

ZARZĄDZENIE NR 113/2016
WÓJTA GMINY TOMASZÓW MAZOWIECKI

z dnia 9 listopada 2016 r.

w sprawie przeprowadzenia rocznej inwentaryzacji aktywów i pasywów za rok 2016

Na podstawie art. 26 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016, poz. 1047) oraz art. 30 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2016 r. 446, 1579) zarządzam, co następuje:

§ 1. Inwentaryzację roczną aktywów i pasywów za rok 2016 przeprowadza się w okresie od 10 listopada 2016 r. do 15 stycznia 2017 r. według następującego planu:

1) drogą spisu z natury:

- a) środków pieniężnych w kasie Urzędu Gminy Tomaszów Mazowiecki - według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r.,
- b) rzeczowych składników majątku obrotowego (materiały) - według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r.,
- c) środków trwałych - według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r.,
- d) druków ścisłego zarachowania - według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r.

2) drogą uzyskania potwierdzenia salda:

- a) środków pieniężnych na rachunkach bankowych, kredytów i pożyczek - według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r.,
- b) należności i zobowiązań z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, własnych składników majątkowych powierzonych innym kontrahentom - według stanu na dzień 30 listopada 2016 r.

3) w formie porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji realnej wartości (weryfikacja sald):

- a) należności spornych i wątpliwych,
- b) rozrachunków z pracownikami,
- c) rozrachunków publicznoprawnych,
- d) innych aktywów i pasywów nie podlegających spisowi z natury i uzgodnieniu sald - według stanu na dzień 31 grudnia 2016 r.

§ 2. Do przeprowadzenia inwentaryzacji powołuje się komisję inwentaryzacyjną w składzie:

- 1) Wiesława Starosta - przewodniczący,
- 2) Katarzyna Dziubałtowska - członek,
- 3) Alicja Węgrzynowska - członek

§ 3. Do dokonania inwentaryzacji składników majątkowych wymienionych w § 1 ust. 1 pkt 1, powołuję zespoły spisowe:

1) Zespół I w składzie:

- a) Agnieszka Jurek - przewodnicząca,
- b) Agata Łęczycka - członek,

- 2) Zespół II w składzie:
- a) Aneta Swarbuła - przewodnicząca
 - b) Emilia Zielińska - członek

- 3) Zespół III w składzie:
- a) Ilona Nockoska - przewodnicząca
 - b) Mateusz Chmielewski - członek

które przeprowadzą spis z natury w świetlicach, zespołach ludowych oraz składników majątkowych znajdujących się na terenie Gminy Tomaszów Mazowiecki,

- 4) Zespół IV w składzie:
- a) Edyta Goszcz - przewodnicząca,
 - b) Ewa Robak - członek,
- który przeprowadzi spis z natury w Urzędzie Gminy Tomaszów Mazowiecki,

- 5) Zespół V w składzie:
- a) Agnieszka Grudzińska - przewodnicząca
 - b) Marta Lipowska - członek,
- który przeprowadzi spis z natury środków pieniężnych w kasie Urzędu Gminy Tomaszów Mazowiecki w formie protokołu kontroli kasy.

§ 4. Arkusze spisowe pobierze przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej w Referacie Finansowym w terminie do dnia 30 listopada 2016 r.

§ 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 przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątkowych w Urzędzie Gminy Tomaszów Mazowiecki i podległych jednostkach organizacyjnych,
- 3) wyceny środków majątkowych nie objętych ewidencją (nadwyżki),
- 4) sporządzenia protokołów w wypadku nieprzydatności składników spisanych do dalszego użytku,
- 5) ustalania przyczyn powstania różnic inwentaryzacyjnych,
- 6) przekazania kompletnej dokumentacji inwentaryzacyjnej do referatu finansowego w terminie dziesięciu dni po zakończeniu spisu.

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

§ 7. Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy Tomaszów Mazowiecki.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.



WOJ. GMINY
Franciszek Szmigiel