

ZARZĄDZENIE NR 120/27/2023
WÓJTA GMINY BOJSZOWY

z dnia 24 sierpnia 2023 r.

w sprawie powołania Komisji Inwentaryzacyjnej oraz składów osobowych zespołów spisowych do przeprowadzenia rocznej inwentaryzacji aktywów i pasywów w Urzędzie Gminy Bojszowy za 2023 rok

Działając na podstawie przepisów art. 26 i 27 ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r. poz. 120 ze zm.), a także obowiązującej Instrukcji Inwentaryzacyjnej, w wykonaniu Zarządzenia nr 120/26/2023 z dnia 24.08.2023 r. Wójta Gminy Bojszowy w sprawie rocznej inwentaryzacji aktywów i pasywów za 2023 r.

zarządzam co następuje:

§ 1. Do zorganizowania czynności inwentaryzacyjnych oraz nadzorowania prawidłowego i terminowego przebiegu prac inwentaryzacyjnych powołuję Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:

1. Małgorzata Adamek-Kozyra – Przewodniczący
2. Wojciech Boruciński
3. Martyna Gwóźdź

§ 2. Do wykonania czynności inwentaryzacyjnych, powołuję następujące składy osobowe zespołów spisowych:

1) Zespół spisowy nr 1 w składzie:

1. Magdalena Bernacka
2. Ilona Strzeżyk

do przeprowadzenia inwentaryzacji drogą:

- spisu z natury gotówki w kasie, czeków, obligacji, druków ścisłego zarachowania, depozytów i innych wartości według stanu na 31.12.2023 r. w terminie do 02.01.2024 r.

2) Zespół spisowy nr 2 w składzie:

1. Klaudia Dutka
2. Patrycja Czarnynoga
3. Maciej Raj

do przeprowadzenia inwentaryzacji drogą:

- spisu z natury środków trwałych oraz wyposażenia w budynku Urzędu Gminy Bojszowy i pomieszczeniach przynależnych oraz składników majątkowych będących własnością innych jednostek będących w użytkowaniu Urzędu Gminy Bojszowy środków trwałych Urzędu Gminy Bojszowy (z wyłączeniem gruntów), według stanu na dzień 30.11.2023 r. w terminie do 05.01.2024 r. w polu spisowym: budynki, pokój 1, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 9a, 15, serwerownia, łazienki, piwnice, kotłownia.

3) Zespół spisowy nr 3 w składzie:

1. Monika Sulowska
2. Ewelina Kwaśniewska

3. Agnieszka Dudka

do przeprowadzenia inwentaryzacji drogą:

- spisu z natury środków trwałych oraz wyposażenia w budynku Urzędu Gminy Bojszowy i pomieszczeniach przynależnych oraz składników majątkowych będących własnością innych jednostek będących w użytkowaniu Urzędu Gminy Bojszowy środków trwałych Urzędu Gminy Bojszowy (z wyłączeniem gruntów), według stanu na dzień 30.11.2023 r. w terminie do 05.01.2023 r. w polu spisowym: pokój 20a, 20b, kuchenka przy sali 20b, pokój 21, 22, 10,11, 12, 16, kuchnia II p, wyposażenie korytarzy na wszystkich piętrach, przedsionek Archiwum, Archiwum, switche, pozostałe środki trwałe dookoła budynku, sprzęt komputerowy dotyczący projektu e-Bojszowy, sprzęt nagłaśniający (pod schodami), pianino Yamacha, samochód osobowy, PSZOK.

4) Zespół spisowy nr 4 w składzie:

1. Paulina Niesyto
2. Paweł Kłyk
3. Magdalena Zimnol

do przeprowadzenia inwentaryzacji drogą:

- spisu z natury obiektów inżynierii lądowej i wodnej, rzeczowych składników aktywów obrotowych, objętych ewidencją ilościowo – wartościową w tym zapasy majątku obrotowego, środków trwałych oraz wyposażenia, we wszystkich obiektach będących własnością Gminy Bojszowy z wyjątkiem budynku Urzędu Gminy Bojszowy i pomieszczeń do niego przynależnych, według stanu na dzień 30.11.2023 r. w terminie do 05.01.2024 r.

5) Zespół spisowy nr 5 w składzie:

1. Urszula Pomietło
2. Beata Łabuś
3. Klaudyna Utrata-Machura

do przeprowadzenia inwentaryzacji drogą weryfikacji

- środki trwałe, do których dostęp jest utrudniony, grunty, prawa wieczystego użytkowania i prawa spółdzielcze, pozostałe rzeczowe aktywa trwałe oraz inwestycje rozpoczęte, według stanu na dzień 31.12.2023 r. w terminie do 28.02.2024 r.

6) Zespół spisowy nr 6 w składzie:

1. Magdalena Bednorz
2. Barbara Kolny
3. Marlena Znowiec-Konwerska

który przeprowadzi inwentaryzację drogą:

- pisemnych uzgodnień sald należności i pożyczek od kontrahentów (z wyłączeniem: należności spornych i wątpliwych, dochodzonych na drodze sądowej, należności od firm w likwidacji i upadłości, należności w postępowaniu układowym, należności z tytułu niedoborów i szkód, należności z tytułu rozrachunków publicznoprawnych, należności od osób fizycznych nie prowadzących ksiąg rachunkowych oraz należności od pracowników) według stanu na 30.11.2023 r. w terminie do 10.01.2024 r.

- potwierdzenia sald środków pieniężnych znajdujących się w bankach, na rachunkach bieżących, na rachunkach lokat, w depozytach, itp., zobowiązań o które uzgodnienie wierzyciel wystąpił oraz powierzonych obcym jednostkom własnych składników majątku, według stanu na 31.12.2023 r. w terminie do 28.02.2024 r.

7) Zespół spisowy nr 7 w składzie:

1. Agnieszka Malarek
2. Marlena Znowiec-Konwerska
3. Joanna Wróbel

który przeprowadzi inwentaryzację drogą:

- weryfikacji – należności sporne i wątpliwe, a także dochodzone na drodze sądowej, udziały w spółkach kapitałowych, środki pieniężne w drodze, rozrachunki publiczno – prawne, należności i zobowiązania z pracownikami i osobami nie prowadzącymi ksiąg rachunkowych, rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne, fundusze własne i specjalne, rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów, wartości niematerialnych, wszystkie inne nie wymienione powyżej składniki aktywów i pasywów

8) Zespół spisowy nr 8 w składzie:

1. Anna Kasprzyk-Dębska
2. Katarzyna Pitlok

przeprowadzi inwentaryzację:

- drogą pisemnych uzgodnień sald należności i pożyczek od kontrahentów (z wyłączeniem: należności spornych i wątpliwych, dochodzonych na drodze sądowej, należności od firm w likwidacji i upadłości, należności w postępowaniu układowym, należności z tytułu niedoborów i szkód, należności z tytułu rozrachunków publicznoprawnych, należności od osób fizycznych nie prowadzących ksiąg rachunkowych oraz należności od pracowników) według stanu na 30.11.2023 r. w terminie do 10.01.2024 r.

- potwierdzenia sald środków pieniężnych znajdujących się w bankach, na rachunkach bieżących, na rachunkach lokat, w depozytach, itp., zobowiązań o które uzgodnienie wierzyciel wystąpił oraz powierzonych obcym jednostkom własnych składników majątku, według stanu na 31.12.2023 r. w terminie do 28.02.2024 r.

- weryfikacji – środki trwałe, do których dostęp jest utrudniony, grunty, prawa wieczystego użytkowania i prawa spółdzielcze, pozostałe rzeczowe aktywa trwałe oraz inwestycje rozpoczęte, należności sporne i wątpliwe, a także dochodzone na drodze sądowej, udziały w spółkach kapitałowych, środki pieniężne w drodze, rozrachunki publiczno – prawne, należności i zobowiązania z pracownikami i osobami nie prowadzącymi ksiąg rachunkowych, rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne, fundusze własne i specjalne, rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów, wartości niematerialnych, wszystkie inne nie wymienione powyżej składniki aktywów i pasywów, według stanu na 31.12.2023 r. w terminie do 28.02.2024 r. dla jednostek organizacyjnych, dla których jednostką obsługującą jest Urząd Gminy Bojszowy tj. dla Szkoły Podstawowej im. J.Kassolika w Międzyrzeczu oraz Gminnego Żłobka, Gminnej Szkoły Podstawowej z oddziałami integracyjnymi im. J.Popiełuszki w Świerczyńcu.

9) Zespół spisowy nr 9 w składzie:

1. Anna Kasprzyk-Dębska

2. Grażyna Szojda przeprowadzi inwentaryzację:

- drogą pisemnych uzgodnień sald należności i pożyczek od kontrahentów (z wyłączeniem: należności spornych i wątpliwych, dochodzonych na drodze sądowej, należności od firm w likwidacji i upadłości, należności w postępowaniu układowym, należności z tytułu niedoborów i szkód, należności z tytułu rozrachunków publicznoprawnych, należności od osób fizycznych nie prowadzących ksiąg rachunkowych oraz należności od pracowników) według stanu na 30.11.2023 r. w terminie do 10.01.2024 r.
- potwierdzenia sald środków pieniężnych znajdujących się w bankach, na rachunkach bieżących, na rachunkach lokat, w depozytach, itp., zobowiązań o które uzgodnienie wierzyciel wystąpił oraz powierzonych obcym jednostkom własnych składników majątku, według stanu na 31.12.2023 r. w terminie do 28.02.2024 r.
- weryfikacji – środki trwałe, do których dostęp jest utrudniony, grunty, prawa wieczystego użytkowania i prawa spółdzielcze, pozostałe rzeczowe aktywa trwałe oraz inwestycje rozpoczęte, należności sporne i wątpliwe, a także dochodzone na drodze sądowej, udziały w spółkach kapitałowych, środki pieniężne w drodze, rozrachunki publiczno – prawne, należności i zobowiązania z pracownikami i osobami nie prowadzącymi ksiąg rachunkowych, rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne, fundusze własne i specjalne, rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów, wartości niematerialnych, wszystkie inne nie wymienione powyżej składniki aktywów i pasywów, według stanu na 31.12.2023 r. w terminie do 28.02.2024 r. dla jednostek organizacyjnych, dla których jednostką obsługującą jest Urząd Gminy Bojszowy tj. dla Szkoły Podstawowej im.W.Gawlikowicza w Bojszowach, Gminnego Przedszkola w Bojszowach.

§ 3. Zespoły spisowe prowadzą inwentaryzację we współpracy z kierownikami referatów i pracownikami samodzielnymi odpowiedzialnymi merytorycznie Urzędu Gminy oraz osobami odpowiedzialnymi w jednostkach organizacyjnych dla których jednostką obsługującą jest Urząd Gminy Bojszowy.

§ 4. Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej odpowiada za terminowy, sprawny i prawidłowy przebieg czynności inwentaryzacyjnych.

§ 5. 1. Arkusze spisowe oraz inne materiały z inwentaryzacji należy przekazać Przewodniczącemu Komisji w terminie do 10 stycznia 2024 roku.

2. Wyceny oraz ustalenia różnic inwentaryzacyjnych wszystkich rzeczowych składników majątkowych należy dokonać w terminie do 12 stycznia 2024 roku.

3. Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej sporządza protokół z przeprowadzonej inwentaryzacji metodą spisu z natury wraz z wnioskami co do sposobu rozliczania różnic inwentaryzacyjnych i przedstawia Wójtowi Gminy Bojszowy.

4. Protokół z wnioskami podlega uprzednio zaopiniowaniu przez Skarbnika, a w przypadku obciążenia pracownika również przez Radcę Prawnego.

§ 6. Pracownicy uczestniczący w spisie odpowiadają za właściwe, dokładne i rzetelne wypełnianie nałożonych obowiązków i przeprowadzenie spisu zgodnie ze stanem faktycznym.

§ 7. Wykonanie zarządzenia powierza się Przewodniczącemu Komisji Inwentaryzacyjnej.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Bojszowy

Adam Duczmal