

ZARZĄDZENIE NR AO.120.45.2022
STAROSTY NOWOTOMYSKIEGO

z dnia 20 grudnia 2022 r.

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej

Na podstawie art. 34 ust.1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (DZ.U. z 2022r. poz. 1526) i 4 ust. 5 w zw. z art. 26 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021r. poz. 217 ze zm.) oraz Instrukcji w sprawie gospodarki majątkiem trwałym, inwentaryzacji majątku i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie w Starostwie Powiatowym w Nowym Tomyślu, stanowiącej załącznik do zarządzenia nr AK.120.63.2016 z dnia 30 grudnia 2016 r., zarządzam, co następuje:

§ 1. Zarządzam przeprowadzenie inwentaryzacji okresowej składników majątkowych w Starostwie Powiatowym w Nowym Tomyślu ul. Poznańska 33, w terminie od dnia 31 grudnia 2022r. do dnia 16 stycznia 2023r. według harmonogramu inwentaryzacji, stanowiącego załącznik nr 1 do zarządzenia.

§ 2. Inwentaryzację przeprowadza się metodą spisu z natury, potwierdzeniem sald oraz weryfikacją salda według stanu ewidencyjnego na dzień 31 grudnia 2022 roku.

§ 3. Powołuje się zespoły spisowe dla przeprowadzenia spisu z natury w Starostwie Powiatowym w Nowym Tomyślu zgodnie z załącznikiem nr 2 do zarządzenia.

§ 4. Inwentaryzacją należy objąć następujące składniki aktywów i pasywów:

- 1) środki pieniężne na rachunkach bankowych,
- 2) należności i zobowiązania,
- 3) środki trwałe w budowie,
- 4) pozostałe składniki aktywów i pasywów,
- 5) wartości niematerialne i prawne,
- 6) tablice rejestracyjne i druki ścisłego zarachowania znajdujące się w wydziale komunikacji oraz w wydziale finansów
- 7) obce środki trwałe,
- 8) paliwa w samochodach służbowych,
- 9) materiały i zapasy magazynowe znajdujące się w Obwodzie Drogowym w Opalenicy.

§ 5. 1. Inwentaryzację składników majątkowych wymienionych w § 4 pkt 1 - 2 należy przeprowadzić w drodze uzyskania potwierdzenia sald od kontrahentów, a w razie braku takiej możliwości w drodze weryfikacji dokumentów i porównania z zapisami w księgach.

2. Inwentaryzację składników majątkowych wymienionych w § 4 pkt 3 - 5 należy przeprowadzić w drodze weryfikacji dokumentów i porównania z zapisami w księgach.

3. Inwentaryzację składników majątkowych wymienionych w § 4 pkt 6 - 9 należy przeprowadzić przez porównanie stanu faktycznego ze stanem wynikającym z ksiąg rachunkowych.

§ 6. Wykonanie zarządzenia powierzam Sekretarzowi Powiatu.

§ 7. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

STAROSTA

Andrzej Wilkoński

HARMONOGRAM INWENTARYZACJI

Lp.	Przedmiot Inwentaryzacji	Obiekt zinwentaryzowania	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Rodzaj, forma, metoda, technika inwentaryzacji	Przeprowadzający inwentaryzację
1.	Grunty	Dane z ewidencji księgowej.	<i>od 31.12.2022r. do 16.01.2023r.</i>	<i>Weryfikacja ewidencji na dzień przeprowadzenia inwentury</i>	Wydział Finansów
2.	Obiekty mostowe i drogi	Dane z ewidencji księgowej.	<i>od 31.12.2022r. do 16.01.2023r.</i>	<i>Weryfikacja ewidencji na dzień 31.12.2022r. dane z ewidencji księgowej i z programu Ewid – master</i>	Wydział Finansów
3.	Wartości niematerialne i prawne	Dane ewidencji księgowej oraz dane z ewidencji informatyka	<i>od 31.12.2022r. do 16.01.2023r.</i>	<i>Weryfikacja sald na dzień 31.12.2022r.</i>	Wydział Finansów
4.	Środki trwałe i środki trwałe w używaniu	Dane ewidencji księgowej	<i>od 31.12.2022r. do 16.01.2023r.</i>	<i>Weryfikacja sald na dzień 31.12.2022r</i>	Wydział Finansów
5.	Rozrachunki z pracownikami	Dane ewidencji księgowej	<i>od 31.12.2022r. do 16.01.2023r.</i>	<i>Weryfikacja sald na dzień 31.12.2022r.</i>	Wydział Finansów
6.	Należności i zobowiązania	Wszystkie z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, należności i zobowiązań pracowników i publiczno-prawnych	<i>od 31.12.2022r. do 16.01.2023r.</i>	<i>Pisemne uzgodnienia sald z kontrahentami na dzień 31.12.2022r.</i>	Wydział Finansów
7.	Pożyczki i kredyty	Według ewidencji księgowej	<i>od 31.12.2022r. do 16.01.2023r.</i>	<i>Pisemne uzgodnienie sald na dzień 31.12.2022.</i>	Wydział Finansów

8.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych	Wszystkie rachunki bankowe	<i>od 31.12.2022r. do 16.01.2023r.</i>	<i>Pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 31.12.2022r.</i>	Wydział Finansów
9.	Własne składniki majątkowe powierzone kontrahentom	Według ewidencji księgowej	<i>od 31.12.2022r. do 16.01.2023r.</i>	<i>Pisemne potwierdzenie sald z kontrahentami na dzień 30.12.2022.</i>	Wydział Finansów
10.	Tablice rejestracyjne i inne druki ścisłego zarachowania w Wydziale Komunikacji oraz w wydziale Finansów	Starostwo Powiatowe – Wydział Komunikacji Wydział Finansów	<i>31.12.2022r.</i>	<i>Roczny spis z natury według stanu na dzień 31.12.2022r.</i>	Zespół spisowy
11.	Paliwo – zasada tankowania do pełnego baku	Samochody służbowe	<i>31.12.2022r.</i>	<i>Roczny spis z natury według stanu na dzień 31.12.2022r.</i>	Zespół spisowy
12.	Środki obce w użytkowaniu	Według ewidencji księgowej	<i>od 31.12.2022r. do 16.01.2023r.</i>	<i>Weryfikacja sald na dzień 31.12.2022r</i>	Zespół spisowy Wydział Finansów
13.	Inwentaryzacja na stanie zapasów magazynowych	Obwód drogowy w Opalenicy	<i>31.12.2022r.</i>	<i>Spis z natury według stanu na dzień 31 grudnia 2022r</i>	Zespół spisowy
14.	Fundusze własne	Według stanu ewidencji księgowej	<i>od 31.12.2022r. do 16.01.2023r.</i>	<i>Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji ich wartości na dzień 31 grudnia 2022r.</i>	Wydział Finansów

Powołuję zespoły spisowe w następujących składach:

1. Stan paliwa w samochodach Służbowych:
 1. Pani Klaudia Budniak,
 2. Pani Daria Bartkowiak
 3. Pan Arkadiusz Klorek
2. Inwentaryzacja na stanie zapasów magazynowych w Opalenicy:
 1. Pani Katarzyna Luch
 2. Pan Mirosław Ambroszko
 3. Pan Marek Zawarty
3. w zakresie druków ścisłego zarachowania w wydziale komunikacji oraz w wydziale finansów:
 1. Pani Klaudia Kałek
 2. Pan Mateusz Basiński
 3. Pan Grzegorz Kasprzak
4. w zakresie obce środki trwałe:
 1. Pani Anna Fricz
 2. Pani Bernadetta Sołtysik
 3. Pan Krystian Dybek