

Zarządzenie Nr 108/2015

Starosty Powiatu Wyszowskiego

z dnia 2 listopada 2015 r.

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji aktywów i pasywów w Starostwie Powiatowym w Wyszowie.

Na podstawie art. 34 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2015 r. poz. 1445) oraz art. 26 ust. 3 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 ze zm.)

zarządzam co następuje:

§ 1.

Ustalam następujący zakres i sposób przeprowadzenia inwentaryzacji w 2015 r. w Starostwie Powiatowym w Wyszowie:

1) drogą spisu z natury:

a) paliwo w samochodach,

b) druki ścisłego zarachowania w Wydziale Komunikacji, tj:

pozwolenia czasowe, znaki legalizacyjne, nalepka kontrolna, karta pojazdu, pozwolenia czasowe badawcze, prawo jazdy międzynarodowe, pozwolenia tramwajowe, legitymacja instruktora, licencja rzeczy, wypisy z licencji osób, licencje osób, wypisy z licencji rzeczy, zaświadczenie na potrzeby własne, wypisy z zaświadczeń na potrzeby własne, zezwolenia regularny specjalny przewóz osób, wypisy z zezwoleń regularnych specjalnych przewozów osób, licencje przewóz samochodem osobowym, wypisy z licencji na przewóz osób samochodem 7-9 osób z kierowcą, wypisy z licencji przewóz osób 7-9 z kierowcą, zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego, wypisy z zezwoleń na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego, licencje na transport drogowy w zakresie pośrednictwa przewóz rzeczy.

c) niżej wymienione druki ścisłego zarachowania w Wydziale Organizacyjnym i Spraw Społecznych,:

- karty drogowe,

D) niżej wymienione druki ścisłego zarachowania w Wydziale Finansowym:

- druki KP, KW, arkusze spisu z natury,

e) niżej wymienione druki ścisłego zarachowania Referat Obrony Cywilnej i Zarządzania Kryzysowego:

- zezwolenie kategorii II/III.IV/V/VI na przejazd pojazdu nienormatywnego na okres miesiąca/6miesiący/12miesiący/24miesiący w terminie od....do...

F) niżej wymienione druki ścisłego zarachowania w Wydziale Inwestycji i Dróg Publicznych:

- zezwolenie kategorii I na przejazd pojazdu nienormatywnego na okres miesiąca/6miesięcy/12miesięcy/24miesięcy w terminie od....do...

g) rzeczowe aktywa obrotowe znajdujące się w magazynie OC(materiały) ,

h) rzeczowe składniki aktywów odpisywane w koszty w momencie ich zakupu: tablice rejestracyjne, dzienniki budowy, tablice budowy,

e) składniki majątkowe ujęte wyłącznie w ewidencji ilościowej,

2) drogą potwierdzenia sald:

a) środki pieniężne znajdujące się w bankach, na rachunkach bieżących, na rachunkach lokat, w depozytach, itp.

b) należności, (z wyłączeniem należności spornych, wątpliwych, publicznoprawnych i od osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych),

c) składniki aktywów (środki trwałe i pozostałe środki trwałe) powierzone innym podmiotom do użytkowania przez dysponentów majątku,

d) środki trwałe i pozostałe środki trwałe w użyczeniu administrowane bezpośrednio przez jednostkę,

3) drogą weryfikacji danych ewidencji księgowej z odpowiednimi dokumentami źródłowymi,

a) środki trwałe i pozostałe środki trwałe administrowane bezpośrednio przez jednostkę,

b) gruntów i praw zakwalifikowanych do nieruchomości,

c) wartości niematerialne ,

d) środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte) realizowane przez Wdział Inwestycji i Dróg, Wydział Rozwoju Funduszy,

e) długoterminowe aktywa finansowe,

f) należności spornych i wątpliwych,

g) należności i zobowiązań wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych,

h) należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych,

i) pozostałe należności i zobowiązania,

§ 2.

Ustaląm harmonogram inwentaryzacji w Starostwie Powiatowym w Wyszkowie 2015 r., stanowiący załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 3.

Zobowiązuję naczelników wydziałów, kierownika referatu do zapewnienia harmonijnej pracy zespołów spisowych i udzielenia im niezbędnej pomocy przy wykonywaniu powierzonych zadań.

§ 4.

Odpowiedzialnym za wyznaczenie zespołów spisowych do przeprowadzenia inwentaryzacji czynię Sekretarza Powiatu.

§ 5.

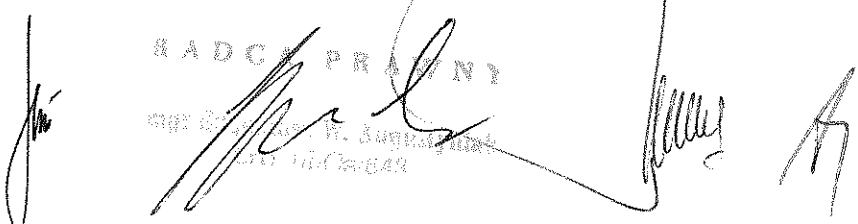
Skarbnika Powiatu i Naczelnika Wydziału Finansowego czynię odpowiedzialnymi za prawidłowe ujęcie wyników inwentaryzacji w księgach rachunkowych.

§ 6.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

STAROSTA
Bogdan Mirnślaw Pągowski

SIADCA PRAWNY
mgr inż. Andrzej W. Jędrzejewski
ul. Główna 100
05-080 Wyszków



Załącznik do
Zarządzenia Nr.....
Starosty Powiatu
Wyszkowskiego
z dnia r.

Harmonogram inwentaryzacji w Starostwie Powiatowym w Wyszkowie w 2015 r.

Lp.	Wyszczególnienie prac	Wykonawca	Stan na dzień	Termin rozpoczęcia	Termin zakończenia
1.	W drodze spisu z natury				
a)	Paliwo w samochodach	Zespół Spisowy Nr 1	31.12.2015 r.	31.12.2015 r.	31.12.2015 r.
b)	druki ścisłego zarachowania w Wydziale Komunikacji ,: pozwolenia czasowe, znaki legalizacyjne, nalepka kontrolna, karta pojazdu, pozwolenia czasowe badawcze, prawo jazdy międzynarodowe, pozwolenia tramwajowe, legitymacja instruktora, licencja rzeczy, wypisy z licencji osób, licencje osób, wypisy z licencji rzeczy, zaświadczenie na potrzeby własne, wypisy z zaświadczeń na potrzeby własne, zezwolenia regularny specjalny przewóz osób, wypisy z zezwoleń regularnych specjalnych przewozów osób, licencje przewóz samochodem osobowym, wypisy z licencji na przewóz osób samochodem 7-9 osób z kierowcą, wypisy z licencji przewóz osób 7-9 z kierowcą, zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego, wypisy z zezwolenia na wykonywanie zawodu przewoźnika drogowego, licencje na transport drogowy w zakresie pośrednictwa przewóz rzeczy.	Zespół Spisowy Nr 1	31.12.2015 r.	31.12.2015 r.	31.12.2015 r.

c)	druki ścisłego zarachowania w Wydziale Organizacyjnym i Spraw Społecznych: karty drogowe,	Zespół Spisowy Nr 1	31.12.2015 r.	31.12.2015 r.	31.12.2015 r.
d)	druki ścisłego zarachowania w Wydziale Finansowym: druki KP,KW, arkusze spisu z natury,	Zespół Spisowy Nr2	31.12.2015 r	31.12.2015 r	31.12.2015 r
e)	druki ścisłego zarachowania Referat Obrony Cywilnej i Zarządzania Kryzysowego: Zezwolenie kategorii II/III.IV/V/VI na przejazd pojazdu nienormatywnego na okres miesiąca/6miesiący/12miesiący/24miesiący w terminie od....do...	Zespół Spisowy Nr2	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2015
g)	rzeczowe aktywa obrotowe znajdujące się w magazynie OC(materiały) ,				
f)	druki ścisłego zarachowania w Wydziale Inwestycji i Dróg Publicznych: Zezwolenie kategorii I na przejazd pojazdu nienormatywnego na okres miesiąca/6miesiący/12miesiący/24miesiący w terminie od....do...	Zespół Spisowy Nr2	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2015
h)	rzeczowe składniki aktywów odpisywane w koszty w momencie ich zakupu: tablice rejestracyjne, dzienniki budowy, tablice budowy,	Zespół Spisowy Nr 2	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2015
2.	W drodze uzyskania potwierdzenia salda				
a)	środki pieniężne znajdujące się w bankach, na rachunkach bieżących, na rachunkach lokat, w depozytach, itp.	Wydział Finansowy	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą

b)	należności, (z wyłączeniem należności spornych, publicznoprawnych, wątpliwych, i od osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych)	Wydział Finansowy	02.11.2015 r.	zgodnie z ustawą	zgodnie z ustawą
c)	składniki aktywów (środki trwałe i pozostałe środki trwałe) powierzone innym podmiotom do użytkowania przez jednostkę	dysponent majątku	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	15.01.2016 r.
3. W drodze porównania (weryfikacji) danych z ewidencji z dokumentacją i ich analiza					
a)	środki trwałe i pozostałe środki trwałe administrowane bezpośrednio przez: jednostkę	Wydział Księgowości przy udziale dysponenta majątku	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	15.01.2016 r.
b)	grunty i prawa zakwalifikowane do nieruchomości	Wydział Gospodarki Nieruchomościami przy udziale Wydziału Finansowego	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	15.01.2016 r.
c)	wartości niematerialne i prawne	Informatycy przy udziale Wydziału Finansowego	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	15.01.2016 r.
d)	środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte) realizowane przez: Wydział Inwestycji i Dróg, Wydział Rozwoju i Funduszy	Wydział Inwestycji i Dróg, Wydział Rozwoju i Funduszy przy udziale Wydziału Finansowego	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	15.01.2016 r.
e)	długoterminowe aktywa finansowe	Wydział Finansowy	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	15.01.2016 r.
f)	należności sporne i wątpliwe	Wydział Finansowy	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	15.01.2016 r.
g)	należności i zobowiązania wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych	Wydział Finansowy	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	15.01.2016 r.
h)	należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych	Wydział Finansowy	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	15.01.2016 r.
i)	pozostałe należności i zobowiązania	Wydział Finansowy	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	15.01.2016 r.

j)	pozostałe aktywa i pasywa	Wydział Finansowy	31.12.2015 r.	zgodnie z ustawą	15.01.2016 r
----	---------------------------	----------------------	------------------	---------------------	-----------------

STAROSTA
Bogdan Mirosław Pągowski