

Zarządzenie Nr RKA. 0050.175.2018
Burmistrza Łomianek
z dnia 2 listopada 2018 roku

w sprawie przeprowadzenia rocznej inwentaryzacji aktywów i pasywów w Urzędzie Miejskim w Łomiankach.

Na podstawie art.4 ust. 3 pkt 3, art. 26 i art.27 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2018 r., poz. 395) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017 poz. 2077, ze zm.), Instrukcji inwentaryzacyjnej wprowadzonej Zarządzeniem Burmistrza Nr RAG.0152-96/08 z dnia 24 listopada 2008 r. oraz Zarządzenia NR RKA.0050.186.2016 Burmistrza Łomianek z dnia 14 grudnia 2016 r. w sprawie wprowadzenia do stosowania Instrukcji gospodarowania drukami ścisłego zarachowania w Urzędzie Miejskim w Łomiankach,

Zarządzam, co następuje:

§ 1.

Inwentaryzację roczną aktywów i pasywów za rok 2018 przeprowadzić w okresie od 19 listopada 2018 r. do 15 stycznia 2019 r.- według następującego planu:

- 1) drogą spisu z natury, wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.:
 - a) depozytów, papierów wartościowych, weksli przechowywanych w sejfie,
 - b) materiałów odpisanych w koszty w momencie ich zakupu, które nie zostały wykorzystane do działalności w danym roku,
 - c) druków ścisłego zarachowania,
- 2) drogą uzyskania potwierdzenia salda, wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.:
 - a) środków pieniężnych na rachunkach bankowych, kredytów, pożyczek i obligacji,
 - b) należności (z wyjątkiem tytułów publicznoprawnych, spornych, należności od pracowników, należności i zobowiązań wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych),
- 3) w drodze porównania z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji sald, wg stanu na dzień 31 grudnia 2018 r.:
 - a) wartości niematerialne i prawne,
 - b) udziały w innych jednostkach,
 - c) należności sporne i wątpliwe,
 - d) rozrachunki o charakterze publicznoprawnym,
 - e) rozrachunki z pracownikami,
 - f) rozliczenia międzyokresowe,
 - g) fundusze jednostki,
 - h) środki trwałe w budowie,
 - i) materiały w drodze i dostawy niefakturowane,
 - j) rozrachunki z tytułu wynagrodzeń.

§ 2.

1. Do przeprowadzenia inwentaryzacji, o której mowa w § 1 pkt 1 lit. a powołuje się Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:

- 1) Przewodniczący Komisji – Paulina Laskowska,
 - 2) Członek komisji - Joanna Poterek,
 - 3) Członek Komisji - Marzena Gowin.
2. Do przeprowadzenia inwentaryzacji, o której mowa w § 1 pkt 1 lit. b powołuje się Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:
- 1) Przewodniczący Komisji – Beata Maleta
 - 2) Członek Komisji - Joanna Urbańska,
 - 3) Członek Komisji - Jacek Godlewski.
3. Do przeprowadzenia inwentaryzacji, o której mowa w § 1 pkt 1 lit. c powołuje się Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:
- 1) Przewodniczący Komisji – Krystyna Kopko,
 - 2) Członek Komisji - Justyna Wichowska,
 - 3) Członek Komisji - Katarzyna Pilarska
4. Inwentaryzację, o której mowa w § 1 pkt 2 i 3 dokonują pracownicy Referatu Rozliczeń Finansowych Budżetu.

§ 3.

Wykonanie zarządzenia powierzam przewodniczącym Komisji Inwentaryzacyjnej i Skarbnikowi Gminy.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ

Tomasz Dąbrowski