

**ZARZĄDZENIE NR 666/2012
BURMISTRZA NIDZICY**

z dnia 26 listopada 2012 r.

w sprawie przeprowadzenia rocznej inwentaryzacji aktywów i pasywów w Urzędzie Miejskim w Nidzicy za rok 2012

Na podstawie art. 26 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.) oraz Zarządzenia Nr 336/2011 Burmistrza Nidzicy z dnia 17 listopada 2011 roku w sprawie instrukcji inwentaryzacyjnej w Urzędzie Miejskim w Nidzicy Burmistrz Nidzicy zarządza, co następuje:

§ 1. 1. Zarządzam przeprowadzenie inwentaryzacji składników majątkowych w Urzędzie Miejskim w Nidzicy w okresie do dnia 15.01.2013r. według harmonogramu inwentaryzacji, stanowiącego załącznik do niniejszego zarządzenia.

2. Inwentaryzacją roczną za rok 2012 obejmuje się następujące aktywa i pasywa:

1) inwentaryzowane metodą - drogą spisu z natury:

- a) środki pieniężne i depozyty oraz inne walory pieniężne w kasie Urzędu,
- b) materiały w zapasie,
- c) druki ścisłego zarachowania,

2) inwentaryzowane metodą - drogą uzyskania potwierdzenia salda:

- a) środki pieniężnych na rachunkach bankowych, kredyty bankowe i pożyczki, udziały w spółkach,
- b) należności z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, własnych składników majątkowych powierzonych innym kontrahentom, należności wobec pracowników oraz z tytułów publicznoprawnych,

3) inwentaryzowane metodą - w formie porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji realnej wartości (weryfikacja sald):

- a) należności sporne i wątpliwe,
- b) środki pieniężne w drodze,
- c) zobowiązania,
- d) zobowiązania pieniężne Gminy z tytułu obligacji komunalnych,
- e) rozrachunki z pracownikami,
- f) rozrachunki publicznoprawne,
- g) środki trwałe, pozostałe środki trwałe,
- h) gunty oraz środki trwałe, do których dostęp jest utrudniony,
- i) wartości niematerialne i prawne,
- j) środki trwałe w budowie,
- k) powierzone kontrahentom własne składniki aktywów,
- l) rozliczenia międzyokresowe,
- m) paliwo w bakach samochodów, pojazdów i urzędzeń.

§ 2. Do przeprowadzenia inwentaryzacji wyznaczam następujące Zespoły spisowe w składzie:

a) Zespół spisowy Nr 1

- Kusińska Anna
- Zakrzewska Krystyna
- Zienkiewicz Jolanta

b) Zespół spisowy Nr 2

- Kobacka Elżbieta
- Skibińska Halina
- Łukasik Zofia

1. Harmonogram inwentaryzacji - 2012 rok

L p.	Przedmiot inwentaryzacji	Oblekt z/inwentaryzowania	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Rodzaj, forma, metoda, technika inwentaryzacji	Nr zespołu spisowego przeprowadzającego inwentaryzację
1	Grunty	Dane ewidencji księgowej i ewidencji Wydziału GMKR	od 01.12. 2012 do 15.01.2013	W formie porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami źródłowymi i weryfikacji realnej wartości na dzień 31.12. 2012 r.	Zespół weryfikacyjny Nr1 - Jolanta Zienkiewicz - Danuta Matuszewska
2	Środki trwałe do których dostęp jest utrudniony (budowle dróg, budowle sieci, zbiorniki p.pož., stacje uzdatniania wody, przepompownie, pozostałe budowle w ziemi i naziemne)	Dane ewidencji księgowej, dowody OT, PT, LT z danymi ksiąg inwentarzowych środków trwałych	od 01.12. 2012 do 15.01.2013	W formie porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami źródłowymi i weryfikacji realnej wartości sald na dzień 31.12. 2012 r.	Zespół weryfikacyjny Nr 4 - Zienkiewicz Jolanta - Mular Kazimierz - Brzozowska Teresa - Arcyz Karolina - Partyka Zbigniew
3	Wartości niematerialne i prawne	Dane ewidencji księgowej	od 01.12. 2012 do 15.01.2013	Weryfikacja sald na dzień 31.12. 2012 r.	Zespół weryfikacyjny Nr 2 - Kobacka Elżbieta - Skibińska Halina
4	Środki trwałe i pozostałe środki trwałe	Dane ewidencji księgowej	od 01.12. 2012 do 15.01.2013	Weryfikacja sald na dzień 31.12. 2012 r.	Zespół weryfikacyjny Nr 3 - Kobacka Elżbieta - Zienkiewicz Jolanta
5	Środki trwałe w budowie	Dane ewidencji księgowej	od 01.12. 2012 do 15.01.2013	Weryfikacja sald na dzień 31.12. 2012 r.	Zespół weryfikacyjny Nr 2 - Kobacka Elżbieta - Skibińska Halina

6	Powierzone kontrahentom własne składniki aktywów	Dane ewidencji księgowej z ewidencją środków trwałych	od 01.12. 2012 do 15.01.2013	Weryfikacja sald na dzień 31.12. 2012 r.	Zespół weryfikacyjny Nr 4 - Zienkiewicz Jolanta - Mular Kazimierz - Brzozowska Teresa - Arcyz Karolina - Partyka Zbigniew
7	Rozrachunki z pracownikami	Dane ewidencji księgowej	od 01.12. 2012 do 15.01.2013	Weryfikacja sald na dzień 31.12. 2012 r.	Zespół weryfikacyjny Nr 2 - Kobacka Elżbieta - Skibińska Halina
8	Rozrachunki publiczno-prawne	Dane według ewidencji księgowej	od 01.12. 2012 do 15.01.2013	Weryfikacja sald na dzień 31.12. 2012 r.	Zespół weryfikacyjny Nr 2 - Kobacka Elżbieta - Skibińska Halina
9	Należności	Wszystkie z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, należności i zobowiązań pracowników i publiczno-prawnych	od 01.12. 2012 do 15.01.2013	Droga potwierdzenia sald na dzień 31.12. 2012 r.	Zespół weryfikacyjny Nr 2 - Kobacka Elżbieta - Skibińska Halina oraz Zespół weryfikacyjny Nr 3 - Kobacka Elżbieta - Zienkiewicz Jolanta
10	Zobowiązania	Dane ewidencji księgowej	od 01.12. 2012 do 15.01.2013	Weryfikacja sald na dzień 31.12. 2012 r.	Zespół weryfikacyjny Nr 2 - Kobacka Elżbieta - Skibińska Halina
11	Należności sporne i wątpliwe	Dane ewidencji księgowej	od 01.12. 2012 do 15.01.2013	Weryfikacja sald na dzień 31.12. 2012 r.	Zespół weryfikacyjny Nr 2 - Kobacka Elżbieta - Skibińska Halina
12	Środki pieniężne i depozyty oraz inne walory pieniężne w kasie UM	Spis z natury	dnia 31.12.2012 roku	spis z natury według stanu na dzień 31.12.2012 r.	Zespół spisowy Nr 2 - Kobacka Elżbieta - Skibińska Halina - Łukasik Zofia
13	Druki ścisłego zarachowania	Spis z natury	dnia 31.12.2012 roku	spis z natury według stanu na dzień 31.12.2012 r.	Zespół spisowy Nr 2 - Kobacka Elżbieta - Skibińska Halina - Łukasik Zofia
14	Kredyty bankowe i pożyczki	Według ewidencji księgowej	od 01.12. 2012 do 15.01.2013	Droga potwierdzenia sald otrzymanych na dzień 31.12. 2012 r.	Zespół weryfikacyjny Nr 2 - Kobacka Elżbieta - Skibińska Halina
15	Udziały w spółkach	Według ewidencji księgowej	od 01.12. 2012 do 15.01.2013	Droga potwierdzenia sald na dzień 31.12. 2012 r.	Zespół weryfikacyjny Nr 2 - Kobacka Elżbieta - Skibińska Halina
16	Zobowiązania pieniężne Gminy z tytułu obligacji komunalnych	Według ewidencji księgowej	od 01.12. 2012 do 15.01.2013	Weryfikacja sald na dzień 31.12. 2012 r.	Zespół weryfikacyjny Nr 2 - Kobacka Elżbieta - Skibińska Halina

17	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych	Wszystkie rachunki bankowe	od 01.12. 2012 do 15.01.2013	Droga potwierdzenia sald otrzymanych na dzień 31.12. 2012 r.	Zespół weryfikacyjny Nr 2 - Kobacka Elżbieta - Skibińska Halina
18	Materiały w zapasie	Spis z natury	dnia 31.12.2012 roku	spis z natury według stanu na dzień 31.12.2012 r.	Zespół spisowy Nr 1 - Kusińska Anna - Zakrzewska Krystyna - Zienkiewicz Jolanta
19	Paliwo w bakach samochodów, pojazdów i urzędzeń	Według kart drogowych	od 01.12. 2012 do 15.01.2013	Weryfikacja na dzień 31.12. 2012 r.	Zespół weryfikacyjny Nr 5 - Szczepkowski Andrzej - Smolnik Marian
20	Środki pieniężne w drodze	Według ewidencji księgowej	od 01.12. 2012 do 15.01.2013	Weryfikacja sald na dzień 31.12. 2012 r.	Zespół weryfikacyjny Nr 2 - Kobacka Elżbieta - Skibińska Halina
21	Rozliczenia międzyokresowe	Według ewidencji księgowej	od 01.12. 2012 do 15.01.2013	Weryfikacja sald na dzień 31.12. 2012 r.	Zespół weryfikacyjny Nr 2 - Kobacka Elżbieta - Skibińska Halina

