymują do wykonania:

1. Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej
2. Skarbnik w/m