

Zarządzenie Nr WAO.0050.299.2022
Burmistrza Łomianek
z dnia 23 listopada 2022 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 2022, poz. 1634 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 2022 przeprowadzić w okresie od 28 listopada 2022 r. do 15 stycznia 2023 r.- według następującego planu:

1. Drogą spisu z natury, wg stanu na dzień 31 grudnia 2022 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 Administracyjnym i Spraw Obywatelskich,
 - 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,
 - d) węgiel (ekogroszek), będący w dyspozycji Wydziału Gospodarki Komunalnej, a przechowywany w budynkach przy ul. Rolniczej oraz ul. Pionierów,
 - 3) druków ścisłego zarachowania,
 - 4) obce środki trwałe.
2. Drogą uzyskania potwierdzenia salda, wg stanu na dzień 31 grudnia 2022 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 2022 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 Gawin.
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 - Dorota Grząba,
 - 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 - Dorota Porębska,
 - 3) Członek Komisji - Milena Szymańska,
 - 4) Członek Komisji - Karolina Wierzbicka.
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 - Beata Dunajska,
 - 3) Członek Komisji - Wioletta Burzyńska.
5. Do przeprowadzenia inwentaryzacji, o której mowa w § 1 ust.1 pkt 2 lit. d powołuje się Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:
 - 1) Przewodniczący Komisji - Katarzyna Słupecka,
 - 2) Członek Komisji - Paweł Wieczorek,
 - 3) Członek Komisji - Krzysztof Sulikowski,
 - 4) Członek Komisji - Artur Osiak.
6. 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 - Agnieszka Kowalska,
 - 3) Członek Komisji - Agnieszka Godyń.
7. Do przeprowadzenia inwentaryzacji, o której mowa w § 1 ust. 1 pkt 4 powołuje się Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:
 - 1) Przewodniczący Komisji - Beata Woźniak,
 - 2) Członek Komisji - Piotr Adamkiewicz,
 - 3) Członek Komisji - Joanna Kołodziejaska.
8. 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.