

Zarządzenie Nr 297/16
Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski
z dnia 09 grudnia 2016 roku

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej kas, druków ścisłego zarachowania, paliwa, zakupionych i nie wydanych na dzień 31 grudnia 2016 roku materiałów, środków trwałych trudno dostępnych oglądowi, gruntów i gruntów będących w wieczystym użytkowaniu, wartości niematerialnych i prawnych, samochodów, laptopów, gminnych zasobów mieszkaniowych i lokali użytkowych, inwestycji rozpoczętych (niezakończonych) oraz pozostałych aktywów i pasywów jednostki.

Na podstawie art. 10 ust. 1 oraz art. 26 i 27 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 j. t.), instrukcji stanowiącej Załącznik do Zarządzenia Nr 163/15 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 14 grudnia 2015 roku w sprawie przeprowadzenia i rozliczenia instrukcji inwentaryzacji w Urzędzie Miasta Bielsk Podlaski oraz Zarządzenia Nr 10/14 Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski z dnia 19 grudnia 2014 r. w sprawie wprowadzenia instrukcji określającej obieg i kontrolę dokumentów finansowych oraz procedur związanych z realizacją projektu „Wdrażanie elektronicznych usług dla ludności województwa podlaskiego – część II, administracja samorządowa”, zarządzam przeprowadzenie inwentaryzacji w terminie od 29 grudnia 2016 roku do 15 stycznia 2017r.:

§ 1

Drogą spisu z natury należy objąć:

Wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 r.

1. Aktywa pieniężne (z wyjątkiem zgromadzonych na rachunkach bankowych) – gotówka w kasie.
2. Druki ścisłego zarachowania: KP, KW, czek, weksle, ubezpieczenia, gwarancje, karty drogowe, bilety opłaty targowej, licencje TAXI, zezwolenia na wykonywanie przewozu osób.
3. Rzeczowe aktywa obrotowe, tj. materiały i towary zaliczane w koszty w dniu zakupu (np. paliwo).

Wg stanu na dzień 29 grudnia 2016 r.

1. Składników aktywów będących własnością innych podmiotów, powierzone jednostce do sprzedaży, przechowywania lub używania.
2. Środki trwałe znajdujące się na terenie – samochody, laptopy.

§ 2

W wyniku uzyskania potwierdzenia sald **wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 r.:**

1. Aktywów finansowych zgromadzonych na rachunkach bankowych.
2. Należności (z wyjątkiem tytułów publicznoprawnych, należności wątpliwych oraz należności od osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych).
3. Do przeprowadzenia potwierdzenia sald konta: 201, 221, 224 wyznaczam pracowników referatu Finansowo – Budżetowego zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.
4. Środki trwałe przekazane do używania jednostkom podległym.

§ 3

Drogą weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z danymi wynikającymi z dokumentów **wg stanu na dzień 31 grudnia 2016 r.:**

1. Należności i zobowiązań wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych.
2. Należności i zobowiązań publicznoprawnych.
3. Należności spornych i wątpliwych oraz należności i zobowiązań pracowników.
4. Wartości niematerialnych i prawnych.
5. Rozliczeń międzyokresowych kosztów.
6. Grunty i środki trwałe trudno dostępnych oglądowi (linie energetyczne, kanalizacja sanitarna, wodociągi, kanalizacja deszczowa, ciepłota, nawierzchnie ulic, parkingi, drogi, mosty, przepusty, kładki, pętle), grunty będące w wieczystym użytkowaniu osób fizycznych i prawnych, gminne zasoby mieszkaniowe i lokale użytkowe, garaże, inwestycje rozpoczęte (niezakończone).
7. Funduszy własnych.
8. Pozostałych aktywów i pasywów nieobjętych spisem z natury lub potwierdzeniem sald.
9. Do przeprowadzenia inwentaryzacji metodą weryfikacji wyznacza się osoby zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do Zarządzenia.

§ 4

Powołuję komisję inwentaryzacyjną w składzie:

Lp	Imię i Nazwisko	Stanowisko
1	Emilia Drozdowska	Przewodnicząca
2	Marta Parfieniuk	Członek
3	Małgorzata Jefimiuk	Członek

i zobowiązuję ją do wykonywania wszystkich obowiązków wynikających z instrukcji inwentaryzacyjnej powołanej Zarządzeniem Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski Nr 163/2015 z dnia 14 grudnia 2015 r.

§ 5

Powołuję zespoły spisowe w składzie:

Zespół spisowy Nr 1:

Lp	Imię i Nazwisko	Stanowisko
1	Tomasz Łukaszuk	Przewodniczący
2	Monika Sobczak	Członek

Zespół spisowy Nr 2:

Lp	Imię i Nazwisko	Stanowisko
1	Emilia Drozdowska	Przewodnicząca
2	Marta Parfieniuk	Członek

Zespół spisowy Nr 3:

Lp	Imię i Nazwisko	Stanowisko
1	Anna Opryszczko	Przewodniczący
2	Łukasz Kuczyński	Członek

Zespół spisowy Nr 4:

Lp	Imię i Nazwisko	Stanowisko
1	Joanna Kordielewicz	Przewodnicząca
2	Małgorzata Jefimiuk	Członek

Zespół spisowy Nr 5:

Lp	Imię i Nazwisko	Stanowisko
1	Justyna Gałuszczyńska	Przewodnicząca
2	Agnieszka Mazur	Członek

Zespół spisowy Nr 6:

Lp	Imię i Nazwisko	Stanowisko
1	Urszula Wiesiełowska	Przewodnicząca
2	Urszula Demianiuk	Członek

i zobowiązuję je do wykonywania wszystkich obowiązków wynikających z instrukcji inwentaryzacyjnej powołanej Zarządzeniem Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski Nr 163/2015 z dnia 14 grudnia 2015 r.

§ 6

1. Zobowiązuję przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej i pracownika referatu Finansowo – Budżetowego do przeprowadzenia szkolenia osób powołanych do inwentaryzacji.
2. Zobowiązuję osoby odpowiedzialne materialnie do odpowiedniego przygotowania i uporządkowania pól spisowych oraz znajdujących się w nich składników, jak również do udziału w czynnościach spisów z natury.

§ 7

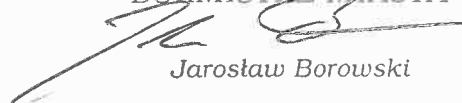
1. Po zakończeniu inwentaryzacji przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej zarządzi przeprowadzenie weryfikacji jej wyników i sporządzi z tego protokół, zakończony wnioskami w sprawie rozliczenia różnic inwentaryzacyjnych, i po uzyskaniu opinii głównego księgowego przedłoży je do zatwierdzenia.
2. Zatwierdzone wyniki inwentaryzacji podlegają ujęciu w księgach roku obrotowego.
3. Szczegółowe zasady i tryb inwentaryzacji określają przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej oraz główny księgowy.
4. Za sprawny i terminowy przebieg inwentaryzacji odpowiada przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej.

5. Inwentaryzacja dokonywana będzie w godzinach pracy jednostki, bez zakłócenia toku jej pracy.
6. Nadzór nad całością prac inwentaryzacyjnych powierzam przewodniczącemu komisji inwentaryzacyjnej.
7. Osoby powołane na członków zespołu spisowego ponoszą pełną odpowiedzialność za właściwe oraz zgodne z obowiązującymi przepisami przeprowadzenie spisu z natury.
8. Arkusze spisowe otrzyma przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej.

§ 8

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ MIASTA



Jarosław Borowski

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 297/16
Burmistrza Miasta Bielsk Podlaski
z dnia 09 grudnia 2016r.

Inwentaryzacja roczna

Lp.	Nazwisko i imię osoby odpowiedzialnej	Rodzaj inwentaryzowanego składnika majątku	Skład komisji inwentaryzacyjnej	Metoda inwentaryzacji
<u>Spis z natury</u>				
1.	Owerczuk Nina	Druki ścisłego zarachowania, zakupione i nie wydane materiały /31.12.2016 r./	1. Emilia Drozdowska 2. Marta Parfieniuk	Spis z natury
2.	Wesołowska Anetta	Druki ścisłego zarachowania (karty drogowe) /31.12.2016 r./	1. Urszula Wiesielowska 2. Urszula Demianiuk	Spis z natury
3.	Iwańczuk Mieczysław	Paliwo /31.12.2016 r./ Samochód osobowy Ford Mondeo /29.12.16 r.-15.01.17 r./	1. Urszula Wiesielowska 2. Urszula Demianiuk	Spis z natury
4.	Wołodko Wiesław	Paliwo /31.12.2016 r./ Samochód osobowy Skoda SuperB /29.12.16 r.-15.01.17 r./	1. Urszula Wiesielowska 2. Urszula Demianiuk	Spis z natury
5.	Kondraciuk Elżbieta	Paliwo /31.12.2016 r./ Druki ścisłego zarachowania (karty drogowe) /31.12.2016 r./	1. Justyna Gałuszewska 2. Agnieszka Mazur	Spis z natury
6.	Dębowska Ala	Druki ścisłego zarachowania (bilety opłaty targowej) /31.12.2016 r./	1. Tomasz Łukaszuk 2. Monika Sobczak	Spis z natury
7.	Kuptel Marcin	Paliwo /31.12.2016 r./ Druki ścisłego zarachowania (karty drogowe) /31.12.2016 r./	1. Justyna Gałuszewska 2. Agnieszka Mazur	Spis z natury
8.	Mazuruk Wojciech	Druki ścisłego zarachowania /31.12.2016 r./	1. Tomasz Łukaszuk 2. Monika Sobczak	Spis z natury
9.	Irena Tomczuk Irena Kołos	Inwentaryzacja kas /31.12.2016 r./	1. Emilia Drozdowska 2. Marta Parfieniuk	Spis z natury
10.	Nazaruk Tomasz Karolczak Mirosław	Środki trwałe i wyposażenie (laptopy) /29.12.16 r.-15.01.17 r./	1. Anna Opryszczko 2. Łukasz Kuczyński	Spis z natury

11.	Mierzwińska Jolanta Ostaszewska Teresa	Środki trwałe i wyposażenie (laptopy) /29.12.16 r.-15.01.17 r./	1. Anna Opryszczko 2. Łukasz Kuczyński	Spis z natury
12.	Jurczuk Walentyna	Składniki aktywów będące własnością innych podmiotów, powierzone jednostce do sprzedaży, przechowywania lub używania /29.12.16 r.-15.01.17 r./	1. Joanna Kordielewicz 2. Małgorzata Jefimiuk	Spis z natury
13.	Anna Wesołowska - Demianiuk	Składniki aktywów będące własnością innych podmiotów, powierzone jednostce do sprzedaży, przechowywania lub używania /29.12.16 r.-15.01.17 r./	1. Joanna Kordielewicz 2. Małgorzata Jefimiuk	Spis z natury
<u>Drogą weryfikacji - porównania</u>				
14.	Sukaczuk Wiesław	Środki trwałe trudno dostępne oglądowi (linie energetyczne) /31.12.16 r.-15.01.17 r./	1. Sukaczuk Wiesław 2. Grygoruk Dawid	Drogą porównania
15.	Strapczuk Jarosław	Środki trwałe trudno dostępne oglądowi (kanalizacja sanitarna i wodociągi), /31.12.16 r.-15.01.17 r./	1. Strapczuk Jarosław 2. Grygoruk Dawid	Drogą porównania
16.	Białokozowicz Jerzy	Środki trwałe trudno dostępne oglądowi (kanalizacja deszczowa, nawierzchnie) /31.12.16 r.-15.01.17 r./	1. Białokozowicz Jerzy 2. Grygoruk Dawid	Drogą porównania
17.	Michnowski Mariusz	Gminne zasoby mieszkaniowe i lokale użytkowe, sieć co i cw, droga, garaże /31.12.16 r.-15.01.17 r./	1. Michnowski Mariusz 2. Grygoruk Dawid	Drogą porównania
18.	Jakimiuk Tamara Syczewska Irena	Grunty będące w wieczystym użytkowaniu /31.12.16 r.-15.01.17 r./	1. Jakimiuk Tamara 2. Syczewska Irena 3. Grygoruk Dawid	Drogą porównania
19.	Boroń Waldemar	Grunty Gminy Miejskiej /31.12.16 r.-15.01.17 r./	1. Boroń Waldemar 2. Grygoruk Dawid	Drogą porównania
20.	Kordielewicz Joanna	Grunty Gminy Miejskiej /31.12.16 r.-15.01.17 r./	1. Kordielewicz Joanna 2. Grygoruk Dawid	Drogą porównania
21.	Nazaruk Tomasz	Wartości niematerialne i prawne /31.12.16 r.-15.01.17 r./	1. Nazaruk Tomasz 2. Grygoruk Dawid	Drogą porównania
22.	Karolczak Mirosław	Wartości niematerialne i prawne /31.12.16 r.-15.01.17 r./	1. Karolczak Mirosław 2. Grygoruk Dawid	Drogą porównania
23.	Malewska Anna	- Należności sporne i wątpliwe - Rozliczenia międzyokresowe kosztów - Fundusze specjalne /31.12.16 r.-15.01.17 r./	1. Malewska Anna 2. Grygoruk Dawid	Drogą porównania

24.	Olszańska Magdalena Hanna	Należności i zobowiązania z pracownikami /31.12.16 r.-15.01.17 r./ Należności i zobowiązania z tytułów publiczno – prawnych /31.12.16 r.-15.12.17 r./	1. Olszańska Magdalena Hanna 2. Malewska Anna	Drogą porównania
25.	Osoba nadzorująca inwestycje niezakończoną	Inwestycje nie zakończone /31.12.16 r.-15.01.17 r./	1. Grygoruk Dawid 2. Osoba nadzorująca inwestycje	Drogą porównania
<u>Potwierdzenie salda</u>				
26.	Malewska Anna Rosiak Barbara	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych /31.12.2016 r./ Pożyczki i kredyty /31.12.2016 r./	1. Malewska Anna 2. Rosiak Barbara	Potwierdzenie salda
27.	Zdanowicz Irena Olszańska Małgorzata	Należności od kontrahentów /31.12.2016 r./	1. Zdanowicz Irena 2. Olszańska Małgorzata	Potwierdzenie salda
28.	Malewska Anna	Własne składniki majątkowe powierzone kontrahentom /31.12.2016 r./	Malewska Anna	Potwierdzenie salda
29.	Jednostki podległe	Sprzęt powierzony w użyczenie /31.12.2016 r./	1. Dawid Grygoruk 2. Księgowe z jednostek podległych	Potwierdzenie salda

BURMISTRZ MIASTA


Jarosław Borowski

Plan inwentaryzacji rocznej na 2016 rok

Lp	Komórka organizacyjna podlegająca inwentaryzacji	Imię i nazwisko osoby odpowiedzialnej	Rodzaj inwentaryzowanego Składnika majątku	Planowana data inwentaryzacji	Data Inwentaryzacji
1.	Referat Organizacyjno - Gospodarczy	Owerczuk Nina	Druki ścisłego zarachowania, zakupione i nie wydane materiały na dzień 31.12.2016 r.;	31.12.16 r.	
		Wesołowska Anetta	Druki ścisłego zarachowania (karty drogowe).	31.12.16 r.	
		Nazaruk Tomasz	- Środki trwałe i wyposażenie – laptopy; - Wartości niematerialne i prawne.	29.12.16 r. – 15.01.17 r. 31.12.16 r. – 15.01.17 r.	
		Karolczak Mirosław	- Środki trwałe i wyposażenie – laptopy; - Wartości niematerialne i prawne.	29.12.16 r. – 15.01.17 r. 31.12.16 r. – 15.01.17 r.	
		Iwańczuk Mieczysław	- Samochód osobowy Ford Mondeo; - Paliwo.	29.12.16 r. – 15.01.17 r. 31.12.16 r.	
		Wołodko Wiesław	- Samochód osobowy Skoda SuperB; - Paliwo.	29.12.16 r. – 15.01.17 r. 31.12.16 r.	
2.	Referat Gospodarki Komunalnej Handlu i Rolnictwa	Kondraciuk Elżbieta	- Paliwo; - Druki ścisłego zarachowania.	31.12.16 r.	
		Dębowska Ala	Druki ścisłego zarachowania.	31.12.16 r.	
		Mazuruk Wojciech	Druki ścisłego zarachowania.	31.12.16 r.	
		Białokozowicz Jerzy	- Nawierzchnie ulic, drogi, pętle; - Parkingi; - Mosty; - Przepusty; - Kładki; - Kanały deszczowe, ciepłe, wodociągi.	31.12.16 r. – 15.01.17 r.	

	Referat Gospodarki Komunalnej Handlu i Rolnictwa	Sukaczuk Wiesław	- Linie energetyczne.	29.12.16 r. – 15.01.17 r.	
		Kuptel Marcin	- Druki ścisłego zarachowania; - Paliwo.	31.12.16 r.	
		Michnowski Mariusz	Gminne zasoby mieszkaniowe i lokale użytkowe.	31.12.16 r. – 15.01.17 r.	
3.	Referat Inwestycji i Zamówień Publicznych	Strapczuk Jarosław	Kanalizacja sanitarna i wodociągi.	31.12.16 r. – 15.01.17 r.	
4.	Referat Gospodarki Przestrzennej	Jakimiuk Tamara Syczewska Irena	Grunty będące w wieczystym użytkowaniu osób fizycznych i prawnych.	31.12.16 r. – 15.01.17 r.	
		Kordielewicz Joanna	Grunty Gminy Miejskiej.	31.12.16 r. – 15.01.17 r.	
		Boroń Waldemar	Grunty Gminy Miejskiej;	31.12.16 r. – 15.01.17 r.	
5.	Referat Finansowo - Budżetowy	Tomczuk Irena Kołos Irena	- Gotówka, чеки gotówkowe, weksle, gwarancje, ubezpieczeniowe; - Druki ścisłego zarachowania.	31.12.16 r.	
		Malewska Anna	- Należności sporne i wątpliwe; - Rozliczenia międzyokresowe kosztów; - Fundusze specjalne; - Własne składniki majątkowe powierzone kontrahentom.	31.12.16 r.	
		Malewska Anna Rosiak Barbara	- Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych; - Pożyczki i kredyty.	31.12.16 r.	
		Zdanowicz Irena	Należności od kontrahentów.	31.12.16 r.	
		Olszańska Magdalena Hanna	- Należności i zobowiązania z tytułów publiczno – prawnych; - Należności i zobowiązania pracowników; - Należności i zobowiązania z tytułów; publiczno-prawnych.	31.12.16 r.	

		Grygoruk Dawid	Własne składniki majątkowe użyzione jednostkom podległym w ramach projektu.	31.12.16 r. – 15.01.17 r.	
6.	Urząd Stanu Cywilnego	Jurczuk Walentyna	Składniki aktywów będące własnością innych podmiotów, powierzone jednostce do sprzedaży, przechowywania lub używania	29.12.16 r. – 15.01.17 r.	
7.	Referat Oświaty i Kultury	Anna Wesółowska – Demianiuk	Składniki aktywów będące własnością innych podmiotów, powierzone jednostce do sprzedaży, przechowywania lub używania	29.12.16 r. – 15.01.17 r.	
7.	Urząd Miasta - referaty	Osoba nadzorujące inwestycje	Inwestycje rozpoczęte (niezakończone).	31.12.16 r. – 15.01.17 r.	
8.	Jednostki podległe	Księgowe z jednostek podległych	Sprzęt powierzony w użyczenie.	31.12.16 r.	

Otrzymują:

1. Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej

Wnioskuje o zatwierdzenie planu:

09.12.16r.
data

SKARBNIK MIASTA
Anna Szkoła
Skarbnik Miasta

Zatwierdzam:

09.12.16r.
data

BURMISTRZ MIASTA
Jarostaw Borowski
Burmistrz Miasta