

Zarządzenie Nr 392 /2017
Prezydenta Miasta Łomża
z dnia 29 listopada 2017r.
w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji

Na podstawie art. 53 ust 1 i 2 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. 2017 poz. 2077) oraz na podstawie art. 4 ust. 5 oraz art. 26 i 27 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (j.t. Dz. U. 2016, poz. 1047 ze zmianami), zarządzam, co następuje:

§ 1

Zarządzam przeprowadzenie inwentaryzacji składników majątkowych w Urzędzie Miejskim w Łomży, w terminie od dnia 01.12.2017 do dnia 15.01.2018 wg harmonogramu inwentaryzacji, stanowiącego załącznik nr 1 i 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Powołuję komisję inwentaryzacyjną w składzie:

- 1) Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej – Krzysztof Wróblewski,
- 2) Członek komisji inwentaryzacyjnej – Krystyna Zapert,
- 3) Członek komisji inwentaryzacyjnej – Marta Macko

§ 3

Za przeprowadzenie spisu z natury odpowiadają zespoły spisowe w składzie:

- 1) zespół nr 1 – Anna Gerłowska, Izabela Pesta-Chojnowska,
- 2) zespół nr 2 – Joanna Buźniak, Marta Muczyńska,
- 3) zespół nr 3 – Anna Karwowska, Monika Szczytkowska.

§ 4

Inwentaryzacją należy objąć następujące składniki majątkowe:

- 1) środki trwałe w użyczeniu,
- 2) pozostałe środki trwałe w użyczeniu ,
- 3) materiały,
- 4) druki ścisłego zarachowania,
- 5) środki pieniężne na rachunkach bankowych ,
- 6) należności wobec osób prowadzących księgi rachunkowe
- 7) kredyty,
- 8) grunty,
- 9) wartości niematerialne i prawne,
- 10) długoterminowe aktywa finansowe,
- 11) należności sporne i wątpliwe,
- 12) należności i zobowiązania wobec pracowników
- 13) należności i zobowiązania publicznoprawne,
- 14) środki trwałe w budowie,
- 15) fundusze własne i fundusze specjalne,
- 16) własne składniki majątkowe powierzone kontrahentom.

§ 5

- 1. Składniki majątku wymienione w § 4 pkt. od 1-4 należy spisać na arkuszach spisu z natury.
- 2. Inwentaryzację składników majątku wymienionych w § 4 pkt. 5 i 7 należy przeprowadzić w drodze uzyskania potwierdzenia sald od banków – Wydział Skarbu i Budżetu.
- 3. Inwentaryzację składników majątku wymienionych w § 4 pkt. 6, 16 należy przeprowadzić w drodze uzyskania potwierdzenia sald od kontrahentów, wg stanu na dzień 30.11 2017 r. – Wydział Skarbu i Budżetu,
- 4. Inwentaryzację składników majątku wymienionych w § 4 pkt. 8-15 należy przeprowadzić przez porównanie stanu faktycznego ze stanem wynikającym z ksiąg rachunkowych w drodze weryfikacji dokumentów z zapisami w księgach – Wydział Skarbu i Budżetu.

§ 6

Arkusze spisowe pobierze przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej w Wydziale Skarbu i Budżetu w terminie do dnia 8.12.2017r.

§ 7

Zobowiązuję komisję inwentaryzacyjną do:

- 1) przeprowadzenia inwentaryzacji przy czynnym udziale osób materialnie odpowiedzialnych,
- 2) przestrzegania ogólnie obowiązujących przepisów o inwentaryzacji oraz zasad i sposobów postępowania określonych w Zarządzeniu Prezydenta Miasta Łomży Nr 59/13 z dnia 11 marca 2013r. w sprawie zasad inwentaryzacji aktywów i pasywów,
- 3) dokonania ostatecznej wyceny składników majątkowych,
- 4) sporządzenia rozliczenia inwentaryzacji,
- 5) przekazania kompletnej dokumentacji inwentaryzacyjnej do Wydziału Skarbu i Budżetu w terminie pięciu dni po zakończeniu spisu.

§ 8

Członków komisji inwentaryzacyjnej, zespołów spisowych i pracowników Wydziału Skarbu i Budżetu czynię odpowiedzialnymi za właściwe, dokładne i rzetelne przeprowadzenie inwentaryzacji, zgodnie ze stanem faktycznym.

§ 9

Wykonanie zarządzenia powierzam Przewodniczącemu Komisji Inwentaryzacyjnej.

§ 10

Zarządzenie obowiązuje z dniem podjęcia.

PREZYDENT MIASTA

mgr Marcin Chirzanowski

RADCA PRAWNY
Mieczysław Jagielak

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 392/2017
Prezydenta Miasta Łomża
z dnia 29 listopada 2017

Harmonogram inwentaryzacji na 2017 rok

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji	Obiekt zinwentaryzowania	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Rodzaj, forma, metoda, technika inwentaryzacji
1.	Grunty	Dane ewidencji księgowej	Od 29.12.2017r. Do 05.01.2018r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2017 r.
2.	Wartości niematerialne i prawne	Dane ewidencji księgowej	Od 29.12.2017r. Do 05.01.2018r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2017r.
3.	Środki trwałe w użyczeniu	Dane ewidencji księgowej	Od 02.01.2018r. Do 05.01.2018r.	Spis z natury według stanu na dzień 31.12. 2017 r.
4	Pozostałe środki trwałe w użyczeniu	Dane ewidencji księgowej	Od 02.01.2018r. Do 05.01.2018r.	Spis z natury według stanu na dzień 31.12. 2017 r.
5.	Środki trwałe w budowie	Dane ewidencji księgowej	Od 29.12.2017r. Do 11.01.2018r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2017 r.
6.	Materiały i towary o niskiej wartości w ewidencji pozaksięgowej		Od 02.01.2018r. Do 05.01.2018r.	Roczna, spis z natury według stanu na dzień 31.12. 2017 r.
7.	Rozrachunki z pracownikami	Dane ewidencji księgowej	Od 02.01.2018r. Do 05.01.2018r	Weryfikacja sald na dzień 31.12. 2017 r.
8.	Rozrachunki publiczno-prawne	Dane według ewidencji księgowej	Od 02.01.2018r. Do 05.01.2018r	Weryfikacja na dzień 31.12.2017 r.
9.	Należności	Wszystkie z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, należności wobec pracowników i publiczno-prawnych	Od 01.12.2017r. Do 10.01.2018r.	Pisemne uzgodnienie sald z kontrahentami na dzień 30.11.2017 r.
10.	Druki ścisłego zarachowania, weksle i inne papiery wartościowe		02.01.2018r.	Roczna, spis z natury według stanu na dzień 31.12.2017 r.
11.	kredyty	Według ewidencji księgowej	2-8.01.2018r.	Pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 31.12.2017 r.
12.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych	Wszystkie rachunki bankowe	2-8.01.2018r.	Pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 31.12. 2017 r.
13.	Fundusze własne i fundusze specjalne	Według stanu ewidencji księgowej	Od 2.01.2018r. Do 11.01.2018r.	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami

				i weryfikacja ich wartości na dzień 31.12.2017 r.
14.	Długoterminowe aktywa finansowe	Według stanu ewidencji księgowej	Od 2.01.2018r. Do 11.01.2018r.	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 31.12. 2017 r.
15.	Należności sporne i wątpliwe	Według ewidencji księgowej	Od 2.01.2018r. Do 11.01.2018r	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 31.12. 2017 r.
16.	Własne składniki majątkowe powierzone kontrahentom	Według ewidencji księgowej	Od 02.01.2018r. Do 11.01.2018r	Pisemne potwierdzenie sald z kontrahentami na dzień 31.12.2017 r.

PREZYDENT MIASTA

 mgr Mariusz Chrzanowski

Pola spisowe dla zespołów spisowych

Nazwa wydziału	Rzeczowe składniki majątku podlegające spisowi z natury	Osoby odpowiedzialne
Wydział Gospodarki Komunalnej	Środki pieniężne w szalecie przy Placu Niepodległości	Kossakowski Kamil
Biuro Obsługi Urzędu	Paliwo	Skoda - BL 49651 (60 l), Mieczysław Zawadzki
Wydział Inwestycji		Fiat – BL 28188 (60 l) Grzegorz Mandziuk
Straż Miejska		KIA – BL 34222 (48 l) Marek Górski
		Peugeot – BL 29909 (60 l) Antoni Gardocki
Wydział Gospodarki Komunalnej		Agregat prądotwórczy Antoni Pawłowski
Wydział Komunikacji Medialnej i Promocji		Materiały
Centrum Współdziałania Społecznego	Józef Babel	
Centrum Obsługi Przedsiębiorców	Małgorzata Puchała	
Biuro Obsługi Urzędu	Emilia Kuczevska	
Wydział Skarbu i Budżetu	Druki ścisłego zarachowania	Anna Karwowska, Marta Wierciszewska
Wydział Informatyki	Wyposażenie obce, będące w użytkowaniu Urzędu Miejskiego	Andrzej Kondraciuk
Centrum Obsługi Mieszkańców		Adam Maciejewski
		Małgorzata Głębocka
		Sylwia Bartlińska
		Patryk Nacewicz
		Łukasz Suprowicz
		Krystyna Wojtkowska
		Bartosz Cieślik
		Karol Dzbeński
		Teresa Kossakowska
		Tomasz Staniurski
		Ewa Grygo
Agnieszka Kuczyńska		

		Grażyna Roszkowska
		Monika Zauska
		Patryk Nacewicz
		Aneta Żebrowska
		Ewa Nowakowska
		Katarzyna Witkowska
		Zdzisława Głębocka
		Agnieszka Rutkowska
		Iwona Jankowska
		Michał Wanke
Urząd Stanu Cywilnego		
Centrum Współdziałania Społecznego	Info kiosk	Mariola Sawicka
Wydział Spraw Społecznych i Zdrowia	Wyposażenie obce, będące w użytkowaniu Urzędu Miejskiego	Beata Jagielak Dardzińska

PREZYDENT MIASTA

mgr Mariusz Chrzanowski