

## Harmonogram i terminarz inwentaryzacji rocznej na rok 2016

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 <u>danych</u> do weryfikacji*** dla: a) zespołów spisowych (druki) b) Przewod. Komisji Inwentary. c) WPK - 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 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	<b>I. Obiekt Starostwa Powiatowego w Gryfinie przy ul. 11Listopada 16D oraz środki transportu Starostwa Powiatowego w Gryfinie</b>	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, 015, 091, 093,	31 grudnia 2016r.	<b>Gagore-Iwaszyn Patrycja</b>	05.01.2017 r. do 13.01.2017 r.	a) 04-05.01.2017 r., b) do 18.01.2017 r., c) do 23.01.2017 r.,	do 31.01.2017 r.	do 08.02.2017 r.	do 16.02.2017 r.	do 22.02.2017 r.	do 28.02.2017 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, 015, 091, 093,	31 grudnia 2016 r.		12.12.2016 r. do 09.01.2017 r.	a) do 09.12.2016 r., b) do 13.01.2017 r., c) do 16.01.2017 r.,	do 31.01.2017 r.	do 08.02.2017 r.	do 16.02.2017 r.	do 22.02.2017 r.	do 28.02.2017 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 2016 r.		02.01.2017 r. do 09.01.2017 r.	a) do 09.12.2016 r., b) do 13.01.2017 r., c) do 16.01.2017 r.,	do 31.01.2017 r.	do 08.02.2017 r.	do 16.02.2017 r.	do 22.02.2017 r.	do 28.02.2017 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 w tym odpady użytkowe.	300, 310,	30 listopada 2016 r.		12.12.2016 r. do 31.12..2016 r.	a) do 09.12.2016 r., b) do 11.01.2017 r., c) do 16.01.2017 r.,	do 31.01.2017 r.	do 08.02.2017 r.	do 16.02.2017 r.	do 22.02.2017 r.	do 28.02.2017 r.	Spis z natury	
1.5		Składniki majątkowe objęte ewidencją ilościową, w tym biblioteczki zakładowe.	Z.4	30 listopada 2016 r.		12.12.2016 r. do 31.12..2016 r.	a) do 09.12.2016 r., b) do 11.01.2017 r., c) do 16.01.2017 r.,	do 31.01.2017 r.	do 08.02.2017 r.	do 16.02.2017 r.	do 22.02.2017 r.	do 28.02.2017 r.	Spis z natury	
1.6		Druki ścisłego zarachowania, w tym czek, weksle, bony i inne papiery wartościowe	X	31 grudnia 2016 r.		02.01.2017 r. do 09.01.2017 r.	X	X	X	X	X	X	X	Postępowanie zgodnie z instrukcją obiegu i kontroli dokumentów 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 <u>danych</u> 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 wniosków komisji inwentaryzacyjnej	Metoda inwentaryzacji, wskazania dodatkové i inne uwagi
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2.1	II. Obiekty Starostwa Powiatowego w Gryfnie przy ul. Sprzymierzonych 4 i 9 oraz magazyn przeciwpożarowy i pomieszczenia Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego (siedziba PK PSP w Gryfnie)	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, 015, 091, 093,	31 grudnia 2016r.	Nikińska Anna	05.01.2017 r. do 13.01.2017 r.	a) 04-05.01.2017 r., b) do 18.01.2017 r., c) do 23.01.2017 r.,	do 31.01.2017 r.	do 08.02.2017 r.	do 16.02.2017 r.	do 22.02.2017 r.	do 28.02.2017 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, 015, 091, 093,	31 grudnia 2016 r.		12.12.2016 r. do 09.01.2017 r.	a) do 09.12.2016 r., b) do 13.01.2017 r., c) do 16.01.2017 r.,	do 31.01.2017 r.	do 08.02.2017 r.	do 16.02.2017 r.	do 22.02.2017 r.	do 28.02.2017 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 2016 r.		02.01.2017 r. do 09.01.2017 r.	a) do 09.12.2016 r., b) do 13.01.2017 r., c) do 16.01.2017 r.,	do 31.01.2017 r.	do 08.02.2017 r.	do 16.02.2017 r.	do 22.02.2017 r.	do 28.02.2017 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 w tym odpady użytkowe.	300, 310,	30 listopada 2016 r.		12.12.2016 r. do 31.12.2016 r.	a) do 09.12.2016 r., b) do 11.01.2017 r., c) do 16.01.2017 r.,	do 31.01.2017 r.	do 08.02.2017 r.	do 16.02.2017 r.	do 22.02.2017 r.	do 28.02.2017 r.	Spis z natury
2.5		Składniki majątkowe objęte ewidencją ilościową, w tym biblioteczki zakładowe.	Z.4	30 listopada 2016 r.		12.12.2016 r. do 31.12.2016 r.	a) do 09.12.2016 r., b) do 11.01.2017 r., c) do 16.01.2017 r.,	do 31.01.2017 r.	do 08.02.2017 r.	do 16.02.2017 r.	do 22.02.2017 r.	do 28.02.2017 r.	Spis z natury
2.6		Druki ścisłego zarachowania, w tym czek, weksle, bony i inne papiery wartościowe	X	31 grudnia 2016 r.		02.01.2017 r. do 09.01.2017 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 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 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	<b>III. Obiekty Powiatu Gryfińskiego w Chojnie ul. Dworcowa 1 i inne obiekty powiatowe</b>	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, 015, 091, 093,	31 grudnia 2016r.	<b>Smolińska Gabriela</b>	05.01.2017 r. do 13.01.2017 r.	a) 04-05.01.2017 r., b) do 18.01.2017 r., c) do 23.01.2017 r.,	do 31.01.2017 r.	do 08.02.2017 r.	do 16.02.2017 r.	do 22.02.2017 r.	do 28.02.2017 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, 015, 091, 093,	31 grudnia 2016 r.		12.12.2016 r. do 09.01.2017 r.	a) do 09.12.2016 r., b) do 13.01.2017 r., c) do 16.01.2017 r.,	do 31.01.2017 r.	do 08.02.2017 r.	do 16.02.2017 r.	do 22.02.2017 r.	do 28.02.2017 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 2016 r.		02.01.2017 r. do 09.01.2017 r.	a) do 09.12.2016 r., b) do 13.01.2017 r., c) do 16.01.2017 r.,	do 31.01.2017 r.	do 08.02.2017 r.	do 16.02.2017 r.	do 22.02.2017 r.	do 28.02.2017 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 w tym odpady użytkowe.	300, 310,	30 listopada 2016 r.		12.12.2016 r. do 31.12..2016 r.	a) do 09.12.2016 r., b) do 11.01.2017 r., c) do 16.01.2017 r.,	do 31.01.2017 r.	do 08.02.2017 r.	do 16.02.2017 r.	do 22.02.2017 r.	do 28.02.2017 r.	Spis z natury
3.5		Składniki majątkowe objęte ewidencją ilościową, w tym biblioteczki zakładowe.	Zespół 4	30 listopada 2016 r.		12.12.2016 r. do 31.12..2016 r.	a) do 09.12.2016 r., b) do 11.01.2017 r., c) do 16.01.2017 r.,	do 31.01.2017 r.	do 08.02.2017 r.	do 16.02.2017 r.	do 22.02.2017 r.	do 28.02.2017 r.	Spis z natury
3.6		Druki ścisłego zarachowania, w tym czek, weksle, bony i inne papiery wartościowe	X	31 grudnia 2016 r.		02.01.2017 r. do 09.01.2017 r.	X	X	X	X	X	X	Postępowanie zgodnie z instrukcją obiegu i kontroli dokumentów 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 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 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 WGK i K oraz udziały w obcych podmiotach	Grunty i prawa zakwalifikowane do nieruchomości w tym prawo wieczystego użytkowania, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego i do lokalu użytkowego, grunty oddane w trwałą zarząd Powiatu (powiatowy zasób geodezyjny) i Skarbu Państwa oraz udziały w obcych podmiotach.	011, 030, 094	31 grudnia 2016 r.	Kowalski Wojciech	05.01.2017 r. do 13.01.2017 r.	a) 04-05.01.2017 r., b) do 18.01.2017 r., c) do 23.01.2017 r.,	do 31.01.2017 r.	do 08.02.2017 r.	do 16.02.2017 r.	do 22.02.2017 r.	do 28.02.2017 r.	Porównanie danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami** i weryfikacja wartości
5.1	V. Starostwo Powiatowe w Gryfinie - Wydział Finansowo-Księgowy	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych, pożyczki i kredyty.	Konta zespołu 1 i 2	31 grudnia 2016 r.	Pluciennik Mariola	02.01.2017 r. do 13.01.2017 r.	b) do 23.01.2017 r., c) do 25.01.2017 r.,	do 31.01.2017 r.	do 08.02.2017 r.	do 16.02.2017 r.	do 22.02.2017 r.	do 28.02.2017 r.	w drodze uzyskania potwierdzenia stanu (saldo)
5.2		Należności, z wyjątkiem określonych w pkt 5.3.	Konta zespołu 2,	30 listopada 2016 r.		12.12.2016 r. do 31.12.2016 r.	b) do 23.01.2017 r., c) do 25.01.2017 r.,	do 31.01.2017 r.	do 08.02.2017 r.	do 16.02.2017 r.	do 22.02.2017 r.	do 28.02.2017 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 ewidencjonowane na kontach pozabilansowych (np. zobowiązania warunkowe)	Konta zespołu od 1 do 9; 291, 292	31 grudnia 2016 r.		02.01.2017 r. do 13.01.2017 r.	b) do 23.01.2017 r., c) do 25.01.2017 r.,	do 31.01.2017 r.	do 08.02.2017 r.	do 16.02.2017 r.	do 22.02.2017 r.	do 28.02.2017 r.	do 28.02.2017 r.
6.1	VI. Obiekty Starostwa - wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne (własne i obce*)	020, 015, 092, 093, 094, 855	31 grudnia 2016 r.	Sztanga Wojciech	05.01.2017 r. do 13.01.2017 r.	a) 04-05.01.2017 r., b) do 18.01.2017 r., c) do 23.01.2017 r.,	do 31.01.2017 r.	do 08.02.2017 r.	do 16.02.2017 r.	do 22.02.2017 r.	do 28.02.2017 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 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 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 w Gryfnie	Środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte), ulepszenia w obcych środkach trwałych oraz środki trwałe, do których dostęp jest znacznie utrudniony.	011, 080	31 grudnia 2016 r.	Wieczorek Lucyna	05.01.2017 r. do 13.01.2017 r.	a) 04-05.01.2017 r., b) do 18.01.2017 r., c) do 23.01.2017 r.,	do 31.01.2017 r.	do 08.02.2017 r.	do 16.02.2017 r.	do 22.02.2017 r.	do 28.02.2017 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	30.11.2016 r.		12.12.2016 r. do 31.12.2016 r.	a) do 09.12.2016 r., b) do 13.01.2017 r., c) do 16.01.2017 r.,	do 31.01.2017 r.	do 08.02.2017 r.	do 16.02.2017 r.	do 22.02.2017 r.	do 28.02.2017 r.	Spis z natury
8.1	VIII. Powiat Gryfiński - Wydział Zarządzania Drogami, ulice, place i drogi powiatowe oraz składniki majątkowe własne w obcym użytkowaniu (przechowaniu) i materiały powierzone	Składniki majątkowe własne będące w obcym użytkowaniu, przechowaniu i materiały powierzone.	Konta zespołu 0 i 3	IV kwartał 2016 r.	Dobosiewicz Ewa	12.12.2016 r. do 31.12.2016 r.	a) do 09.12.2016 r., b) do 11.01.2017 r., c) do 16.01.2017 r.,	do 31.01.2017 r.	do 08.02.2017 r.	do 16.02.2017 r.	do 22.02.2017 r.	do 28.02.2017 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 w tym odpady użytkowe.	300, 310	30 listopada 2016 r.		12.12.2016 r. do 31.12.2016 r.	a) do 09.12.2016 r., b) do 11.01.2017 r., c) do 16.01.2017 r.,	do 31.01.2017 r.	do 08.02.2017 r.	do 16.02.2017 r.	do 22.02.2017 r.	do 28.02.2017 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 tytuł prawny np. do gruntów)

\*\*\*metoda porównania danych wynikających z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja wartości