

ZARZĄDZENIE NR 170/2019
BURMISTRZA MIASTA MAKÓW MAZOWIECKI
Z DNIA 11 GRUDNIA 2019 ROKU

w sprawie powołania komisji inwentaryzacyjnej i przeprowadzenia pełnej inwentaryzacji w Urzędzie Miejskim w Makowie Mazowieckim na dzień 31.12.2019 roku

Na podstawie art. 26 ust. 1 i art. 27 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r., poz. 351)

zarządzam przeprowadzenie pełnej inwentaryzacji za pomocą spisu z natury, w drodze uzyskania potwierdzenia sald i weryfikacji sald na dzień 31.12.2019 roku

§ 1.

Do przeprowadzenia inwentaryzacji powołuję Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:

- 1. Bożena Welskop – przewodniczący**
- 2. Joanna Mierzejewska – członek**
- 3. Katarzyna Kubik – członek**

§ 2.

W celu przeprowadzenia spisów z natury, potwierdzenia sald oraz weryfikacji i uzgodnień powołuje się następujące zespoły spisowe w składach :

Zespół spisowy Nr 1 w składzie:

- 1. Krystyna Szczepańska – przewodniczący**
- 2. Agnieszka Michalska – członek**
- 3. Agnieszka Ślesicka – członek**

Zespół dokonuje spisu: środków trwałych, pozostałych środków trwałych (wyposażenia) w Urzędzie Miejskim, w tym pozostałych środków trwałych (wyposażenia) nabytych w ramach realizacji projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej w drodze spisu z natury.

Zespół spisowy Nr 2 w składzie:

- 1. Małgorzata Rogulska – przewodniczący**
- 2. Katarzyna Kubaszewska – członek**
- 3. Małgorzata Karczewska - członek**

Zespół dokonuje spisu: zapasów materiałów tj. paliwo do pieca c. o., środków trwałych, pozostałych środków trwałych, wyposażenia w budynkach sportowych w drodze spisu z natury.

Zespół spisowy Nr 3 w składzie:

- 1. Agnieszka Janicka – przewodniczący**
- 2. Marta Strzala – członek**
- 3. Dorota Domszajt - członek**

Zespół dokonuje spisu:

- środków trwałych, z wyjątkiem środków trwałych, do których dostęp jest utrudniony i gruntów, w tym środków trwałych nabytych w ramach realizacji projektów współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej w drodze spisu z natury,
- gruntów w drodze weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z danymi wynikającymi z dokumentów.

Zespół spisowy Nr 4 w składzie:

- 1. Ewa Rutkowska – przewodniczący**
- 2. Monika Gutowska – członek**
- 3. Hanna Kukawka – członek**

Zespół dokonuje spisu:

- druków ścisłego zarachowania w drodze spisu z natury,
- gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych złożonych jako zabezpieczenie należytego wykonania umów w drodze spisu z natury,
- obcych środków trwałych, będących własnością innych jednostek (na odrębnych arkuszach spisowych),
- środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych, pożyczek – potwierdzenie sald,

- należności (z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, należności wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych, należności i zobowiązań pracowników i z tytułów publicznoprawnych) – potwierdzenie sald,
- należności spornych i wątpliwych, należności wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych, należności i zobowiązań pracowników oraz z tytułów publicznoprawnych – weryfikacja sald,
- środków trwałych w budowie w drodze weryfikacji dokumentów z zapisami w księgach,
- pozostałe aktywa i pasywa, które nie zostały zinwentaryzowane w drodze spisu z natury – weryfikacja sald,
- stanów należności wątpliwych – weryfikacja sald.

Obowiązki Komisji Inwentaryzacyjnej i zespołów spisowych określa instrukcja inwentaryzacyjna stanowiąca załącznik do Zarządzenia Nr 161/2019 Burmistrza Miasta Maków Mazowiecki z dnia 9 grudnia 2019 roku w sprawie wprowadzenia Instrukcji inwentaryzacyjnej w Urzędzie Miejskim w Makowie Mazowieckim.

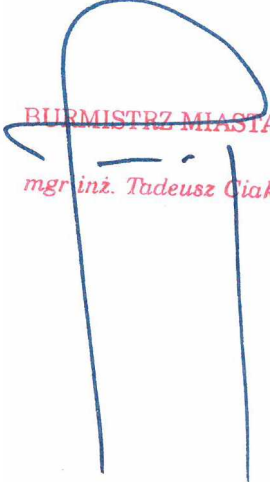
§ 3.

Osoby powołane w skład Zespołów Spisowych ponoszą pełną odpowiedzialność za właściwe i zgodne z zobowiązującymi przepisami przeprowadzenie spisu z natury. Inwentaryzację należy przeprowadzić zgodnie z planem stanowiącym załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 4.

Wykonanie zarządzenia powierza się Przewodniczącemu Komisji Inwentaryzacyjnej.

BURMISTRZ MIASTA
mgr inż. Tadeusz Ciak



PLAN INWENTARYZACJI NA ROK 2019

LP.	KOMÓRKA ORGANIZACYJNA PODLEGAJĄCA INWENTARYZACJI	TERMIN INWENTARYZACJI	RODZAJ SKŁADNIKÓW MAJĄTKU	INWENTARYZACJA PRZEPROWADZONA NA DZIEŃ	METODA INWENTARYZACJI
1.	Urząd Miejski	Na ostatni dzień roku obrotowego	<ul style="list-style-type: none"> - środki pieniężne w gotówce znajdujące się w jednostce (z wyjątkiem zgromadzonych na rachunku bankowym), - papiery wartościowe (weksle, czeki obce itp.), - druki ścisłego zarachowania, - nie zużyte materiały i towary odpisane w koszty w momencie ich zakupu, - gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe złożone jako zabezpieczenie należytego wykonania umów 	31.12.2019 r.	Spis z natury
2.	Urząd Miejski, obiekty położone na terenie miasta.	Ostatni kwartał roku obrotowego do 15 stycznia następnego roku	<ul style="list-style-type: none"> - zapasy materiałów, - pozostałe środki trwałe (wyposażenie), środki trwałe , z wyjątkiem środków trwałych, do których dostęp jest utrudniony i gruntów , - obce środki trwałe, będące własnością innych jednostek 	31.12.2019 r.	Spis z natury

3.	Urząd Miejski	Na ostatni dzień roku obrotowego do 15 stycznia następnego roku	<ul style="list-style-type: none"> - środki pieniężne zgromadzone na rachunku bankowym, - należności (za wyjątkiem tytułów publicznoprawnych, do których stosuje się przepisy o zobowiązaniach podatkowych, spornych, należności od pracowników), - pożyczki i kredyty 	31.12.2019 r.	W drodze uzyskania potwierdzenia salda
4.	Urząd Miejski	Na ostatni dzień roku obrotowego do 15 stycznia następnego roku	<ul style="list-style-type: none"> - grunty i środki trwałe, do których dostęp jest utrudniony, - wartości niematerialne i prawne, - umorzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, - środki trwałe w budowie (inwestycje) - krótkoterminowe papiery wartościowe i inne środki pieniężne, - zobowiązania wobec dostawców, - należności i zobowiązania wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych, - należności sporne i wątpliwe, - należności i zobowiązania wobec pracowników, - należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych, - kapitały (fundusze) własne (podstawowe, zapasowe, rezerwowe i pozostałe) - fundusze specjalne 	31.12.2019 r.	W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z danymi wynikającymi z dokumentów

BURMISTRZ MIASTA
mgr inż. Tadeusz Ciak