

ZARZĄDZENIE NR 13/2013
Dyrektora Ośrodka Pomocy Społecznej
w Jastrzębiu Zdroju
z dnia 15 maja 2013r.

AG.370.1.2013

w sprawie: harmonogramu inwentaryzacji w Ośrodku Pomocy Społecznej w Jastrzębiu - Zdroju. na 2013r.

Na podstawie Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2013r. Nr 47 poz.330 z późn.zm.)

zarządzam:

§1

W nawiązaniu do §1 pkt.5 Zarządzenia Nr OPS/1/4/2012 Dyrektora Ośrodka Pomocy Społecznej w Jastrzębiu – Zdroju z dnia 30 marca 2012 w sprawie: zasad przeprowadzania i rozliczania inwentaryzacji oraz wyceny rzeczowych składników majątkowych ujętych na arkuszach spisu z natury w Ośrodku Pomocy Społecznej w Jastrzębiu – Zdroju wprowadzam:

- Harmonogram inwentaryzacji na 2013r. wg. załącznika nr 1 do niniejszego Zarządzenia.

§2

Inwentaryzację spisu z natury przeprowadzi komisja inwentaryzacyjna powołana odrębnym Zarządzeniem Dyrektora Ośrodka Pomocy Społecznej w Jastrzębiu – Zdroju w sprawie powołania Przewodniczącego Komisji Inwentaryzacyjnej oraz członków Komisji Inwentaryzacyjnej.

§3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

DYREKTOR
Ośrodka Pomocy Społecznej
mgr Teresa Jankowska

HARMONOGRAM INWENTARYZACJI NA 2013 ROK W OŚRODKU POMOCY SPOŁECZNEJ W JASTRZĘBIU - ZDROJU				
Lp.	Przedmiot inwentaryzacji	Sposób przeprowadzenia inwentaryzacji	Odpowiedzialność za przeprowadzenie inwentaryzacji	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji
WERYFIKACJA SALD				
1	Grunty oraz prawa zakwalifikowane do nieruchomości Noclegownia	weryfikacja dokumentacji z Urzędu Miasta	Dział Administracyjno-Gospodarczy	IV kwartał 2013r.
2	Wartości niematerialne i prawne	weryfikacja dokumentów z ewidencją księgową wg.danych na dzień 31.12.2013r.	Dział Księgowości wraz z Działem AG i informatykami OPS	do 15 stycznia 2014r.
3	Rozrachunki z pracownikami oraz rozrachunki publiczno-prawne	weryfikacja sald - ewidencja księgowa wg.danych na dzień 31.12.2013r.	Dział Księgowości	do 15 stycznia 2014r.
4	Należności i zobowiązania wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych	weryfikacja sald - ewidencja księgowa wg.danych na dzień 31.12.2013r.	Dział Księgowości wraz z Działem Usług i Działem PRONiB	do 15 stycznia 2014r.
5	Należności od kontrahentów na które brak jest potwierdzenia salda z przyczyn kontrahenta	weryfikacja sald- ewidencja księgowa wg.danych na dzień 31.12.2013r.	Dział Księgowości wraz z Działem AG, Działem Usług oraz Działem PRONiB	do 15 stycznia 2014r.
6	Zobowiązania, fundusze, rozliczenie międzyokresowe kosztów	weryfikacja sald - ewidencja księgowa wg.danych na dzień 31.12.2013r.	Dział Księgowości wraz z Działem Usług, Działem PRONiB lub działem AG	do 15 stycznia 2014r.
7	Należności sporne i wątpliwe	weryfikacja sald - ewidencja księgowa wg.danych na dzień 31.12.2013r.	Dział Księgowości wraz z Działem Usług, Działem PRONiB lub działem AG	do 15 stycznia 2014r.
SPIS Z NATURY				
8	Wyposażenie Mieszkań Chronionych	spis z natury	Komisja Inwentaryzacyjna	25,26 listopada 2013r.

9	Materiały w magazynie	spis z natury	Komisja Inwentaryzacyjna	28,29 listopada 2013r.
10	Bilety MZK, druki ścisłego zarachowania, gotówka w kasie, paliwo w samochodzie	spis z natury	Komisja Inwentaryzacyjna	31 grudzień 2013r.
11	Mienie które powierzono do właściwego gospodarowania i zarządzania (wyposażenie, środki trwałe)- Noclegownia	spis z natury	Komisja Inwentaryzacyjna	21,22 listopad 2013r.
POTWIERDZENIE SALDA				
11	Należności od kontrahentów prowadzących księgi rachunkowe	potwierdzenie salda wg.stanów księgowych na dzień 30 listopada 2013r. Oraz 31 grudzień 2013r.	Dział Księgowości	do 15 stycznia 2014r.
12	Środki na rachunkach bankowych	potwierdzenie salda na dzień 31 grudzień 2013r.	Dział Księgowości	do 15 stycznia 2014r.

