

ZARZĄDZENIE NR 73.2020
WÓJTA GMINY BROCHÓW
z dnia 5 listopada 2020 r.

**w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątku
w Urzędzie Gminy Brochów**

Na podstawie art. 26 i art. 27 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2020 r., poz. 568) oraz instrukcji inwentaryzacyjnej, wprowadzonej jako Załącznik Nr 6 do Zarządzenia Nr 89.2017 Wójta Gminy Brochów z dnia 29 grudnia 2017r., Uchwały Nr XXXVIII/272/2018 z dnia 30 stycznia 2018r. w sprawie zapewnienia wspólnej obsługi finansowej jednostkom organizacyjnym gminy Brochów zaliczanym do sektora finansów publicznych, dla których organem prowadzącym jest Gmina Brochów zarządzam, co następuje:

§ 1

Przeprowadzenie pełnej inwentaryzacji okresowej aktywów i pasywów w Urzędzie Gminy Brochów oraz jednostkach organizacyjnych dla których prowadzona jest wspólna obsługa finansowa obejmuje:

1. Dokonanie spisu z natury według stanu na dzień 31 grudnia 2020 r.:
 - a) druków ścisłego zarachowania oraz papierów wartościowych,
 - b) materiałów, maszyn i urządzeń wchodzących w skład środków trwałych w budowie,
 - c) środków trwałych, z wyjątkiem gruntów oraz środków, do których dostęp jest znacznie utrudniony,
 - d) znajdujących się w jednostce składników aktywów będących własnością innych jednostek.
 - e) Materiałów i towarów, produktów gotowych (nie objętych bieżącą ewidencją odpisanych w dniu zakupu lecz znajdujących się w zapasie w tym dniu (z wyjątkiem środków zgromadzonych na rachunku bankowym)
2. Uzyskanie potwierdzenia salda według stanu na dzień 31 grudnia 2020 r.:
 - a) środków pieniężnych na rachunkach bankowych,
 - b) należności (z wyjątkiem z tytułów publicznoprawnych, należności wątpliwych lub spornych, należności od pracowników),
 - c) własnych składników majątkowych powierzonych innym jednostkom.
3. W drodze porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji tych składników według stanu na dzień 31 grudnia 2020 r.:
 - a) gruntów i środków trwałych, do których dostęp jest znacznie utrudniony,
 - b) kosztów środków trwałych w budowie z wyjątkiem maszyn i urządzeń inwentaryzowanych,
 - c) wartości niematerialnych i prawnych,
 - d) należności spornych i wątpliwych,
 - e) należności i zobowiązań z tytułów publiczno-prawnych, rozrachunków z pracownikami,

- f) należności wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych,
- g) funduszy i kapitałów,
- h) inne aktywa i pasywa niepodlegające spisowi z natury i uzgodnienia sald.

§ 2

Do przeprowadzenia inwentaryzacji w Urzędzie Gminy Brochów powołuję Komisję inwentaryzacyjną w składzie:

1. Przewodniczący Komisji – Anna Ścigocka
2. Członek Komisji – Żaneta Król
3. Członek Komisji – Natalia Makowska

§ 3

Celem sprawnego przeprowadzenia inwentaryzacji powołuję zespoły spisowe w składzie, co najmniej trzyosobowym i określam pola spisowe do przeprowadzenia inwentaryzacji według załącznika nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§ 4

Zobowiązuje Komisję inwentaryzacyjną oraz zespoły spisowe do:

1. przeprowadzenia inwentaryzacji przy czynnym udziale pracowników materialnie odpowiedzialnych,
2. przestrzegania obowiązujących przepisów o inwentaryzacji oraz zasad sposobów postępowania wynikających z tych przepisów,
3. przekazania kompletnej dokumentacji inwentaryzacyjnej do referatu księgowości w celu dokonania rozliczenia.

§ 5

Inwentaryzacja zostanie przeprowadzona według stanu na dzień 31 grudnia 2020 r. – od grudnia 2020 r. do 15 stycznia 2021 r.

§ 6

Arkusze spisowe pobierze Przewodniczący Komisji inwentaryzacyjnej terminie do dnia 7 grudnia 2020 r.

§ 7

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

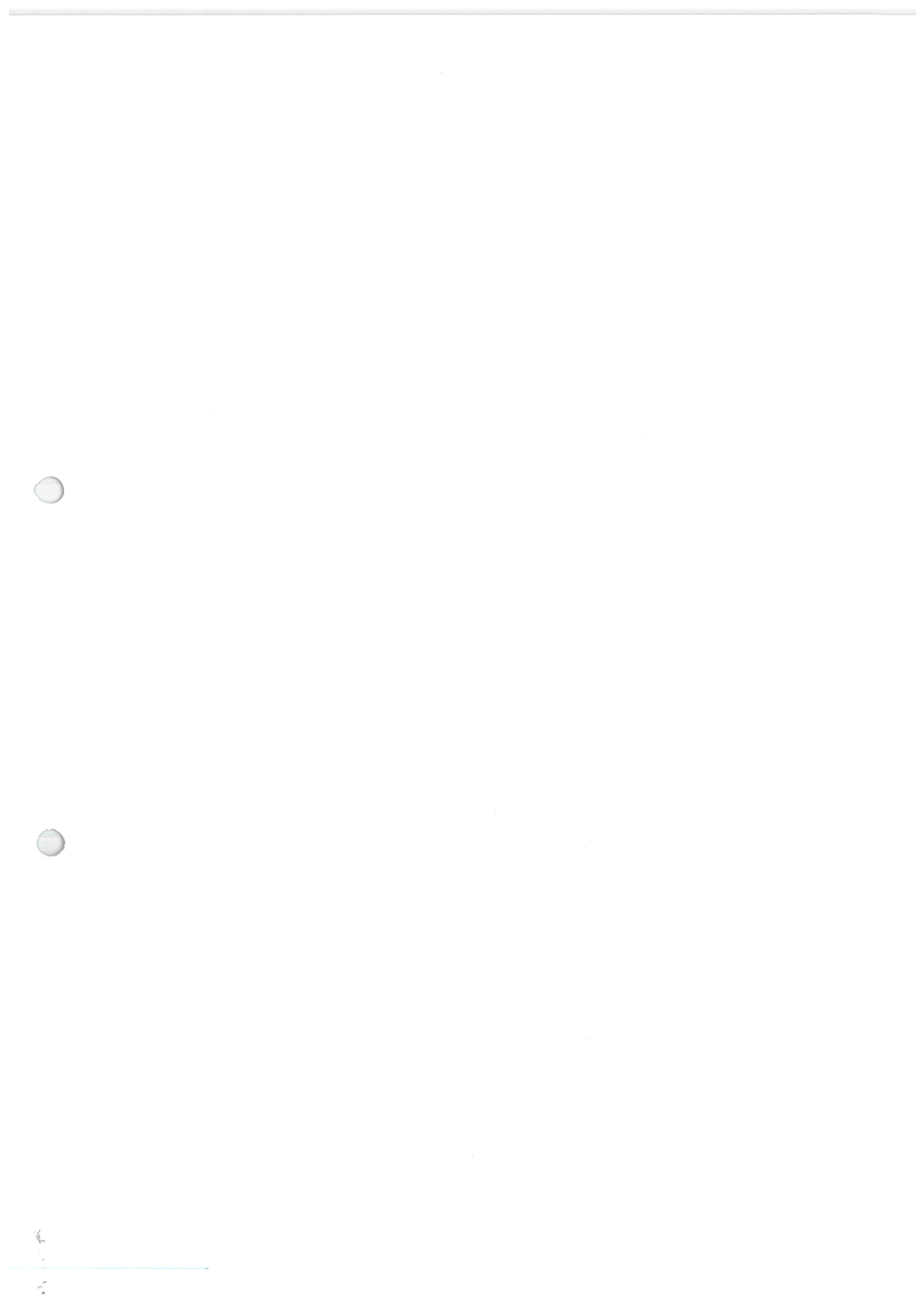
WÓJT
mgr inż. Piotr Szymański



Załącznik nr 1

PLAN INWENTARYZACJI MAJĄTKU URZĘDU GMINY BROCHÓW NA ROK 2020

Lp.	Nazwa pola spisowego	Przedmiot inwentaryzacji	Skład zespołu spisowego	Termin inwentaryzacji	Sposób przeprowadzenia inwentaryzacji
1	Księgowość	druki ścisłego zarachowania	Zespół spisowy Nr 1 Aneta Tkacz Monika Biernat Marta Głuchowska	31.12.2020 r.	spis z natury na dzień 31.12.2020
2	Gminne Centrum Usług Społecznych i Administracyjnych (Budynek Urzędu Gminy)	Środki trwałe i środki trwałe w użytkowaniu	Zespół spisowy Nr 1 Aneta Tkacz Monika Biernat Marta Głuchowska	od 31.12.2020 do 15.01.2021	spis z natury na dzień 31.12.2020
3	Stary budynek Urzędu Gminy	Środki trwałe i środki trwałe w użytkowaniu	Zespół spisowy Nr 1 Aneta Tkacz Monika Biernat Marta Głuchowska	od 31.12.2020 do 15.01.2021	spis z natury na dzień 31.12.2020
4	Gminna Bibliotek Publiczna w Brochowie/ Filia w Śladowie	Środki trwałe i środki trwałe w użytkowaniu	Zespół spisowy Nr 1 Aneta Tkacz Monika Biernat Marta Głuchowska	g od 31.12.2020 do 15.01.2021	spis z natury na dzień 31.12.2020
5	Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej	Środki trwałe i środki trwałe w użytkowaniu	Zespół spisowy Nr 1 Aneta Tkacz Monika Biernat Marta Głuchowska	od 31.12.2020 do 15.01.2021	spis z natury na dzień 31.12.2020
6	Budynek Kolei Wąskotorowej (pierwsze Wyposażenie)	Środki trwałe i środki trwałe w użytkowaniu	Zespół spisowy Nr 1 Aneta Tkacz Monika Biernat Marta Głuchowska	od 31.12.2020 do 15.01.2021	spis z natury na dzień 31.12.2020
7	środki pieniężne na rachunkach bankowych, należności (z wyjątkiem z tytułów publicznoprawnych, należności wątpliwych lub spornych, należności od pracowników), własne składniki majątkowe powierzone innym jednostkom	Dane wg ewidencji księgowej	Zespół spisowy Nr 2 Anna Golik Aleksandra Jarema Anna Winnicka	od 31.12.2020 do 15.01.2021	w drodze uzyskania potwierdzenia salda z kontrahentami według stanu na dzień 31 grudnia 2020 r.



Lp.	Nazwa pola spisowego	Przedmiot inwentaryzacji	Skład zespołu spisowego	Termin inwentaryzacji	Sposób przeprowadzenia inwentaryzacji
8	Środki trwałe w budowie	Dane wg ewidencji księgowej	Zespół spisowy Nr 3 Monika Pabjan Agnieszka Walisiewicz Agnieszka Wieczorek	od 31.12.2020 do 15.01.2021	Weryfikacja salda na dzień 31.12.2020
9	grunty	Dane wg ewidencji księgowej	Zespół spisowy Nr 3 Monika Pabjan Agnieszka Walisiewicz Agnieszka Wieczorek	od 31.12.2020 do 15.01.2021	Weryfikacja salda na dzień 31.12.2020
10	Wartości niematerialne i prawne	Dane wg ewidencji księgowej	Zespół spisowy Nr 3 Monika Pabjan Agnieszka Walisiewicz Agnieszka Wieczorek	od 31.12.2020 do 15.01.2021	Weryfikacja salda na dzień 31.12.2020
11	środki trwałe, do których dostęp jest znacznie utrudniony, (min. budynki drogi, wodociągi)	Dane wg ewidencji księgowej	Zespół spisowy Nr 3 Monika Pabjan Agnieszka Walisiewicz Agnieszka Wieczorek	od 31.12.2020 do 15.01.2021	Weryfikacja salda na dzień 31.12.2020
12	należności sporne i wątpliwe, należności i zobowiązania z tytułów publiczno-prawnych, rozrachunki z pracownikami, należności wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych, fundusze i kapitały, inne aktywa i pasywa niepodlegające spisowi z natury i uzgodnienia sald	Dane wg ewidencji księgowej	Zespół spisowy Nr 3 Monika Pabjan Agnieszka Walisiewicz Agnieszka Wieczorek	od 31.12.2020 do 15.01.2021	Weryfikacja salda na dzień 31.12.2020

