

ZARZĄDZENIE NR 219/VIII/2020
BURMISTRZA MIASTA I GMINY PLESZEW

z dnia 30 września 2020 r.

w sprawie powołania komisji inwentaryzacyjnej oraz zespołów spisowych i weryfikacyjnych

Na podstawie postanowień instrukcji inwentaryzacyjnej z dnia 8 października 2012r. (§ 5 ust.1-3) zgodnie z Zarządzeniem Nr 106/VI/2012 Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew z dnia 8 października 2012 roku w sprawie zasad i trybu przeprowadzania oraz rozliczania inwentaryzacji, Zarządzeniem Nr 299/VII/2018 Burmistrza Miasta i Gminy Pleszew z dnia 31.12.2018r. w sprawie zmiany instrukcji inwentaryzacyjnej, oraz ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości art. 26 i art. 27 (t. j. Dz.U. z 2019 poz.351 ze zmianami) zarządzam co następuje:

§ 1. Powołuję Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:

- 1) Anna Wojtaszek - przewodniczący,
- 2) Jolanta Wolińska - członek komisji,
- 3) Roman Łukasik - członek komisji.

§ 2. Do przeprowadzenia inwentaryzacji **drogą spisu z natury** wymienionych składników majątkowych wyznaczam zespoły spisowe w następującym składzie:

1. Zespół spisowy – rzeczowe składniki obrotowe w postaci materiałów budowlanych jednostek pomocniczych (sołectwa, osiedla) na terenie Miasta i Gminy Pleszew :

- 1) Rafał Piórek – przewodniczący zespołu spisowego,
- 2) Marta Borkowska - członek zespołu spisowego,
- 3) Agnieszka Siudzińska-Liberacka - członek zespołu spisowego.

2. Zespół spisowy – rzeczowe składniki obrotowe, tj. paliwo do potrzeb Straży Miejskiej w Pleszewie:

- 1) Przemysław Przespolewski – przewodniczący zespołu spisowego,
- 2) Aneta Ostrysz - członek zespołu spisowego,
- 3) Patryk Żuchowski - członek zespołu spisowego.

3. Zespół spisowy – rzeczowe składniki obrotowe, tj. paliwo do potrzeb jednostek OSP na terenie Miasta i Pleszew:

- 1) Renata Praczyk – przewodniczący zespołu spisowego,
- 2) Marcin Konieczny - członek zespołu spisowego,
- 3) Violetta Krakowiak-Karwowska - członek zespołu spisowego.

4. Zespół spisowy – rzeczowe składniki obrotowe, tj. paliwo do potrzeb Magazynu Sprzętu Obrony Cywilnej przy ul. Kubackiego w Pleszewie:

- 1) Rafał Piórek – przewodniczący zespołu spisowego,
- 2) Kinga Twardowska - członek zespołu spisowego,
- 3) Beata Bilińska – członek zespołu spisowego.

5. Zespół spisowy – rzeczowe składniki obrotowe, tj. paliwo do potrzeb UMiG w Pleszewie:

- 1) Marta Borkowska – przewodniczący zespołu spisowego,
- 2) Natalia Orszulak - członek zespołu spisowego,
- 3) Dorota Kostańciak - członek zespołu spisowego.

6. **Zespół spisowy** – rzeczowe składniki obrotowe, tj. tusze i tonery do potrzeb UMiG w Pleszewie:

- 1) Marta Borkowska – przewodniczący zespołu spisowego,
- 2) Anna Bogacz - członek zespołu spisowego,
- 3) Dorota Kostańciak - członek zespołu spisowego.

7. **Zespół spisowy** – pozostałe środki trwałe (wyposażenie) znajdujące się w budynku Urzędu Miasta i Gminy w Pleszewie przy ul. Rynek 1, ul. Fabrycznej 5 w Pleszewie oraz przy Placu Kościelnym 1 w Pleszewie:

a) **w zakresie sprzętu komputerowego:**

- 1) Marta Borkowska – przewodniczący zespołu spisowego,
- 2) Michał Stempniewicz – członek zespołu spisowego,
- 3) Dorota Kostańciak – członek zespołu spisowego,

b) **pozostałe, tj. z wyłączeniem sprzętu komputerowego:**

- 1) Janina Zawiślak – przewodnicząca zespołu spisowego,
- 2) Marzena Balcer – członek zespołu spisowego,
- 3) Katarzyna Kaniewska – członek zespołu spisowego.

8. **Zespół spisowy** – pozostałe środki trwałe (wyposażenie) znajdujące się w Magazynie Sprzętu Obrony Cywilnej w Pleszewie przy ul. Kubackiego oraz Straży Miejskiej w Pleszewie:

- 1) Beata Bilińska – przewodniczący zespołu spisowego,
- 2) Dominik Rogacki – członek zespołu spisowego,
- 3) Renata Praczyk – członek zespołu spisowego.

9. **Zespół spisowy** – pozostałe środki trwałe (wyposażenie) znajdujące się jednostkach OSP na terenie Miasta i Gminy Pleszew:

- 1) Marzena Kempieńska – przewodniczący zespołu spisowego,
- 2) Patryk Żuchowski – członek zespołu spisowego,
- 3) Rafał Piórek – członek zespołu spisowego.

10. **Zespół spisowy** – pozostałe środki trwałe (wyposażenie) znajdujące się w jednostkach pomocniczych (sołectwa, osiedla) na terenie Miasta i Gminy Pleszew:

- 1) Rafał Piórek – przewodniczący zespołu spisowego,
- 2) Marzena Kempieńska – członek zespołu spisowego,
- 3) Halina Durmenz – członek zespołu spisowego.

11. **Zespół spisowy** – pozostałe środki trwałe (wyposażenie) znajdujące się na placach zabaw/gier na terenie Miasta i Gminy Pleszew:

- 1) Mateusz Graczyk – przewodniczący zespołu spisowego,
- 2) Marta Chrzanowska – członek zespołu spisowego,
- 3) Marzena Balcer – członek zespołu spisowego.

12. **Zespół spisowy** – pozostałe środki trwałe (wyposażenie) inne znajdujące się na terenie Miasta i Gminy Pleszew:

- 1) Mateusz Graczyk – przewodniczący zespołu spisowego,
- 2) Kinga Twardowska – członek zespołu spisowego,
- 3) Marzena Balcer – członek zespołu spisowego.

13. **Zespół spisowy** - druki ścisłego zarachowania, papiery wartościowe (czeki, weksle i inne), depozyty, dokumenty ubezpieczeniowe stanowiące zabezpieczenie należytego wykonania robót – inne niż kasa:

- 1) Violetta Skrzypczak - przewodnicząca zespołu spisowego,
- 2) Agnieszka Piasecka – członek zespołu spisowego,
- 3) Monika Migalska – członek zespołu spisowego.

§ 3. Do przeprowadzenia inwentaryzacji **drogą weryfikacji** wymienionych składników majątkowych wyznaczam zespoły weryfikacyjne w następującym składzie:

1. **Zespół weryfikacyjny** – środki trwałe wg rodzaju KŚT 1:

- 1) Marzena Balcer – przewodniczący zespołu spisowego
- 2) Michał Stempniewicz – członek zespołu spisowego,
- 3) Dorota Kostańciak – członek zespołu spisowego.

2. **Zespół weryfikacyjny** – środki trwałe wg rodzaju KŚT 2:

- 1) Rafał Piórek - przewodniczący zespołu spisowego,
- 2) Aneta Ostrysz – członek zespołu spisowego,
- 3) Dominik Rogacki – członek zespołu spisowego

3.

Zespół weryfikacyjny – środki trwałe wg rodzaju KŚT 3:

- 1) Marzena Kempieńska – przewodnicząca zespołu weryfikacyjnego,
- 2) Aneta Ostrysz – członek zespołu weryfikacyjnego,
- 3) Violetta Krakowiak-Karwowska – członek zespołu weryfikacyjnego.”

4.

Zespół weryfikacyjny – środki trwałe wg rodzaju KŚT 4:

- 1) Marzena Kempieńska - przewodnicząca zespołu spisowego,
- 2) Rafał Piórek - członek zespołu spisowego,
- 3) Halina Durmenz - członek zespołu spisowego,

5.

Zespół weryfikacyjny – środki trwałe wg rodzaju KŚT 5 i 8:

- 1) Mateusz Graczyk - przewodnicząca zespół spisowego,
- 2) Marta Chrzanowska - członek zespołu spisowego,

6. **Zespół weryfikacyjny** – środki trwałe wg rodzaju KŚT 6:

- 1) Mateusz Graczyk – przewodnicząca zespołu spisowego,
- 2) Marta Chrzanowska – członek zespołu spisowego,

7.

Zespół weryfikacyjny – środki trwałe wg KŚT 7:

- 1) Agata Pawłowska – przewodniczący zespołu weryfikacyjnego,
- 2) Przemysław Przespolewski – członek zespołu weryfikacyjnego,
- 3) Zbigniew Duszczyk – członek zespołu weryfikacyjnego.”

8. **Zespół weryfikacyjny** – środki trwałe wg rodzaju KŚT 0, tj. grunty stanowiące mienie komunalne, w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu, grunty stanowiące własność Miasta i Gminy Pleszew przekazane w użytkowanie wieczyste innym podmiotom:

- 1) Marta Chrzanowska – przewodnicząca zespołu weryfikacyjnego,
- 2) Małgorzata Żychlewicz – członek zespołu spisowego,
- 3) Joanna Krysińska – członek zespołu spisowego.

9. **Zespół weryfikacyjny** – wartości niematerialne i prawne umarżane jednorazowo (konto 020), wartości niematerialne i prawne umarżane stopniowo (liniowo) wg obowiązujących stawek amortyzacyjnych (konto 021), długoterminowe aktywa finansowe - udziały i akcje (konto 030), umorzenie wartości niematerialnych i prawnych, które umarża się jednorazowo w pełnej wysokości (konto 070), umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, które podlegają stopniowemu umorzeniu według obowiązujących stawek amortyzacyjnych (konto 071), umorzenie pozostałych środków trwałych (wyposażenie) umarżanych jednorazowo (konto 072), rozrachunki z dostawcami i odbiorcami (konto 201), rozliczenie dochodów budżetowych w jednostce (konto 222), rozliczenie wydatków budżetowych w jednostce (konto 223), rozliczenie zakupu w jednostce (konto 300), fundusz jednostki (konto 800), dotacje budżetowe (konto 810), inne nie wymienione składniki aktywów i pasywów:

- 1) Anna Duczmal - przewodnicząca zespołu weryfikacyjnego,
- 2) Joanna Krysińska – członek zespołu weryfikacyjnego,
- 4) Izabela Nawrocka – członek zespołu weryfikacyjnego.

10.

Zespół weryfikacyjny – środki trwałe w budowie – inwestycje rozpoczęte (konto 080):

- 1) Mariola Szkudlarek – przewodnicząca zespołu weryfikacyjnego,
- 2) Krystyna Nowicka – członek zespołu weryfikacyjnego,
- 3) Marta Borkowska – członek zespołu weryfikacyjnego,
- 3) Joanna Krysińska – członek zespołu weryfikacyjnego.

11.

Zespół weryfikacyjny – pozostałe środki trwałe (wyposażenie niskocenne) ujęte w ewidencji ilościowej (konto pozabilansowe 090), środki trwałe i pozostałe środki trwałe (wyposażenie) w likwidacji (konto pozabilansowe 091), środki trwałe i pozostałe środki trwałe (wyposażenie) stanowiące własność Miasta i Gminy Pleszew i przekazane w użytkowanie innym jednostkom (konto pozabilansowe 092), środki trwałe oddane w trwałe zarząd (konto pozabilansowe 093), obce środki trwałe otrzymane w wieczyste użytkowanie od Skarbu Państwa (konto pozabilansowe 094), zabezpieczenia i gwarancje w jednostce (konto pozabilansowe 291), należności warunkowe w jednostce (konto pozabilansowe 292):

- 1) Przemysław Przespolewski – przewodnicząca zespołu weryfikacyjnego,
- 2) Małgorzata Żychlewicz – członek zespołu weryfikacyjnego,
- 3) Joanna Krysińska – członek zespołu weryfikacyjnego.

12. **Zespół weryfikacyjny** - obce środki trwałe i pozostałe obce środki trwałe (wyposażenie) będące własnością innych jednostek a znajdujące się w użytkowaniu przez Miasto i Gminę Pleszew (konto pozabilansowe 095):

- 1) Marta Chrzanowska – przewodnicząca zespołu spisowego,
- 2) Małgorzata Żychlewicz – członek zespołu spisowego,
- 3) Aneta Ostrysz – członek zespołu spisowego,

13. **Zespół weryfikacyjny** – środki pieniężne w drodze w budżecie (konto 140), środki pieniężne w drodze w jednostce (konto 141), należności niestanowiące dochodów jednostki w jednostce (konto 218), należności budżetowe zabezpieczone hipoteką w jednostce (konto 219), rozliczenie dochodów budżetowych w budżecie (konto 222), rozliczenie wydatków budżetowych w budżecie (konto 223), rozliczenie dotacji budżetowych w jednostce (konto 224), rozrachunki budżetu (konto 224), rozliczenie niewygasających wydatków w budżecie (konto 225), pozostałe rozrachunki w budżecie (konto 240), wpływy do wyjaśnienia (konto 245), należności finansowe w budżecie – udzielone przez Miasto i Gminę Pleszew pożyczki (konto 250),
rozliczenia z jednostkami organizacyjnymi z tytułu VAT (konto 251), rozliczenia z Urzędem Skarbowym z tytułu podatku VAT w budżecie (konto 252), zobowiązania warunkowe w budżecie (konto pozabilansowe 291), należności warunkowe w budżecie (konto pozabilansowe 292), rozliczenia międzyokresowe kosztów w jednostce (konto 640), rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów (konto 840), niewygasające wydatki w budżecie (konto 904), rozliczenia międzyokresowe w budżecie (konto 909), skumulowane wyniki budżetu (konto 960), wynik wykonania budżetu (konto 961), wynik na pozostałych operacjach w budżecie (konto 962), należności z tytułu dochodów związanych z realizacją zadań zleconych (konto pozabilansowe 977), rozrachunki z osobami trzecimi z tytułu ich odpowiedzialności za zobowiązania podatkowe podatnika (konto pozabilansowe 990),

- 1) Adrianna Politowicz – przewodnicząca zespołu spisowego,
- 2) Małgorzata Graś – członek zespołu spisowego,

14. **Zespół weryfikacyjny** – należności z tytułu VAT w jednostce (konto 220), należności z tytułu dochodów budżetowych w jednostce (konto 221), długoterminowe należności budżetowe (konto 226), należności krótkoterminowe i długoterminowe z tytułu pozostałych dochodów budżetowych, w tym opłat i należności cywilnoprawnych i publicznoprawnych:

- 1) Anna Majchrzak – przewodnicząca zespołu weryfikacyjnego,
- 2) Sylwia Stefaniak – członek zespołu weryfikacyjnego

15. **Zespół weryfikacyjny** – rozrachunki z budżetami (konto 225), pozostałe rozrachunki publicznoprawne (konto 229), rozrachunki z tytułu wynagrodzeń (konto 231), pozostałe rozrachunki z pracownikami (konto 234), pozostałe rozrachunki (konto 240), Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych w jednostce (konto 851), wynik finansowy (konto 860), zaangażowanie wydatków budżetowych przyszłych lat (konto 999),

- 1) Anna Duczmal – przewodnicząca zespołu weryfikacyjnego,
- 2) Joanna Krysińska – członek zespołu weryfikacyjnego,
- 3) Izabela Nawrocka – członek zespołu weryfikacyjnego.

16. **Zespół weryfikacyjny** – odpisy aktualizacyjne należności (odpisy aktualizacyjne z tytułu podatków od osób fizycznych i prawnych oraz z tytułu pozostałych dochodów budżetowych, w tym opłat i należności cywilnoprawnych, należności z tytułu podatków i opłat lokalnych stanowiących dochód Miasta i Gminy Pleszew) (konto 290):

- 1) Małgorzata Olbrich – przewodnicząca zespołu weryfikacyjnego,
- 2) Przemysław Broniarczyk – członek zespołu weryfikacyjnego,
- 3) Adrianna Politowicz – członek zespołu weryfikacyjnego.

17.

Zespół weryfikacyjny – należności krótko i długoterminowe z tytułu podatków od osób fizycznych i prawnych (konto 221, 226, 219):

- 1) Agnieszka Piasecka – przewodnicząca zespołu weryfikacyjnego,
- 2) Magdalena Kusiak – członek zespołu weryfikacyjnego

18.

Zespół weryfikacyjny – należności i zobowiązania z tytułu podatków stanowiących dochód Miasta i Gminy Pleszew (protokół inwentaryzacji metodą weryfikacji podatków za dany rok – wzór 11):

a) w zakresie podatku od środków transportowych (osoby fizyczne i prawne):

- 1) Ewelina Jankowska – przewodnicząca zespołu weryfikacyjnego,

- 2) Magdalena Kusiak – członek zespołu weryfikacyjnego,
- 3) Adrianna Politowicz – członek zespołu weryfikacyjnego.

b) w zakresie podatku od nieruchomości, rolny i leśny (osoby fizyczne):

- 1) Justyna Penkala – przewodnicząca zespołu weryfikacyjnego,
- 2) Radosława Penkala-Kulig – członek zespołu weryfikacyjnego,
- 3) Adrianna Politowicz – członek zespołu weryfikacyjnego.

c) w zakresie podatku od nieruchomości, rolny i leśny (osoby prawne):

- 1) Agnieszka Piasecka – przewodnicząca zespołu weryfikacyjnego,
- 2) Violetta Skrzypczak – członek zespołu weryfikacyjnego,
- 3) Adrianna Politowicz – członek zespołu weryfikacyjnego.

§ 4. Do przeprowadzenia inwentaryzacji **drogą potwierdzenia salda (uzgodnienie salda)** wyznaczam zespoły weryfikacyjne w następującym składzie:

1. Zespół weryfikacyjny - środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych:

- Urzędu Miasta i Gminy Pleszew (konto księgowo 129, 130, 135, 139),
- Miasta i Gminy Pleszew (konta księgowo 133, 135),

kredyty i pożyczki w budżecie Miasta i Gminy Pleszew (konto 134 i 260), należności z wyłączeniem należności z tytułów publicznoprawnych, należności spornych i wątpliwych, należności z pracownikami, należności wobec kontrahentów / osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych i należności, których niemożliwe było z przyczyn uzasadnionych potwierdzenie salda :

- 1) Anna Duczmal – przewodniczący zespołu weryfikacyjnego,
- 2) Anna Majchrzak – członek zespołu weryfikacyjnego,
- 3) Izabela Nawrocka – członek zespołu weryfikacyjnego.

2. Zespół weryfikacyjny - środki trwałe i pozostałe środki trwałe (wyposażenie) stanowiące własność Miasta i Gminy Pleszew i przekazane w użytkowanie innym jednostkom (konto pozabilansowe 092):

- 1) Przemysław Przespolewski – przewodnicząca zespołu weryfikacyjnego,
- 2) Małgorzata Żychlewicz – członek zespołu weryfikacyjnego,
- 3) Joanna Krysińska – członek zespołu weryfikacyjnego.

§ 5. Arkusze spisowe pobierze Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej na pokoju nr 006 w Urzędzie Miasta i Gminy Pleszew Rynek 1.

§ 6. Termin rozliczenia inwentaryzacji ustaliam na dzień **25 marca 2021r.**

§ 7. Odpowiedzialnym za przebieg i rozliczenie inwentaryzacji są Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej oraz Kierownik Wydziału Finansowego.

§ 8. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.