

ZARZĄDZENIE NR 581/23
BURMISTRZA CZYŻEWA
Z DNIA 30 listopada 2023 ROKU

w sprawie przeprowadzenia rocznej inwentaryzacji aktywów i pasywów w Urzędzie Miejskim w Czyżewie za 2023 r.

Na podstawie art. 26 i 27 ustawy z dnia 29 września 1994r.o rachunkowości (t. j. Dz.U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) **zarządzam co następuje:**

§ 1

Przeprowadzić inwentaryzację aktywów i pasywów w Urzędzie Miejskim w Czyżewie za 2023 rok.

§ 2

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

- 1) Moczulski Rafał – przewodniczący komisji,
- 2) Zaremba Paweł – członek komisji,
- 3) Siejk Sylwia – członek komisji,
- 4) Pieńkowski Marcin - 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) Dyoniziak Klaudia – członek komisji,
- 3) Michalska Paulina - 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 2023r. 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.

Pelniący funkcję
BURMISTRZA CZYŻEWA

Andrzej Molenda

Załącznik do Zarządzenia Nr 581/23 z dnia 30 listopada 2023r. w sprawie przeprowadzenia rocznej inwentaryzacji aktywów i pasywów w Urzędzie Miejskim w Czyżewie za 2023r.

HARMONOGRAM INWENTARYZACJI W URZĘDZIE MIEJSKIM W CZYŻEWIE ZA 2023 ROK

Lp	Pole spisowe	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Sposób przeprowadzenia inwentaryzacji	Zespół spisowy
1	Środki pieniężne w kasie	wg. stanu na dzień 31 grudnia 2023r.	Spis z natury	Renata Dmochowska - Zaremba, Dyoniziak Klaudia, Michalska Paulina
2	Druki ścisłego zarachowania : czeki gotówkowe, kwitariusze przychodowe, bloczki opłaty targowej	wg. stanu na dzień 31 grudnia 2023r.	Spis z natury	Renata Dmochowska - Zaremba, Dyoniziak Klaudia, Michalska Paulina
3	Materiały: olej opałowy, węgiel, w Urzędzie Miejskim. Ośrodka Zdrowia, Bazie Gospodarce, paliwo w samochodach strażackich, sprzęcie, gospodarki komunalnej, autobusie szkolnym	wg. stanu na dzień 31 grudnia 2023r.	Spis z natury	Moczulski Rafał, Zaremba Paweł , Siejk Sylwia, Pieńkowski Marcin
4	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	wg. stanu na dzień 31 grudnia 2023r.	Pisemne uzgodnienie sald	Renata Dmochowska - Zaremba, Dyoniziak Klaudia, Michalska Paulina
5	Pożyczki i kredyty	wg. stanu na dzień 31 grudnia 2023r.	Pisemne uzgodnienie sald	Renata Dmochowska - Zaremba, Dyoniziak Klaudia, Michalska Paulina
6	Należności i zobowiązania	wg. stanu na dzień 31 grudnia 2023r.	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 2023r.	Weryfikacja sald	Poszczególni pracownicy według prowadzonej ewidencji

8	Grunty, prawo wieczystego użytkowania, budynki	wg. stanu na dzień 31 grudnia 2023r.	Weryfikacja sald (ponadto porównanie danych wynikających z ewidencji księgowej z ewidencją gminnego zasobu nieruchomości)	Renata Dmochowska - Zaremba, Dyoniziak Klaudia, Michalska Paulina, Sylwia Siejko
9	Wartości niematerialne i prawne	wg. stanu na dzień 31 grudnia 2023r.	Weryfikacja sald	Renata Dmochowska - Zaremba, Dyoniziak Klaudia, Michalska Paulina
10	Rozrachunki z pracownikami	wg. stanu na dzień 31 grudnia 2023r.	Weryfikacja sald	Renata Dmochowska - Zaremba, Dyoniziak Klaudia, Michalska Paulina
11	Rozrachunki publiczno prawne	wg. stanu na dzień 31 grudnia 2023r.	Weryfikacja sald	Renata Dmochowska - Zaremba, Dyoniziak Klaudia, Michalska Paulina
12	Fundusze Specjalne	wg. stanu na dzień 31 grudnia 2023r.	Weryfikacja sald	Renata Dmochowska - Zaremba, Dyoniziak Klaudia, Michalska Paulina
13	Składniki majątkowe będące własnością obcych jednostek	wg. stanu na dzień 31 grudnia 2023r.	Spis z natury	Poszczególni pracownicy według prowadzonej ewidencji

Pełniący funkcję
BURMISTRZA CZYŻEWA

Andrzej Molenda