

ZARZĄDZENIE NR 108/19
BURMISTRZA CZYŻEWA
Z DNIA 28 LISTOPADA 2019 ROKU

w sprawie przeprowadzenia rocznej inwentaryzacji aktywów i pasywów w Urzędzie Miejskim w Czyżewie za 2019 r.

Na podstawie art. art.26 i 27 ustawy z dnia 29 września 1994r.o rachunkowości (t. j. Dz.U. z 2019r. poz. 351) **zarządzam co następuje:**

§ 1

Przeprowadzić inwentaryzację aktywów i pasywów w Urzędzie Miejskim w Czyżewie za 2019 rok.

§ 2

1. Do przeprowadzenia inwentaryzacji drogą spisu z natury: materiałów powołuję komisję inwentaryzacyjną w następującym składzie :

- 1) Krasowski Paweł –przewodniczący komisji,
- 2) Moczulski Rafał – członek komisji,
- 3) Załuska Cezary –członek komisji,
- 4) Rogalski Stanisław –członek komisji
- 5) Załuska Iwona –członek komisji
- 6) Jankowska Urszula –członek komisji

2. Do przeprowadzenia inwentaryzacji drogą spisu z natury: kasy, druków ścisłego zarachowania powołuję komisję inwentaryzacyjną w następującym składzie :

- 1) Dmochowska-Zaremba Renata –przewodniczący komisji,
- 2) Szeligowska Katarzyna– członek komisji,
- 3) Marciniak Katarzyna -członek komisji,

3. Inwentaryzację aktywów i pasywów drogą uzyskania potwierdzenia sald oraz metodą weryfikacji sald przeprowadzają pracownicy Urzędu Miejskiego odpowiedzialni za należności i zobowiązania (ref. podatki , woda, ścieki, gospodarka nieruchomościami, gospodarka komunalna) oraz pracownik Referatu Finansowego.

4. Inwentaryzację metodą porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami /weryfikacja sald/ wykona pracownik odpowiedzialny za ewidencję oraz pracownik Referatu Finansowego.

§ 3

Ustala się termin przeprowadzenia inwentaryzacji wg stanu na dzień 31 grudnia 2019r.

Sposób, termin przeprowadzenia inwentaryzacji oraz wykaz pól spisowych zawarty został w harmonogramie prac komisji zgodnie z załącznikiem do niniejszego zarządzenia.

§ 4

Osoby powołane do komisji inwentaryzacyjnej zobowiązane są do :

- 1) przeprowadzenia inwentaryzacji w ustalonym terminie,
- 2) przestrzegania ogólnie obowiązujących przepisów o inwentaryzacji,
- 3) dokonania ostatecznej wyceny składników majątkowych,

4) przekazania kompletnej dokumentacji inwentaryzacyjnej do referatu finansowego Urzędu Miejskiego w Czyżewie.

§ 5

Osoby powołane do komisji inwentaryzacyjnej ponoszą pełną odpowiedzialność za właściwe, dokładne, rzetelne oraz zgodne z obowiązującymi przepisami i stanem faktycznym przeprowadzeni inwentaryzacji.

§ 6

Nadzór nad wykonaniem niniejszego zarządzenia powierzam Przewodniczącemu Komisji inwentaryzacyjnej oraz Skarbnikowi Gminy.

§ 7

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Anna Bogucka

Załącznik do Zarządzenia Nr 108/19 z dnia 28 listopada 2019r. w sprawie przeprowadzenia rocznej inwentaryzacji aktywów i pasywów w Urzędzie Miejskim w Czyżewie za 2019r.

HARMONOGRAM INWENTARYZACJI W URZĘDZIE MIEJSKIM W CZYŻEWIE ZA 2019 ROK

Lp	Pole spisowe	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Sposób przeprowadzenia inwentaryzacji	Zespół spisowy
1	Środki pieniężne w kasie	wg. stanu na dzień 31 grudnia 2019r.	Spis z natury	Renata Dmochowska - Zaremba , Szeligowska Katarzyna, Marciniak Katarzyna
2	Druki ścisłego zarachowania : czeki gotówkowe, kwitariusze przychodowe, bloczki opłaty targowej,	wg. stanu na dzień 31 grudnia 2019r.	Spis z natury	Renata Dmochowska - Zaremba, Szeligowska Katarzyna, Marciniak Katarzyna
3	Materiały: olej opałowy, węgiel, w Urzędzie Miejskim. Ośrodku Zdrowia, Bazie Gospodarcej, paliwo w samochodach strażackich, sprzęcie, gospodarki komunalnej, autobusie szkolnym	wg. stanu na dzień 31 grudnia 2018r.	Spis z natury	Krasowski Paweł, Moczulski Rafał, Załuska Cezary, Rogalski Stanisław, Załuska Iwona, Jankowska Urszula
4	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	wg. stanu na dzień 31 grudnia 2019r.	Pisemne uzgodnienie sald	Renata Dmochowska - Zaremba, Szeligowska Katarzyna, Marciniak Katarzyna
5	Pożyczki i kredyty	wg. stanu na dzień 31 grudnia 2019r.	Pisemne uzgodnienie sald	Renata Dmochowska - Zaremba, Szeligowska Katarzyna, Marciniak Katarzyna
6	Należności i zobowiązania	wg. stanu na dzień 31 grudnia 2019r.	Pisemne uzgodnienie sald z kontrahentami / w tym pisemne uzgodnienie sald/	Poszczególni pracownicy według prowadzonej ewidencji
7	Środki trwałe w budowie	wg. stanu na dzień 31 grudnia 2019r.	Weryfikacja sald	Poszczególni pracownicy według prowadzonej ewidencji

8	Grunty, prawo wieczystego użytkowania, budynki	wg. stanu na dzień 31 grudnia 2019r.	Weryfikacja sald (ponadto porównanie danych wynikających z ewidencji księgowej z ewidencją gminnego zasobu nieruchomości)	Renata Dmochowska - Zaremba, Kulesza Sławomir, Siejk Sylwia
9	Wartości nieamterialne i prawne	wg. stanu na dzień 31 grudnia 2019r.	Weryfikacja sald	Renata Dmochowska - Zaremba , Szeligowska Katarzyna, Kulesza Sławomir
10	Rozrachunki z pracownikami	wg. stanu na dzień 31 grudnia 2019r.	Weryfikacja sald	Renata Dmochowska - Zaremba, Szeligowska Katarzyna, Marciniak Katarzyna
11	Rozrachunki publiczno prawne	wg. stanu na dzień 31 grudnia 2019r.	Weryfikacja sald	Renata Dmochowska - Zaremba, Szeligowska Katarzyna, Marciniak Katarzyna
12	Fundusze Specjalne	wg. stanu na dzień 31 grudnia 2019r.	Weryfikacja sald	Renata Dmochowska - Zaremba, Szeligowska Katarzyna, Marciniak Katarzyna
13	Składniki majątkowe będące własnością obcych jednostek	wg. stanu na dzień 31 grudnia 2019r.	Spis z natury	Poszczególni pracownicy według prowadzonej ewidencji

BURMISTRZ

Anna Bogucka