

Harmonogram i terminarz inwentaryzacji rocznej na rok 2013

Lp.	Nr pola spisowego (zespołu spisowego)	Składniki majątkowe (własne i obce*)	Konto	Spis na dzień	Przewodniczący zespołu spisowego	Terminy spisów od - do (dzień, miesiąc, rok)	Termin przekazania arkuszy spisowych i danych z ksiąg rachunkowych 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	Środki trwałe, w tym pozostałe środki trwałe, do których dostęp jest znacznie utrudniony, z wyjątkiem gruntów i praw zakwalifikowanych do nieruchomości oraz składniki aktywów i pasywów, w odniesieniu do których przeprowadzenie spisu z natury lub uzgodnienie z przyczyn uzasadnionych nie było możliwe.	011, 013, 091, 093,	31 grudnia 2013 r.	Lewandowska Irena	02.01.2014 r. do 10.01.2014 r.	a) 02.01.2014 r., b) do 13.01.2014 r., c) do 15.01.2014 r.,	do 24.01.2014 r.	do 31.01.2014 r.	do 10.02.2014 r.	do 18.02.2014 r.	do 24.02.2014 r.	Porównanie danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami** i weryfikacja wartości
1.2		Środki trwałe, w tym pozostałe środki trwałe znajdujące się na terenie niestrzeżonym, z wyjątkiem gruntów i praw zakwalifikowanych do nieruchomości.	011, 013, 091, 093,	31 grudnia 2013 r.		16.12.2013 r. do 10.01.2014 r.	a) do 13.12.2013 r., b) do 13.01.2014 r., c) do 15.01.2014 r.,	do 24.01.2014 r.	do 31.01.2014 r.	do 10.02.2014 r.	do 18.02.2014 r.	do 24.02.2014 r.	Spis z natury
1.3		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 2013 r.		02.01.2014 r. do 10.01.2014 r.	a) do 13.12.2013 r., b) do 13.01.2014 r., c) do 15.01.2014 r.,	do 24.01.2014 r.	do 31.01.2014 r.	do 10.02.2014 r.	do 18.02.2014 r.	do 24.02.2014 r.	Spis z natury
1.4		Zapasy materiałów, produkty w toku, półprodukty, produkty gotowe, towary znajdujące się na terenie niestrzeżonym lub znajdujące się na terenie strzeżonym, lecz nie objęte ewidencją ilościowo-wartościową.	300, 310,	30 listopada 2013 r.		16.12.2013 r. do 31.12.2013 r.	a) do 13.12.2013 r., b) do 13.01.2014 r., c) do 15.01.2014 r.,	do 24.01.2014 r.	do 31.01.2014 r.	do 10.02.2014 r.	do 18.02.2014 r.	do 24.02.2014 r.	Spis z natury
1.5		Składniki majątkowe objęte ewidencją ilościową, w tym biblioteczki zakładowe.	Z.4	30 listopada 2013 r.		16.12.2013 r. do 31.12.2013 r.	a) do 13.12.2013 r., b) do 13.01.2014 r., c) do 15.01.2014 r.,	do 24.01.2014 r.	do 31.01.2014 r.	do 10.02.2014 r.	do 18.02.2014 r.	do 24.02.2014 r.	Spis z natury
1.6		Druki ścisłego zarachowania, w tym czek, weksle, bony i inne papiery wartościowe	X	31 grudnia 2013 r.		02.01.2014 r. do 03.01.2014 r.	X	X	X	X	X	X	X

Lp.	Nr pola spisowego (zespołu spisowego)	Składniki majątkowe (własne i obce*)	Konto	Spis na dzień	Przewodniczący zespołu spisowego	Terminy spisów od - do (dzień, miesiąc, rok)	Termin przekazania arkuszy spisowych i danych z ksiąg rachunkowych 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 przeciwpożarowy	Środki trwałe, w tym pozostałe środki trwałe, do których dostęp jest znacznie utrudniony, z wyjątkiem gruntów i praw zakwalifikowanych do nieruchomości oraz składniki aktywów i pasywów, w odniesieniu do których przeprowadzenie spisu z natury lub uzgodnienie z przyczyn uzasadnionych nie było możliwe.	011, 013, 091, 093,	31 grudnia 2013 r.	Nikińska Anna	02.01.2014 r. do 10.01.2014 r.	a) 02.01.2014 r., b) do 13.01.2014 r., c) do 15.01.2014 r.,	do 24.01.2014 r.	do 31.01.2014 r.	do 10.02.2014 r.	do 18.02.2014 r.	do 24.02.2014 r.	Porównanie danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami** i weryfikacja wartości
2.2		Środki trwałe, w tym pozostałe środki trwałe znajdujące się na terenie niestrzeżonym, z wyjątkiem gruntów i praw zakwalifikowanych do nieruchomości.	011, 013, 091, 093,	31 grudnia 2013 r.		16.12.2013 r. do 10.01.2014 r.	a) do 13.12.2013 r., b) do 13.01.2014 r., c) do 15.01.2014 r.,	do 24.01.2014 r.	do 31.01.2014 r.	do 10.02.2014 r.	do 18.02.2014 r.	do 24.02.2014 r.	Spis z natury
2.3		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 2013 r.		02.01.2014 r. do 10.01.2014 r.	a) do 13.12.2013 r., b) do 13.01.2014 r., c) do 15.01.2014 r.,	do 24.01.2014 r.	do 31.01.2014 r.	do 10.02.2014 r.	do 18.02.2014 r.	do 24.02.2014 r.	Spis z natury
2.4		Zapasy materiałów, produkty w toku, półprodukty, produkty gotowe, towary znajdujące się na terenie niestrzeżonym lub znajdujące się na terenie strzeżonym, lecz nie objęte ewidencją ilościowo-wartościową.	300, 310,	30 listopada 2013 r.		16.12.2013 r. do 31.12.2013 r.	a) do 13.12.2013 r., b) do 13.01.2014 r., c) do 15.01.2014 r.,	do 24.01.2014 r.	do 31.01.2014 r.	do 10.02.2014 r.	do 18.02.2014 r.	do 24.02.2014 r.	Spis z natury
2.5		Składniki majątkowe objęte ewidencją ilościową, w tym biblioteczki zakładowe.	Z.4	30 listopada 2013 r.		16.12.2013 r. do 31.12.2013 r.	a) do 13.12.2013 r., b) do 13.01.2014 r., c) do 15.01.2014 r.,	do 24.01.2014 r.	do 31.01.2014 r.	do 10.02.2014 r.	do 18.02.2014 r.	do 24.02.2014 r.	Spis z natury
2.6		Druki ścisłego zarachowania, w tym czeki, weksle, bony i inne papiery wartościowe	X	31 grudnia 2013 r.		02.01.2014 r. do 03.01.2014 r.	X	X	X	X	X	X	X

Lp.	Nr pola spisowego (zespołu spisowego)	Składniki majątkowe (własne i obce*)	Konto	Spis na dzień	Przewodniczący zespołu spisowego	Terminy spisów od - do (dzień, miesiąc, rok)	Termin przekazania arkuszy spisowych i danych z ksiąg rachunkowych 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
3.1	III. Obiekty Powiatu Gryfińskiego w Chojnie ul. Dworcowa 1	Środki trwałe, w tym pozostałe środki trwałe, do których dostęp jest znacznie utrudniony, z wyjątkiem gruntów i praw zakwalifikowanych do nieruchomości oraz składniki aktywów i pasywów, w odniesieniu do których przeprowadzenie spisu z natury lub uzgodnienie z przyczyn uzasadnionych nie było możliwe.	011, 013, 091, 093,	31 grudnia 2013 r.	Kazmierczak Kazimierz	02.01.2014 r. do 10.01.2014 r.	a) 02.01.2014 r., b) do 13.01.2014 r., c) do 15.01.2014 r.,	do 24.01.2014 r.	do 31.01.2014 r.	do 10.02.2014 r.	do 18.02.2014 r.	do 24.02.2014 r.	Porównanie danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami** i weryfikacja wartości
3.2		Środki trwałe, w tym pozostałe środki trwałe znajdujące się na terenie niestrzeżonym, z wyjątkiem gruntów i praw zakwalifikowanych do nieruchomości.	011, 013, 091, 093,	31 grudnia 2013 r.		16.12.2013 r. do 10.01.2014 r.	a) do 13.12.2013 r., b) do 13.01.2014 r., c) do 15.01.2014 r.,	do 24.01.2014 r.	do 31.01.2014 r.	do 10.02.2014 r.	do 18.02.2014 r.	do 24.02.2014 r.	Spis z natury
3.3		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 2013 r.		02.01.2014 r. do 10.01.2014 r.	a) do 13.12.2013 r., b) do 13.01.2014 r., c) do 15.01.2014 r.,	do 24.01.2014 r.	do 31.01.2014 r.	do 10.02.2014 r.	do 18.02.2014 r.	do 24.02.2014 r.	Spis z natury
3.4		Zapasy materiałów, produkty w toku, półprodukty, produkty gotowe, towary znajdujące się na terenie niestrzeżonym lub znajdujące się na terenie strzeżonym, lecz nie objęte ewidencją ilościowo-wartościową.	300, 310,	30 listopada 2013 r.		16.12.2013 r. do 31.12.2013 r.	a) do 13.12.2013 r., b) do 13.01.2014 r., c) do 15.01.2014 r.,	do 24.01.2014 r.	do 31.01.2014 r.	do 10.02.2014 r.	do 18.02.2014 r.	do 24.02.2014 r.	Spis z natury
3.5		Składniki majątkowe objęte ewidencją ilościową, w tym biblioteczki zakładowe.	Zespół 4	30 listopada 2013 r.		16.12.2013 r. do 31.12.2013 r.	a) do 13.12.2013 r., b) do 13.01.2014 r., c) do 15.01.2014 r.,	do 24.01.2014 r.	do 31.01.2014 r.	do 10.02.2014 r.	do 18.02.2014 r.	do 24.02.2014 r.	Spis z natury
3.6		Druki ścisłego zarachowania, w tym czeki, weksle, bony i inne papiery wartościowe	X	31 grudnia 2013 r.		02.01.2014 r. do 03.01.2014 r.	X	X	X	X	X	X	Postępowanie zgodnie z instrukcją obiegu i kontrolidokumentów finansowo - księgowych

Lp.	Nr pola spisowego (zespołu spisowego)	Składniki majątkowe (własne i obce*)	Konto	Spis na dzień	Przewodniczący zespołu spisowego	Terminy spisów od - do (dzień, miesiąc, rok)	Termin przekazania arkuszy spisowych i danych z ksiąg rachunkowych 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
4.1	IV. Wydziały GN i NW i Geodezji, Kartografii i Katastru	Grunty i prawa zakwalifikowane do nieruchomości w tym prawo wieczystego użytkowania, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego i do lokalu użytkowego, grunty oddane w trwałe zarząd Powiatu (powiatowy zasób geodezyjny) i Skarbu Państwa oraz udziały w obcych podmiotach.	011, 094	31 grudnia 2013 r.	Kowalski Wojciech	02.01.2014 r. do 10.01.2014 r.	a) 02.01.2014 r., b) do 13.01.2014 r., c) do 15.01.2014 r.,	do 24.01.2014 r.	do 31.01.2014 r.	do 10.02.2014 r.	do 18.02.2014 r.	do 24.02.2014 r.	Porównanie danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami** i weryfikacja wartości
5.1	V. Wydział Finansowo-Księgowy	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych, pożyczki i kredyty.	Konta zespołu 1 i 2	31 grudnia 2013 r.	Niwa Janina	01.12.2013 r. do 10.01.2014 r.	b) do 13.01.2014 r., c) do 15.01.2014 r.,	do 24.01.2014 r.	do 31.01.2014 r.	do 10.02.2014 r.	do 18.02.2014 r.	do 24.02.2014 r.	w drodze uzyskania potwierdzenia stanu (saldo)
5.2		Należności, z wyjątkiem określonych w pkt 5.3.	Konta zespołu 2,	31 października 2013 r.		01.12.2013 r. do 20.12.2013 r.	b) do 15.01.2014 r.,	do 24.01.2014 r.	do 31.01.2014 r.	do 10.02.2014 r.	do 18.02.2014 r.	do 24.02.2014 r.	w drodze uzyskania potwierdzenia stanu (saldo)
5.3		Należności sporne i wątpliwe, należności i zobowiązania wobec pracowników, należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych, należności i zobowiązania wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych, 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; 291, 292	31 grudnia 2013 r.		02.01.2014 r. do 10.01.2014 r.	b) do 15.01.2014 r.,	do 24.01.2014 r.	do 10.02.2014 r.	do 18.02.2014 r.	do 24.02.2014 r.	do 24.02.2014 r.	Porównanie danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami** i weryfikacja wartości
6.1	VI. Obiekty Starostwa - wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne (własne i obce*)	020, 015, 092, 093, 094, 855	31 grudnia 2013 r.	Trzeciak Waldemar	02.01.2014 r. do 10.01.2014 r.	a) 02.01.2014 r., b) do 13.01.2014 r., c) do 15.01.2014 r.,	do 24.01.2014 r.	do 31.01.2014 r.	do 10.02.2014 r.	do 18.02.2014 r.	do 24.02.2014 r.	Porównanie danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami** i weryfikacja wartości

Lp.	Nr pola spisowego (zespołu spisowego)	Składniki majątkowe (własne i obce*)	Konto	Spis na dzień	Przewodniczący zespołu spisowego	Terminy spisów od - do (dzień, miesiąc, rok)	Termin przekazania arkuszy spisowych i danych z ksiąg rachunkowych 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
7.1	VII. Środki trwałe w budowie (Inwestycje rozpoczęte) realizowane przez Starostwo Powiatowe	Środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte), ulepszenia w obcych środkach trwałych oraz środki trwałe, do których dostęp jest znacznie utrudniony.	011, 080	31 grudnia 2013 r.	Krzemiński Andrzej	02.01.2014 r. do 10.01.2014 r.	a) 02.01.2014 r., b) do 13.01.2014 r., c) do 15.01.2014 r.,	do 24.01.2014 r.	do 31.01.2014 r.	do 10.02.2014 r.	do 18.02.2014 r.	do 24.02.2014 r.	Porównanie danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami** i weryfikacja wartości
7.2		Maszyny i urządzenia wchodzące w skład środków trwałych w budowie (inwestycji rozpoczętych) znajdujących się na terenie niestrzeżonym.	Konta zespołu 0	30.11.2013 r.		16.12.2013 r. do 31.12.2013 r.	a) do 13.12.2013 r., b) do 13.01.2014 r., c) do 15.01.2014 r.,	do 24.01.2014 r.	do 31.01.2014 r.	do 10.02.2014 r.	do 18.02.2014 r.	do 24.02.2014 r.	Spis z natury
8.1	VIII. Powiat Gryfiński - Wydział Zarządzania Drogami oraz składniki majątkowe własne w obcym użytkowaniu	Składniki majątkowe własne będące w obcym użytkowaniu, przechowaniu i materiały powierzone.	Konta zespołu 0 i 3	IV kwartał 2013 r.	Dobosiewicz Ewa	16.12.2013 r. do 31.12.2013 r.	a) do 13.12.2013 r., b) do 13.01.2014 r., c) do 15.01.2014 r.,	do 24.01.2014 r.	do 31.01.2014 r.	do 10.02.2014 r.	do 18.02.2014 r.	do 24.02.2014 r.	w drodze uzyskania potwierdzenia stanu (saldo)
8.2		Zapasy materiałów, produkty w toku, półprodukty, produkty gotowe, towary znajdujące się na terenie niestrzeżonym lub znajdujące się na terenie strzeżonym, lecz nie objęte ewidencją ilościowo-wartościową.	300, 310,	30 listopada 2013 r.		16.12.2013 r. do 31.12.2013 r.	a) do 13.12.2013 r., b) do 13.01.2014 r., c) do 15.01.2014 r.,	do 24.01.2014 r.	do 31.01.2014 r.	do 10.02.2014 r.	do 18.02.2014 r.	do 24.02.2014 r.	Spis z natury

U W A G A !

* składniki majątkowe **OBCE** wykazujemy na oddzielnych arkuszach spisowych w 2 egzemplarzach - dotyczy **wszystkich** rodzajów składników.

** odpowiednie dokumenty to np. umowy, odpisy aktów notarialnych, wyciągi z ksiąg wieczystych, decyzje administracyjne (stwierdzające istnienie np. gruntów, wskazujące źródło ich pochodzenia i potwierdzające tytuł prawny).