

Zarządzenie Nr WAO. 0050.235.2021
Burmistrza Łomianek
z dnia 23 listopada 2021 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 (t. j. Dz. U. z 2021 r., poz. 217, z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2021, poz. 305, z późn. zm.), Instrukcji inwentaryzacyjnej w Urzędzie Miejskim w Łomiankach wprowadzonej Zarządzeniem Burmistrza Nr WAO.0050.195.2020 z dnia 20 października 2020 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 2021 przeprowadzić w okresie od 29 listopada 2021 r. do 15 stycznia 2022 r.- według następującego planu:

1. Drogą spisu z natury, wg stanu na dzień 31 grudnia 2021 r.:
 - 1) depozytów, papierów wartościowych, weksli przechowywanych w sejfie,
 - 2) materiałów odpisanych w koszty w momencie ich zakupu, które nie zostały wykorzystane do działalności w danym roku, w tym:
 - a) artykuły biurowe znajdujące się w Wydziale Administracyjno – Organizacyjnym,
 - b) artykuły promocyjne oraz artykuły zakupione na potrzeby organizacji imprez sportowych znajdujące się w Wydziale Promocji i Komunikacji Społecznej,
 - c) lampy solarne, będące w dyspozycji Wydziału Inwestycji, a znajdujące się w przy ul. Rolniczej 224,
 - 3) druków ścisłego zarachowania,
 - 4) obce środki trwałe.
2. Drogą uzyskania potwierdzenia salda, wg stanu na dzień 31 grudnia 2021 r.:
 - 1) środków pieniężnych na rachunkach bankowych, kredytów, pożyczek i obligacji,
 - 2) 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 2021 r.:
 - a) wartości niematerialnych i prawnych,
 - b) długoterminowych aktywów finansowych – udziały w spółkach,
 - c) środków trwałych w budowie,
 - d) materiałów w drodze oraz dostaw niefakturowanych,
 - e) czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów,
 - f) należności spornych i wątpliwych,
 - g) rozrachunków z pracownikami,
 - h) rozrachunków o charakterze publicznoprawnym,
 - i) należności i zobowiązań wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych,

- j) gruntów i trudnodostępnych oglądowi środków trwałych, w tym drogi gminne,
- k) praw wieczystego użytkowania gruntów,
- l) funduszy własnych i funduszy specjalnych (ZFŚS),
- m) przychodów przyszłych okresów.

§ 2.

1. Do przeprowadzenia inwentaryzacji, o której mowa w § 1 ust. 1 pkt 1 powołuje się Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:
 - 1) Przewodniczący Komisji – Ewa Zielska,
 - 2) Członek komisji - Joanna Poterek,
 - 3) Członek Komisji - Marzena Gowin.
2. Do przeprowadzenia inwentaryzacji, o której mowa w § 1 ust.1 pkt 2 lit. a powołuje się Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:
 - 1) Przewodniczący Komisji – Joanna Urbańska
 - 2) Członek Komisji - Paulina Zielska,
 - 3) Członek Komisji - Magdalena Dura.
3. Do przeprowadzenia inwentaryzacji, o której mowa w § 1 ust.1 pkt 2 lit. b powołuje się Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:
 - 1) Przewodniczący Komisji – Agata Zakrzewska,
 - 2) Członek Komisji - Katarzyna Rojecka,
 - 3) Członek Komisji..... – Katarzyna Szcześniak.
4. Do przeprowadzenia inwentaryzacji, o której mowa w § 1 ust.1 pkt 2 lit. c powołuje się Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:
 - 1) Przewodniczący Komisji – Ewelina Choroś,
 - 2) Członek Komisji - Paweł Kosiacki,
 - 3) Członek Komisji - Wioletta Burzyńska.
5. Do przeprowadzenia inwentaryzacji, o której mowa w § 1 ust. 1 pkt 3 powołuje się Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:
 - 1) Przewodniczący Komisji – Iwona Cielecka,
 - 2) Członek Komisji - Magdalena Kowalska,
 - 3) Członek Komisji - Agnieszka Godyń.
6. Do przeprowadzenia inwentaryzacji, o której mowa w § 1 ust. 1 pkt 4 powołuje się Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:
 - 1) Przewodniczący Komisji – Grażyna Tymieniecka,
 - 2) Członek Komisji - Piotr Adamkiewicz,
 - 3) Członek Komisji - Katarzyna Słupecka.
7. Inwentaryzację, o której mowa w § 1 ust. 2 i 3 dokonują pracownicy Wydziału Rozliczeń Finansowych Budżetu Gminy.

§ 3.

Wykonanie zarządzenia powierzam przewodniczącym Komisji Inwentaryzacyjnej i Skarbnikowi Gminy.

§ 4.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.