

ZARZĄDZENIE Nr 237/2014
BURMISTRZA DRAWSKA POMORSKIEGO
z dnia 31 grudnia 2014 r.

zmieniające zarządzenie w sprawie powołania zespołów spisowych oraz ustalenia sposobu i harmonogramu inwentaryzacji okresowej majątku gminy Drawsko Pomorskie oraz jej jednostek pomocniczych w 2014 roku

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r. poz. 594, poz. 645, poz. 1318, z 2014 r. poz. 379 i poz. 1072), §5 ust. 3 oraz §13 pkt 2 załącznika Nr 6 do zarządzenia Nr 156/2010 Burmistrza Drawska Pomorskiego z dnia 30 grudnia 2010 r. w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej zasady (politykę) rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Drawsku Pomorskim, zmienionego zarządzeniem Nr 128/2012 Burmistrza Drawska Pomorskiego z dnia 31 lipca 2012 r. zmieniającym zarządzenie nr 156/2010 Burmistrza Drawska Pomorskiego w sprawie ustalenia dokumentacji opisującej zasady (politykę) rachunkowości w Urzędzie Miejskim w Drawsku Pomorskim, zarządza się co następuje:

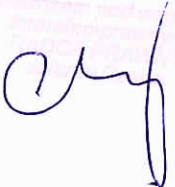
§1. Zmienia się załącznik do zarządzenia Nr 178/2014 Burmistrza Drawska Pomorskiego z dnia 25 września 2014 r. w sprawie powołania zespołów spisowych oraz ustalenia sposobu i harmonogramu inwentaryzacji okresowej majątku gminy Drawsko Pomorskie oraz jej jednostek pomocniczych w 2014 roku, który otrzymuje brzmienie jak w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

BURMISTRZ
mgr Zbigniew Ptak



Zarządzenie podlega
publikacji w Dzienniku Urzędowym
Gminy Drawsko Pomorskie



Załącznik do
zarządzenia nr 237/2014
Burmistrza Drawska Pomorskiego
z dnia 31 grudnia 2014 r.

Harmonogram inwentaryzacji okresowej majątku gminy Drawsko Pomorskie w 2014 r.

Lp.	Wyszczególnienie prac	Obiekt zinwentaryzowania	Wykonawca	Inwentaryzacja wg stanu na dzień	Termin przeprowadzenia (od-do)	Termin rozliczenia	Rodzaj, forma, metoda, technika inwentaryzacji
I. W drodze spisu z natury							
	- środki trwałe - maszyny i urządzenia wchodzące w skład środków trwałych w budowie, - pozostałe środki trwałe, - wyposażenie,	teren miasta	zespół spisowy Nr 1	31.12.2014	13.10.2014 – 31.12.2014	30.03.2015	spis z natury na arkuszach spisu z natury
	- środki trwałe,, - maszyny i urządzenia wchodzące w skład środków trwałych w budowie, - pozostałe środki trwałe, - wyposażenie,	teren wiejski	zespół spisowy Nr 2	31.12.2014	13.10.2014 – 31.12.2014	30.03.2015	spis z natury na arkuszach spisu z natury
	- środki trwałe, - pozostałe środki trwałe, - wyposażenie, - obce składniki majątkowe	Urząd Miejski w Drawsku Pom.	zespół spisowy Nr 3	13.10.2014 – 31.12.2014	13.10.2014 – 31.12.2014	30.03.2015	spis z natury na arkuszach spisu z natury
	- zapasy materiałów i towarów,	teren miejski Urząd Miejski w Drawsku Pom.	zespół spisowy Nr 3	31.12.2014	22.12.2014 - 31.12.2014	30.03.2015	spis z natury na arkuszach spisu z natury
	- zapasy materiałów i towarów z wyjątkiem opału	jednostki pomocnicze (sołectwa, świetlice, jednostki OSP)	zespół spisowy Nr 4	31.12.2014	22.12.2014 - 31.12.2014	30.03.2015	spis z natury na arkuszach spisu z natury
	- opał	jednostki pomocnicze (sołectwa, świetlice, jednostki OSP)	zespół spisowy Nr 4	31.12.2014	31.12.2014	30.03.2015	spis z natury na arkuszach spisu z natury
	- paliwo	Urząd Miejski w Drawsku Pom., jednostki pomocnicze (straż miejska, jednostki OSP)	zespół spisowy Nr 4	31.12.2014	31.12.2014	30.03.2015	spis z natury na arkuszach spisu z natury
	- środki pieniężne, - papiery wartościowe, - druki ściślego zarachowania	Urząd Miejski w Drawsku Pom. (kasa)	zespół spisowy Nr 4	31.12.2014	31.12.2014	30.03.2015	spis z natury na arkuszach spisu z natury
II. W drodze uzyskania potwierdzenia salda							
	- udziały i akcje (długoterminowe aktywa finansowe)	Urząd Miejski - Referat PBF	Staly Zespół Weryfikacyjny	31.12.2014	31.12.2014 - 15.01.2015	30.03.2015	Pismenne potwierdzenie (uzgodnienie sald)

- środki pieniężne na rachunkach bankowych (wraz z kontami kredytów i pożyczek z ksiąg rachunkowych budżetu)	Urząd Miejski - Referat PBF	Staly Zespól Weryfikacyjny	31.12.2014	31.12.2014 - 15.01.2015	30.03.2015	Pisemne potwierdzenie (uzgodnienie sald)
- należności (z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, należności od osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych, pracowników, należności z tytułów publicznoprawnych)	Urząd Miejski - Referat PBF	Staly Zespól Weryfikacyjny	31.12.2014	31.12.2014 - 15.01.2015	30.03.2015	Pisemne potwierdzenie (uzgodnienie sald) oraz protokół weryfikacji na dzień 31.12.2014
III. W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z danymi wynikającymi z dokumentów						
- środki trwałe	Urząd Miejski	Staly Zespól Weryfikacyjny	31.12.2014	31.12.2014 - 15.01.2015	30.03.2015	Protokół weryfikacji sald
-środki trwałe (grunty oraz środki trwałe trudnodostępne)	Urząd Miejski	Staly Zespól Weryfikacyjny	31.12.2014	31.12.2014 - 15.01.2015	30.03.2015	Protokół weryfikacji sald
-Środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte)	Urząd Miejski Teren całej gminy-	Staly Zespól Weryfikacyjny	31.12.2014	31.12.2014 - 15.01.2015	30.03.2015	Protokół weryfikacji sald
- pozostałe środki trwałe (wyposażenie)	Urząd Miejski Teren całej gminy-	Staly Zespól Weryfikacyjny	31.12.2014	31.12.2014 - 15.01.2015	30.03.2015	Protokół weryfikacji sald
- wartości niematerialne i prawne	Urząd Miejski	Staly Zespól Weryfikacyjny	31.12.2014	31.12.2014 - 15.01.2015	30.03.2015	Protokół weryfikacji sald
- rozrachunki budżetu	Urząd Miejski - Referat PBF	Staly Zespól Weryfikacyjny	31.12.2014	31.12.2014 - 15.01.2015	30.03.2015	Protokół weryfikacji sald
- rozrachunki jednostki (należności i zobowiązania sporne, wątpliwe, należności i zobowiązania wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych, należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych, należności i zobowiązania z pracownikami)	Urząd Miejski - Referat PBF	Staly Zespól Weryfikacyjny	31.12.2014	31.12.2014 - 15.01.2015	30.03.2015	Protokół weryfikacji sald
- przychody przyszłych okresów	Urząd Miejski - Referat PBF	Staly Zespól Weryfikacyjny	31.12.2014	31.12.2014 - 15.01.2015	30.03.2015	Protokół weryfikacji sald
- koszty przyszłych okresów	Urząd Miejski - Referat PBF	Staly Zespól Weryfikacyjny	31.12.2014	31.12.2014 - 15.01.2015	30.03.2015	Protokół weryfikacji sald
- fundusz jednostki	Urząd Miejski - Referat PBF	Staly Zespól Weryfikacyjny	31.12.2014	31.12.2014 - 15.01.2015	30.03.2015	Protokół weryfikacji sald
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	Urząd Miejski - Referat PBF	Staly Zespól Weryfikacyjny	31.12.2014	31.12.2014 - 15.01.2015	30.03.2015	Protokół weryfikacji sald
Straty i zyski nadzwyczajne oraz wynik finansowy	Urząd Miejski - Referat PBF	Staly Zespól Weryfikacyjny	31.12.2014	31.12.2014 - 15.01.2015	30.03.2015	Protokół weryfikacji sald

- inne nie wymienione powyżej składniki aktywów i pasywów (np. umorzenie środków trwałych, pozostałych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, inne)	Urząd Miejski - Referat PBF	Stały Zespół Weryfikacyjny	31.12.2014	31.12.2014 - 15.01.2015	30.03.2015	Protokół weryfikacji sald
- wydatki niewygasające, rozliczenia międzyokresowe, niedobór lub nadwyżka budżetu, skumulowany niedobór lub nadwyżka budżetu, wynik na pozostałych operacjach	Urząd Miejski - Referat PBF	Stały Zespół Weryfikacyjny	31.12.2014	31.12.2014 - 15.01.2015	30.03.2015	Protokół weryfikacji sald