

Zarządzenie Nr 97.2023
Wójta Gminy Białośliwie
z dnia 01 grudnia 2023 r.

w sprawie przeprowadzenia pełnej inwentaryzacji oraz powołania Komisji Inwentaryzacyjnej

Na podstawie art. 26, 27 i 28 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) zarządza się przeprowadzenie pełnej inwentaryzacji składników majątkowych w Urzędzie Gminy Białośliwie.

§ 1

Powołuje się Komisję Inwentaryzacyjną w następującym składzie osobowym:

- 1) Marlena Hajman – Przewodniczący
- 2) Alina Raźniewska – Zastępca Przewodniczącego
- 3) Ewa Niemczyńska – Sekretarz

do przeprowadzenia inwentaryzacji w terminie do 15 stycznia 2024 r. wg harmonogramu stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Powołuje się 6 zespołów spisowych dla przeprowadzenia spisu z natury. Osoby powołane na członków zespołów zobowiązane są do rzetelnego i prawidłowego, zgodnie z obowiązującymi przepisami przeprowadzenia spisu z natury. Inwentaryzację należy przeprowadzić metodą spisu z natury według stanu na dzień 31.12.2023 r. Skład członków zespołów spisowych od Nr 1 do Nr 6 stanowi załącznik nr 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Do przeprowadzenia rocznej inwentaryzacji drogą potwierdzenia sald oraz do przeprowadzenia inwentaryzacji drogą weryfikacji prawidłowości stanów wynikających z ksiąg rachunkowych przez porównanie ich z odpowiednimi dokumentami wyznacza się zespół spisowy Nr 7 w składzie:

- 1) Jolanta Nowak
- 2) Anna Witt
- 3) Emilia Gryspińska

§ 4

Inwentaryzacją należy objąć następujące składniki majątkowe:

- 1) środki trwałe
- 2) pozostałe środki trwałe
- 3) środki pieniężne, weksle, czeki, inne papiery wartościowe
- 4) druki ścisłego zarachowania.

§ 5

1. Składniki majątku wymienione w § 4 należy spisać na arkuszach spisu z natury.
2. Inwentaryzację w drodze uzyskania potwierdzenia sald oraz w drodze weryfikacji wg załączonego harmonogramu.

§ 6

Arkusze spisowe pobierze przewodniczący zespołu spisowego w Referacie Finansowo – Budżetowym przed rozpoczęciem spisu z natury.

§ 7

Zobowiązuje się Komisję do:

1. Przeprowadzenia inwentaryzacji przy czynnym udziale osób materialnie odpowiedzialnych.
2. Przestrzegania ogólnych obowiązujących przepisów o inwentaryzacji oraz zasad i sposobów postępowania określonych w instrukcji w sprawie gospodarki majątkiem gminy, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie.
3. Dokonania ostatecznej wyceny składników majątkowych.
4. Sporządzenia rozliczanej inwentaryzacji.
5. Przekazania kompletnej dokumentacji inwentaryzacji do Referatu Finansowo – Budżetowego w terminie 5 dni po zakończeniu spisu.

§ 8

Za sprawny, terminowy i prawidłowy przebieg czynności inwentaryzacyjnych oraz kompletność dokumentacji inwentaryzacyjnej dotyczącej dokonywanych spisów z natury odpowiedzialny jest Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej.

§ 9

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy

/-/ Krzysztof Rutkowski

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 97.2023
Wójta Gminy Białosłowie
z dnia 01 grudnia 2023 r.

Harmonogram Inwentaryzacji

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji	Obiekt zinwentaryzowania	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Metoda inwentaryzacji	Nr zespołu spisowego przeprowadzającego inwentaryzację
1.	Środki trwałe trudno dostępne i grunty	Teren całej Gminy	15.12.2023 - 15.01.2024	Weryfikacja sald	7
2.	Wartości niematerialne i prawne	Urząd Gminy	15.12.2023 - 15.01.2024	Protokół z weryfikacji sald	7
3.	Środki trwałe	Urząd Gminy, teren całej Gminy	15.12.2023 - 10.01.2024	Spis z natury na arkuszach spisu z natury	1-6
4.	Obce środki trwałe	Urząd Gminy, teren całej Gminy	15.12.2023 - 10.01.2024	Spis z natury na arkuszach spisu z natury	1-6
5.	Pozostałe środki trwałe	Urząd Gminy, Jednostki pomocnicze gminy, Stowarzyszenia (OSP)	15.12.2023 - 10.01.2024	Spis z natury na arkuszach spisu z natury	1-6
6.	Środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte)	Teren całej Gminy	15.12.2023 - 15.01.2024	Weryfikacja sald	7
7.	Rozrachunki budżetu	Referat Finansowo - Budżetowy	29.12.2023 - 15.01.2024	Protokół z weryfikacji sald	7
8.	Rozrachunki jednostki (wobec osób nie prowadzących ksiąg rozrachunkowych z tytułów publicznoprawnych, sporne i wątpliwe	Referat Finansowo - Budżetowy	29.12.2023 - 15.01.2024	Protokół z weryfikacji sald	7
9.	Należności	Referat Finansowo - Budżetowy	29.12.2023 - 15.01.2024	Pisemne potwierdzenia salda	7
10.	Środki pieniężne w kasie	Kasa Urzędu Gminy	29.12.2023 r.	Protokół z inwentaryzacji wg stanu na dzień 31.12.2023 r.	6
11.	Druki ścisłego zarachowania, чеки obce, weksle i inne papiery wartościowe	Kasa Urzędu Gminy	29.12.2023 r.	Protokół z inwentaryzacji wg stanu na dzień 31.12.2023 r.	6
12.	Pożyczki i kredyty	Urząd Gminy Referat Finansowo - Budżetowy	29.12.2023 - 15.01.2024	Pisemne uzgodnienie sald wg stanu na dzień 31.12.2023 r.	7

13.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych	Urząd Gminy Referat Finansowo - Budżetowy	29.12.2023 - 15.01.2024	Pisemne uzgodnienie sald wg stanu na dzień 31.12.2023 r.	7
14.	Fundusze specjalne ZFŚS	Referat Finansowo - Budżetowy	29.12.2023 - 15.01.2024	Protokół z weryfikacji 31.12.2023 r.	7
15.	Przychody	Referat Finansowo - Budżetowy	29.12.2023 - 15.01.2024	Protokół z weryfikacji sald na dzień 31.12.2023 r.	7
16.	Udziały, akcje	Urząd Gminy	29.12.2023 - 15.01.2024	Protokół z weryfikacji sald	7
17.	Koszty przyszłych okresów	Referat Finansowo - Budżetowy	29.12.2023 - 15.01.2024	Protokół z weryfikacji sald	7

Wójt Gminy

/-/ Krzysztof Rutkowski

Załącznik nr 2
do Zarządzenia Nr 97.2023
Wójta Gminy Białośliwie
z dnia 01 grudnia 2023 r.

Skład członków zespołów spisowych do przeprowadzenia inwentaryzacji

Nr zespołu spisowego	Nazwa jednostki	Skład zespołu spisowego
1	OSP Białośliwie	Beata Bartczak
	OSP Dębówko Nowe	Emilia Gryszpińska
	OSP Dworzakowo	Magdalena Mela
2	OSP Krostkowo	Grażyna Charczynska
	OSP Nieżychowo	Magdalena Grochowska
	OSP Pobórka Wielka	Andrzej Panek
	Wiaty przystankowe	
3	Świetlica Dębówko Nowe	Magdalena Mela
	Świetlica Dworzakowo	Joanna Wiśniewska
	Świetlica Krostkowo	Artur Wika
	Działka rekreacyjna Tomaszewo	
4	Świetlica Nieżychowo	Danuta Piszczek
	Świetlica Pobórka Mała	Karolina Ramusiewicz
	Świetlica Pobórka Wielka	Jarosław Maciołek
	Gminny Ludowy Klub Sportowy „Stella” Białośliwie	
	Moje Boisko – Orlik 2012 Białośliwie	
	Moje Boisko – Orlik 2012 Nieżychowo	
5	Hydrofornia Białośliwie	Joanna Dubielak
	Hydrofornia Krostkowo	Sławomir Kwiatkowski
	Hydrofornia Nieżychowo	Dariusz Zabel
	Oczyszczalnia ścieków	
	Wysypisko śmieci	
	Urządzenia wodociągowe	
	Pompy uliczne	
	Spichlerz Wacek	
	Park, ulice	
6	Budynki komunalne	Karolina Kus
	Samorządy wsi	Agnieszka Maternowska
	Urząd Gminy	Marta Uściłowska

Wójt Gminy

/-/ Krzysztof Rutkowski