

Harmonogram i terminarz inwentaryzacji rocznej na rok 2018

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) 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	I. Obiekt Starostwa Powiatowego w Gryfinie przy ul. 11 Listopada 16D oraz środki transportu Starostwa Powiatowego w Gryfinie	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 2018r.	Gagorek-Iwaszsyn Patrycja	04.01.2019 r. do 11.01.2019 r.	a) 02-04.01.2019 r., b) do 18.01.2019 r., c) do 23.01.2019 r.,	do 31.01.2019 r.	do 08.02.2019 r.	do 15.02.2019 r.	do 22.02.2019 r.	do 28.02.2019 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 2018r.		11.12.2018 r. do 09.01.2019 r.	a) do 11.12.2018 r., b) do 11.01.2019 r., c) do 16.01.2019 r.,	do 31.01.2019 r.	do 08.02.2019 r.	do 15.02.2019 r.	do 22.02.2019 r.	do 28.02.2019 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 2018r.		11.12.2018 r. do 09.01.2019 r.	a) do 11.12.2018 r., b) do 11.01.2019 r., c) do 16.01.2019 r.,	do 31.01.2019 r.	do 08.02.2019 r.	do 15.02.2019 r.	do 22.02.2019 r.	do 28.02.2019 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 2018 r.		11.12.2018 r. do 09.01.2019 r.	a) do 11.12.2018 r., b) do 11.01.2019 r., c) do 16.01.2019 r.,	do 31.01.2019 r.	do 08.02.2019 r.	do 15.02.2019 r.	do 22.02.2019 r.	do 28.02.2019 r.	Spis z natury
1.5		Składniki majątkowe objęte ewidencją ilościową, w tym biblioteczki zakładowe.	Zespół 4	30 listopada 2018 r.		11.12.2018 r. do 09.01.2019 r.	a) do 11.12.2018 r., b) do 11.01.2019 r., c) do 16.01.2019 r.,	do 31.01.2019 r.	do 08.02.2019 r.	do 15.02.2019 r.	do 22.02.2019 r.	do 28.02.2019 r.	Spis z natury
1.6		Druki ścisłego zarachowania, w tym czekki, weksle, bony i inne papiery wartościowe	x	31 grudnia 2018r.		02.01.2019 r. do 09.01.2019 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 <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 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 oraz magazyn przeciwpożarowy i pomieszczenia Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego (siedziba PK PSP w Gryfinie)	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 2018r.	Nikitńska Anna	04.01. 2019 r. do 11.01.2019 r.	a) 02-04.01.2019 r., b) do 18.01.2019 r., c) do 23.01.2019 r.,	do 31.01.2019 r.	do 08.02.2019 r.	do 15.02.2019 r.	do 22.02.2019 r.	do 28.02.2019 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 2018r.		11.12.2018 r. do 09.01.2019 r.	a) do 11.12.2018 r., b) do 11.01.2019 r., c) do 16.01.2019 r.,	do 31.01.2019 r.	do 08.02.2019 r.	do 15.02.2019 r.	do 22.02.2019 r.	do 28.02.2019 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 2018r.		11.12.2018 r. do 09.01.2019 r.	a) do 11.12.2018 r., b) do 11.01.2019 r., c) do 16.01.2019 r.,	do 31.01.2019 r.	do 08.02.2019 r.	do 15.02.2019 r.	do 22.02.2019 r.	do 28.02.2019 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 2018 r.		11.12.2018 r. do 09.01.2019 r.	a) do 11.12.2018 r., b) do 11.01.2019 r., c) do 16.01.2019 r.,	do 31.01.2019 r.	do 08.02.2019 r.	do 15.02.2019 r.	do 22.02.2019 r.	do 28.02.2019 r.	Spis z natury	
2.5		Składniki majątkowe objęte ewidencją ilościową, w tym biblioteczki zakładowe.	Z.4	30 listopada 2018 r.		11.12.2018 r. do 09.01.2019 r.	a) do 11.12.2018 r., b) do 11.01.2019 r., c) do 16.01.2019 r.,	do 31.01.2019 r.	do 08.02.2019 r.	do 15.02.2019 r.	do 22.02.2019 r.	do 28.02.2019 r.	Spis z natury	
2.6		Druki ścisłego zarachowania, w tym czekki, weksle, bony i inne papiery wartościowe	X	31 grudnia 2018r.		02.01. 2019 r. do 09.01.2019 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
3.1	III. Obiekty Powiatu Gryfińskiego w Chojnie ul. Dworcowa 1 i inne obiekty powiatowe	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 2018r.	Smolińska Gabriela	04.01.2019 r. do 11.01.2019 r.	a) 02-04.01.2019 r., b) do 18.01.2019 r., c) do 23.01.2019 r.,	do 31.01.2019 r.	do 08.02.2019 r.	do 15.02.2019 r.	do 22.02.2019 r.	do 28.02.2019 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 2018r.		11.12.2018 r. do 09.01.2019 r.	a) do 11.12.2018 r., b) do 11.01.2019 r., c) do 16.01.2019 r.,	do 31.01.2019 r.	do 08.02.2019 r.	do 15.02.2019 r.	do 22.02.2019 r.	do 28.02.2019 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 2018r.		11.12.2018 r. do 09.01.2019 r.	a) do 11.12.2018 r., b) do 11.01.2019 r., c) do 16.01.2019 r.,	do 31.01.2019 r.	do 08.02.2019 r.	do 15.02.2019 r.	do 22.02.2019 r.	do 28.02.2019 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 2018 r.		11.12.2018 r. do 09.01.2019 r.	a) do 11.12.2018 r., b) do 11.01.2019 r., c) do 16.01.2019 r.,	do 31.01.2019 r.	do 08.02.2019 r.	do 15.02.2019 r.	do 22.02.2019 r.	do 28.02.2019 r.	Spis z natury
3.5		Składniki majątkowe objęte ewidencją ilościową, w tym biblioteczki zakładowe.	Zespół 4	30 listopada 2018 r.		11.12.2018 r. do 09.01.2019 r.	a) do 11.12.2018 r., b) do 11.01.2019 r., c) do 16.01.2019 r.,	do 31.01.2019 r.	do 08.02.2019 r.	do 15.02.2019 r.	do 22.02.2019 r.	do 28.02.2019 r.	Spis z natury
3.6		Druki ścisłego zarachowania, w tym czek, weksle, bony i inne papiery wartościowe	X	31 grudnia 2018r.		02.01.2019 r. do 09.01.2019 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 <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
4.1	IV. Wydziały GN i NW i WGK i K oraz udziały w obcych podmiotach w tym obce środki trwałe	Grunty i prawa zakwalifikowane do nieruchomości w tym prawo wieczystego użytkowania, spółdzielcze własnościowe prawo do lokalu mieszkalnego i do lokalu użytkowego, grunty oddane w trwały zarząd Powiatu (powiatowy zasób geodezyjny) i Skarbu Państwa oraz udziały w obcych podmiotach.	011, 030, 094, 093	31 grudnia 2018r.	Kowalski Wojciech	04.01.2019 r. do 11.01.2019 r.	a) 02-04.01.2019 r., b) do 18.01.2019 r., c) do 23.01.2019 r.,	do 31.01.2019 r.	do 08.02.2019 r.	do 15.02.2019 r.	do 22.02.2019 r.	do 28.02.2019 r.	Porównanie danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami** i weryfikacja wartości
4.2		Obce środki trwałe (w ramach realizacji projektów PHARE,GDBOT,ASG-EUROS,GEOPORTAL, ZSiN I)*	093	31 grudnia 2018r.		11.12.2018 r. do 09.01.2019 r.	a) do 11.12.2018 r., b) do 11.01.2019 r., c) do 16.01.2019 r.,	do 31.01.2019 r.	do 08.02.2019 r.	do 15.02.2019 r.	do 22.02.2019 r.	do 28.02.2019 r.	Spis z natury
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 2018r.	Pluciennik Mariola	02.01.2019 r. do 12.01.2019 r.	b) do 23.01.2019 r., c) do 25.01.2019 r.,	do 31.01.2019 r.	do 08.02.2019 r.	do 16.02.2019 r.	do 22.02.2019 r.	do 28.02.2019 r.	w drodze uzyskania potwierdzenia stanu (saldo)
5.2		Należności, z wyjątkiem określonych w pkt 5.3.	Konta zespołu 2,	30 listopada 2018 r.		02.01.2019 r. do 12.01.2019 r.	b) do 23.01.2019 r., c) do 25.01.2019 r.,	do 31.01.2019 r.	do 08.02.2019 r.	do 16.02.2019 r.	do 22.02.2019 r.	do 28.02.2019 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 2018r.		02.01.2019 r. do 12.01.2019 r.	b) do 23.01.2019 r., c) do 25.01.2019 r.,	do 31.01.2019 r.	do 08.02.2019 r.	do 16.02.2019 r.	do 22.02.2019 r.	do 28.02.2019 r.	do 28.02.2019 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 2018r.	Sztanga Wojciech	04.01.2019 r. do 11.01.2019 r.	a) 02-04.01.2019 r., b) do 18.01.2019 r., c) do 23.01.2019 r.,	do 31.01.2019 r.	do 08.02.2019 r.	do 15.02.2019 r.	do 22.02.2019 r.	do 28.02.2019 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 Gryfinie	Środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte), ulepszenia w obcych środkach trwałych oraz środki trwałe, do których dostęp jest znacznie utrudniony.	011, 080	31 grudnia 2018r.	Wypchło Marcin	04.01.2019 r. do 11.01.2019 r.	a) 02-04.01.2019 r., b) do 18.01.2019 r., c) do 23.01.2019 r.,	do 31.01.2019 r.	do 08.02.2019 r.	do 15.02.2019 r.	do 22.02.2019 r.	do 28.02.2019 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 listopada 2018 r.		11.12.2018 r. do 09.01.2019 r.	a) do 11.12.2018 r., b) do 11.01.2019 r., c) do 16.01.2019 r.,	do 31.01.2019 r.	do 08.02.2019 r.	do 15.02.2019 r.	do 22.02.2019 r.	do 28.02.2019 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 2018 r.	Ignaciuk Piotr	11.12.2018 r. do 31.12.2018 r.	a) do 07.12.2018 r., b) do 11.01.2019 r., c) do 16.01.2019 r.,	do 31.01.2019 r.	do 08.02.2019 r.	do 15.02.2019 r.	do 22.02.2019 r.	do 28.02.2019 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 2018 r.		11.12.2018 r. do 09.01.2019 r.	a) do 11.12.2018 r., b) do 11.01.2019 r., c) do 16.01.2019 r.,	do 31.01.2019 r.	do 08.02.2019 r.	do 15.02.2019 r.	do 22.02.2019 r.	do 28.02.2019 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