

Harmonogram i terminarz inwentaryzacji rocznej na rok 2012

Lp.	Nr pola spisowego (zespołu spisowego)	Składniki majątkowe	Konto	Spis na dzień	Przewodniczący zespołu spisowego	Terminy spisów od - do (dzień, miesiąc, rok)	Termin przekazania arkuszy spisowych i danych do weryfikacji dla: a) zespołów spisowych (druki) b) Przewod. Komisji Inwentary. c) WFK - stan.ds. ewiden. mienia, d) Kierownicy komór.organiza.	Termin ustalenia różnic inwentaryzacyjnych	Termin złożenia wyjaśnień przez osoby materialnie odpowiedzialne	Termin rozpatrzenia różnic przez komisję inwentaryzacyjną	Termin zaopiniowania przez głównego księgowego, radcę prawnego	Termin zatwierdzenia przez kierownika jednostki (zarząd) wniosków komisji inwentaryzacyjnej	Metoda inwentaryzacji, wskazania dodatkowe i inne uwagi
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.1	I. Obiekt Starostwa Powiatowego w Gryfinie przy ul. 11 Listopada 16D oraz środki transportu Starostwa	Środki trwałe, w tym pozostałe środki trwałe, do których dostęp jest znacznie utrudniony**, oraz znajdujące się na terenie niestrzeżonym, z wyjątkiem gruntów i praw zakwalifikowanych do nieruchomości.	011, 013, 091, 093,	30 listopada 2012 r.	Lewandowska Irena	10.12. 2012 r. do 20.12.2012 r.	a) do 07.12.2012 r., b) do 28.12.2012 r., c) do 31.12.2012 r.,	do 23.01.2013 r.	do 29.01.2013 r.	do 06.02.2013 r.	do 13.02.2013 r.	do 22.02.2013 r.	** metodą porównania stanów (weryfikacji), pozostałe - spis z natury
1.2		Materiały, w tym biurowe (magazynek), towary, produkty, półprodukty, produkty w toku odpisywane w koszty w momencie ich zakupu lub wytworzenia.	401, (300, 310)	31 grudnia 2012 r.		31.12. 2012 r. do 04.01.2013 r.	a) do 07.12.2012 r., b) do 09.01.2013 r., c) do 15.01.2013 r.,	do 23.01.2013 r.	do 29.01.2013 r.	do 06.02.2013 r.	do 13.02.2013 r.	do 22.02.2013 r.	Spis z natury
1.3		Zapasy materiałów, produkty w toku, półprodukty, produkty gotowe, towary znajdujące się na terenie strzeżonym, lecz nie objęte ewidencją ilościowo-wartościową.	300, 310,	30.11. 2012 r.		10.12. 2012 r. do 20.12.2012 r.	a) do 07.12.2012 r., b) do 28.12.2012 r., c) do 31.12.2012 r.,	do 23.01.2013 r.	do 29.01.2013 r.	do 06.02.2013 r.	do 13.02.2013 r.	do 22.02.2013 r.	Spis z natury
1.4		Składniki majątkowe objęte ewidencją ilościową, w tym biblioteczki zakładowe.	Z.4	30.11. 2012 r.		10.12. 2012 r. do 20.12.2012 r.	a) do 07.12.2012 r., b) do 28.12.2012 r., c) do 31.12.2012 r.,	do 23.01.2013 r.	do 29.01.2013 r.	do 06.02.2013 r.	do 13.02.2013 r.	do 22.02.2013 r.	Spis z natury
1.5		Druki ścisłego zarachowania, w tym czek, weksle, bony i inne papiery wartościowe	x	Na dzień spisu nie później niż 31.12. 2012 r.		10.12. 2012 r. do 04.01.2013 r.	a) do 07.12.2012 r., b) do 09.01.2013 r., d) do 15.01.2013 r.,	do 23.01.13 r.*	do 30.01.13 r.*	x	x	x*	Spis z natury. Postępowanie zgodnie z instrukcją obiegu i kontroli dowodów księgowych

Lp.	Nr pola spisowego (zespołu spisowego)	Składniki majątkowe	Konto	Spis na dzień	Przewodniczący zespołu spisowego	Terminy spisów od - do (dzień, miesiąc, rok)	Termin przekazania arkuszy spisowych i danych do weryfikacji dla: a) zespołów spisowych (druki) b) Przewod. Komisji Inwentary. c) WFK - stan.ds. ewiden. mienia, d) Kierownicy komór.organiza.	Termin ustalenia różnic inwentaryzacyjnych	Termin złożenia wyjaśnień przez osoby materialnie odpowiedzialne	Termin rozpatrzenia różnic przez komisje inwentaryzacyjną	Termin zaopiniowania przez głównego księgowego, radcę prawnego	Termin zatwierdzenia przez kierownika jednostki (zarząd) wniosków komisji inwentaryzacyjnej	Metoda inwentaryzacji, wskazania dodatkowe i inne uwagi
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2.1	II. Obiekty Starostwa Powiatowego w Gryfinie przy ul. Sprzymierzonych 4 i 9 oraz magazyn przeciwpowodziowy	Środki trwałe, w tym pozostałe środki trwałe, do których dostęp jest znacznie utrudniony**, oraz znajdujące się na terenie niestrzeżonym, z wyjątkiem gruntów i praw zakwalifikowanych do nieruchomości.	011, 013, 091, 093,	30 listopada 2012 r.	Dobosiewicz Ewa	10.12. 2012 r. do 20.12.2012 r.	a) do 07.12.2012 r., b) do 28.12.2012 r., c) do 31.12.2012 r.,	do 23.01.2013 r.	do 29.01.2013 r.	do 06.02.2013 r.	do 13.02.2013 r.	do 22.02.2013 r.	** metodą porównania stanów (weryfikacji), pozostałe - spis z natury
2.2		Materiały, w tym biurowe (magazynek), towary, produkty, półprodukty, produkty w toku odpisywane w koszty w momencie ich zakupu lub wytworzenia.	401, (300, 310)	31 grudnia 2012 r.		31.12. 2012 r. do 04.01.2013 r.	a) do 07.12.2012 r., b) do 09.01.2013 r., c) do 15.01.2013 r.,	do 23.01.2013 r.	do 29.01.2013 r.	do 06.02.2013 r.	do 13.02.2013 r.	do 22.02.2013 r.	Spis z natury
2.3		Zapasy materiałów, produkty w toku, półprodukty, produkty gotowe, towary znajdujące się	300, 310,	30.11. 2012 r.		10.12. 2012 r. do 20.12.2012 r.	a) do 07.12.2012 r., b) do 28.12.2012 r., c) do 31.12.2012 r.,	do 23.01.2013 r.	do 29.01.2013 r.	do 06.02.2013 r.	do 13.02.2013 r.	do 22.02.2013 r.	Spis z natury
2.4		Składniki majątkowe objęte ewidencją ilościową, w tym biblioteczeki zakładowe.	Z.4	30.11. 2012 r.		10.12. 2012 r. do 20.12.2012 r.	a) do 07.12.2012 r., b) do 28.12.2012 r., c) do 31.12.2012 r.,	do 23.01.2013 r.	do 29.01.2013 r.	do 06.02.2013 r.	do 13.02.2013 r.	do 22.02.2013 r.	Spis z natury
2.5		Druki ścisłego zarachowania, w tym czek, weksle, bony i inne papiery wartościowe	X	Na dzień spisu nie później niż 31.12. 2012 r.		10.12. 2012 r. do 04.01.2013 r.	a) do 07.12.2012 r., b) do 09.01.2013 r., d) do 15.01.2013 r.,	do 23.01.13 r.*	do 30.01.13 r.*	X	X	X*	Spis z natury. Postępowanie zgodne z instrukcją obiegu i kontroli dowodów księgowych

Lp.	Nr pola spisowego (zespołu spisowego)	Składniki majątkowe	Konto	Spis na dzień	Przewodniczący zespołu spisowego	Terminy spisów od - do (dzień, miesiąc, rok)	Termin przekazania arkuszy spisowych i danych do weryfikacji dla: a) zespołów spisowych (druki) b) Przewod. Komisji Inwentary. c) WFK - stan.ds. ewiden. mienia, d) Kierownicy komór.organiza.	Termin ustalenia różnic inwentaryzacyjnych	Termin złożenia wyjaśnień przez osoby materialnie odpowiedzialne	Termin rozpatrzenia różnic przez komisje inwentaryzacyjną	Termin zaopiniowania przez głównego księgowego, radcę prawnego	Termin zatwierdzenia przez kierownika jednostki (zarząd) wniosków komisji inwentaryzacyjnej	Metoda inwentaryzacji, wskazania dodatkowe i inne uwagi
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
3.1	III. Obiekty Powiatu Gryfińskiego w Chojnie ul. Dworcowa 1	Środki trwałe, w tym pozostałe środki trwałe, do których dostęp jest znacznie utrudniony**, oraz znajdujące się na terenie niestrzeżonym, z wyjątkiem gruntów i praw zakwalifikowanych do nieruchomości.	011, 013, 091, 093,	30 listopada 2012 r.	Każmierczak Kazimierz	10.12. 2012 r. do 20.12.2012 r.	a) do 07.12.2012 r., b) do 28.12.2012 r., c) do 31.12.2012 r.,	do 23.01.2013 r.	do 29.01.2013 r.	do 06.02.2013 r.	do 13.02.2013 r.	do 22.02.2013 r.	** metodą porównania stanów (weryfikacji), pozostałe - spis z natury
3.2.		Materiały, w tym biurowe (magazynek), towary, produkty, półprodukty, produkty w toku odpisywane w koszty w momencie ich zakupu lub wwtworzenia.	401, (300, 310)	31 grudnia 2012 r.		31.12. 2012 r. do 04.01.2013 r.	a) do 07.12.2012 r., b) do 09.01.2013 r., c) do 15.01.2013 r.,	do 23.01.2013 r.	do 29.01.2013 r.	do 06.02.2013 r.	do 13.02.2013 r.	do 22.02.2013 r.	Spis z natury
3.3		Zapasy materiałów, produkty w toku, półprodukty, produkty gotowe, towary znajdujące się na terenie strzeżonym, lecz nie objęte ewidencją ilościowo-wartościową.	300, 310,	30.11. 2012 r.		10.12. 2012 r. do 20.12.2012 r.	a) do 07.12.2012 r., b) do 28.12.2012 r., c) do 31.12.2012 r.,	do 23.01.2013 r.	do 29.01.2013 r.	do 06.02.2013 r.	do 13.02.2013 r.	do 22.02.2013 r.	Spis z natury
3.4		Składniki majątkowe objęte ewidencją ilościową, w tym biblioteczki zakładowe.	Z.4	30.11. 2012 r.		10.12. 2012 r. do 20.12.2012 r.	a) do 07.12.2012 r., b) do 28.12.2012 r., c) do 31.12.2012 r.,	do 23.01.2013 r.	do 29.01.2013 r.	do 06.02.2013 r.	do 13.02.2013 r.	do 22.02.2013 r.	Spis z natury
3.5		Druki ścisłego zarachowania, w tym czek, weksle, bony i inne papiery wartościowe	x	Na dzień spisu nie później niż 31.12. 2012 r.		10.12. 2012 r. do 04.01.2013 r.	a) do 07.12.2012 r., b) do 09.01.2013 r., d) do 15.01.2013 r.,	do 23.01.13 r.*	do 30.01.13 r.*	x	x	x*	Spis z natury. Postępowanie zgodnie z instrukcją obiegu i kontroli dowodów księgowych

Lp.	Nr pola spisowego (zespołu spisowego)	Składniki majątkowe	Konto	Spis na dzień	Przewodniczący zespołu spisowego	Terminy spisów od - do (dzień, miesiąc, rok)	Termin przekazania arkuszy spisowych i danych do weryfikacji dla: a) zespołów spisowych (druki) b) Przewod. Komisji Inwentary. c) WFK - stan.ds. ewiden. mienia, d) Kierownicy komór.organiza.	Termin ustalenia różnic inwentaryzacyjnych	Termin złożenia wyjaśnień przez osoby materialnie odpowiedzialne	Termin rozpatrzenia różnic przez komisje inwentaryzacyjną	Termin zaopiniowania przez głównego księgowego, radcę prawnego	Termin zatwierdzenia przez kierownika jednostki (zarząd) wniosków komisji inwentaryzacyjnej	Metoda inwentaryzacji, wskazania dodatkowe i inne uwagi
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
4.1	IV. Wydziały GNI i NW i Geodezji, Kartografii i Katastru	Grunty i prawa zakwalifikowane do nieruchomości, w tym prawo wieczystego użytkownika Powiatu (powiatowy zasób nieruchomości) i Skarbu Państwa oraz udziały w obcych podmiotach .	011, 030	30.11. 2012 r.	Kowalski Wojciech	10.12. 2012 r. do 20.12.2012 r.	a) do 07.12.2012 r., b) do 28.12.2012 r., c) do 31.12.2012 r.,	do 23.01.2013 r.	do 29.01.2013 r.	do 06.02.2013 r.	do 13.02.2013 r.	do 22.02.2013 r.	Porównanie stanów (weryfikacja)**
5.1	V. Wydział Finansowo-Księgowy	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych, pożyczki i kredyty.	Konta zespołu 1 i 2	31 grudnia 2012 r.	Niwa Janina	10.12. 2012 r. do 11.01.2013 r.	b) do 12.01.2013 r., c) do 15.01.2013 r.,	do 23.01.2013 r.	do 29.01.2013 r.	do 06.02.2013 r.	do 13.02.2013 r.	do 22.02.2013 r.	w drodze uzyskania potwierdzenia salda
5.2		Należności (z wyjątkiem tytułów publicznoprawnych, spornych, należności od pracowników, należności i zobowiązań wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych oraz innych aktywów i pasywów, o ile przeprowadzenie ich spisu z natury lub uzgodnienie z przyczyn uzasadnionych nie było możliwe).	Konta zespołu 1 i 2	30 listopada 2012 r.		10.12. 2012 r. do 28.12.2013 r.	b) do 15.01.2013 r.,	do 23.01.2013 r.	do 29.01.2013 r.	do 06.02.2013 r.	do 13.02.2013 r.	do 22.02.2013 r.	w drodze uzyskania potwierdzenia salda
5.3		Należności sporne i wątpliwe, należności i zobowiązania wobec pracowników, należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych, funduszy specjalnych, zobowiązań i rezerw, przychodów przyszłych okresów, pozostałe nie wymienione składniki aktywów i pasywów, w tym ewidencjonowanych na kontach pozabilansowych (np. zobowiązania warunkowe)	Konta zespołu od 1 do 9	30.11.2012 r.		10.12. 2012 r. do 28.12.2012 r.	b) do 15.01.2013 r.,	do 23.01.2013 r.	do 29.01.2013 r.	do 06.02.2013 r.	do 13.02.2013 r.	do 22.02.2013 r.	Porównanie stanów (weryfikacja)**

Lp.	Nr pola spisowego (zespołu spisowego)	Składniki majątkowe	Konto	Spis na dzień	Przewodniczący zespołu spisowego	Terminy spisów od - do (dzień, miesiąc, rok)	Termin przekazania arkuszy spisowych i danych do weryfikacji dla: a) zespołów spisowych (druki) b) Przewod. Komisji Inwentary. c) WFK - stan.ds. ewiden. mienia, d) Kierownicy komór.organiza.	Termin ustalenia różnic inwentaryzacyjnych	Termin złożenia wyjaśnień przez osoby materialnie odpowiedzialne	Termin rozpatrzenia różnic przez komisje inwentaryzacyjną	Termin zaopiniowania przez głównego księgowego, radcę prawnego	Termin zatwierdzenia przez kierownika jednostki (zarząd) wniosków komisji inwentaryzacyjnej	Metoda inwentaryzacji, wskazania dodatkowe i inne uwagi
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
6.1	VI. Obiekty Starostwa Powiatowego - wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne (własne i obce)	020, 015, 092, 093, 094,	30 listopada 2012 r.	Trzeciak Waldemar	10.12. 2012 r. do 20.12.2012 r.	a) do 07.12.2012 r., b) do 28.12.2012 r., c) do 31.12.2012 r.,	do 23.01.2013 r.	do 29.01.2013 r.	do 06.02.2013 r.	do 13.02.2013 r.	do 22.02.2013 r.	Porównanie stanów (weryfikacja)**
7.1	VII. Inwestycje rozpoczęte realizowane przez Starostwo Powiatowe	Środki trwale w budowie (inwestycje rozpoczęte), ulepszenia w obcych środkach trwałych oraz środki trwale, do których dostęp jest znacznie utrudniony.	011, 080	30.11.2012 r.	Krzemiński Andrzej	10.12. 2012 r. do 20.12.2012 r.	a) do 07.12.2012 r., b) do 28.12.2012 r., c) do 31.12.2012 r.,	do 23.01.2013 r.	do 29.01.2013 r.	do 06.02.2013 r.	do 13.02.2013 r.	do 22.02.2013 r.	Porównanie stanów (weryfikacja)**
7.2		Maszyny i urządzenia wchodzące w skład środków trwałych w budowie (inwestycje rozpoczętych).	Konta zespołu 0	30.11.2012 r.		10.12. 2012 r. do 20.12.2012 r.	a) do 07.12.2012 r., b) do 28.12.2012 r., c) do 31.12.2012 r.,	do 23.01.2013 r.	do 29.01.2013 r.	do 06.02.2013 r.	do 13.02.2013 r.	do 22.02.2013 r.	Spis z natury
8.1	VIII. Powiat Gryfiński	Składniki majątkowe własne będące w obcym użytkowaniu, przechowaniu oraz materiały powierzone.	Konta zespołu 0 i 3	IV kwartał 2012 r.	Dobosiewicz Ewa	10.12. 2012 r. do 04.01.2013 r.	a) do 07.12.2012 r., b) do 09.01.2013 r., c) do 15.01.2013 r.,	do 23.01.2013 r.	do 29.01.2013 r.	do 06.02.2013 r.	do 13.02.2013 r.	do 22.02.2013 r.	w drodze uzyskania potwierdzeniem salda (stanu)

* postępowanie zgodnie z instrukcją obiegu i kontroli dokumentów (dowodów księgowych) w Starostwie Powiatowym w Gryfinie.

** metoda porównania stanów (saldo) wynikających z ksiąg rachunkowych z danymi wynikającymi ze stosownych dokumentów oraz ewentualnej weryfikacji danych ewidencyjnych.

*** na oddzielnych arkuszach spisowych w 2 egzemplarzach.