

Zarządzenie Nr 202/2022
Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Słupia
z dnia 15 listopada 2022 roku

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej w Urzędzie Miasta i Gminy Nowa Słupia

Na podstawie art. 26 i 27 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t. j. Dz. U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.) oraz Zarządzenia nr 148/2021 Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Słupia z dnia 31 grudnia 2021 roku Burmistrz Miasta i Gminy Nowa Słupia (ze zm.) ustala co następuje:

§ 1.

Zarządzam przeprowadzenie inwentaryzacji rocznej na dzień 31 grudnia 2022 r. według n/w metod:

1. Metodą spisu z natury:

- środki pieniężne i depozyty w kasie (z wyjątkiem zgromadzonych na rachunkach bankowych),
- druki ścisłego zarachowania,
- obce składniki aktywów będące własnością innych podmiotów (komputery, ksero, sieci wodociągowe i kanalizacyjne itp.).

2. Metodą uzyskania potwierdzenia sald:

- środki pieniężne na rachunkach bankowych,
- należności (z wyłączeniem spornych i wątpliwych) od kontrahentów,
- papiery wartościowe, akcje, udziały w formie zdematerializowanej,
- udzielone pożyczki (wobec osób prowadzących księgi rachunkowe).

3. Metodą weryfikacji, tj. drogą porównania danych wynikających z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami:

- grunty i budowle,
- środki trwałe i pozostałe środki trwałe,
- wartości niematerialne i prawne,
- należności sporne i wątpliwe, a także należności i zobowiązania wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych oraz z tytułów publicznoprawnych,
- rozrachunki z kontrahentami (zobowiązania),
- rozrachunki z pracownikami,
- rozrachunki publiczno-prawne,
- pozostałe aktywa i pasywa niewymienione powyżej.

§ 2.

Na okoliczność przeprowadzenia inwentaryzacji powołuje się komisję inwentaryzacyjnej w składzie:

1. Przewodniczącego Pana Daniela Binkowskiego powołanego zarządzeniem nr 201/2022 Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Słupia z dnia 15.11.2022 r.
2. Członkowie komisji inwentaryzacyjnej:
 - Pani Agata Majecka,
 - Pan Jarosław Kubicki,
 - Pan Ewelina Kozłowska.

§ 3.

Powołuję zespoły spisowe celem przeprowadzenia inwentaryzacji zgodnie z harmonogramem, stanowiącym załącznik Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 4.

1. Inwentaryzację drogą spisu z natury i metodą potwierdzenia sald należy przeprowadzić w terminie od 15 listopada 2022 r. do 15 stycznia 2023 r.
2. Inwentaryzację metodą weryfikacji należy przeprowadzić w terminie do 25 marca 2023 r.
3. Inwentaryzację w/w metodami należy przeprowadzić według stanu na 31 grudnia 2022 r."

§ 5.

Arkusze spisowe, protokoły sporządzone na okoliczność inwentaryzacji oraz pozostałe materiały, w tym rozliczenie należy przekazać Skarbnikowi Gminy niezwłocznie po sporządzeniu, nie później niż do dnia 25 marca 2023 r.

§ 6.

Zobowiązuję Komisję oraz członków zespołów spisowych do:

- 1) przeprowadzenia inwentaryzacji przy czynnym udziale osób materialnie odpowiedzialnych,
- 2) dokonania ostatecznej wyceny składników majątkowych, sporządzenia i rozliczenia inwentaryzacji.

§ 7.

Zespoły spisowe ponoszą pełną odpowiedzialność za właściwe i zgodne z obowiązującymi przepisami przeprowadzenie spisu z natury i weryfikacji.

§ 8.

Wykonanie zarządzenia powierzam Przewodniczącemu i Członkom Komisji Inwentaryzacyjnej.

§ 9.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
Andrzej Gąsior

Załącznik nr 1 do Zarządzenia Nr 202/2022
Burmistrza Miasta i Gminy Nowa Słupia
z dnia 15 listopada 2022 roku.

Harmonogram inwentaryzacji

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji	Obiekt zinwentaryzowania	Rodzaj, forma, metoda, technika inwentaryzacji	Skład zespołu spisowego przeprowadzającego inwentaryzację
1.	Środki pieniężne i depozyty w kasie	Kasa UMiG Nowa Słupia	Spis z natury	Nina Kozłowska Jarosław Kubicki
2.	Druki ścisłego zarachowania	Druki	Spis z natury	Nina Kozłowska Aleksandra Łodej
3.	Obce składniki aktywów będące własnością innych jednostek	Budynki, budowle, lokale, maszyny, urządzenia, itp.	Spis z natury	Aleksandra Łodej Ewelina Kupisz Nina Kozłowska
4.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Wszystkie rachunki bankowe	Potwierdzenie sald	Anna Rola Anna Sitarska Agata Majecka
5.	Należności od (z wyłączenie spornych i wątpliwych) kontrahentów	Dane ewidencji księgowej, dokumenty źródłowe	Potwierdzenie sald	Katarzyna Włodarczyk Agata Majecka Jarosław Kubicki Danuta Krajewska - Miter
6.	Papiery wartościowe, akcje, udziały w postaci zdematerializowanej	Papiery wartościowe, akcje i udziały	Potwierdzenie sald	Katarzyna Włodarczyk Anna Rola
7.	Udzielone pożyczki (wobec osób prowadzących księgi rachunkowe)	Dane ewidencji księgowej	Potwierdzenie sald	Anna Rola Jarosław Kubicki
8.	Grunty i budowle	Dane ewidencji księgowej i ewidencji nieruchomości	Weryfikacja sald	Diana Jop Maria Wiącek
9.	Środki trwałe i pozostałe środki trwałe	Dane ewidencji księgowej oraz dokumentacja dotycząca inwestycji	Weryfikacja sald	Szymon Markiewicz Paweł Wróblewski Luiza Dudzic
10.	Wartości niematerialne i prawne	Dane ewidencji księgowej oraz dokumenty źródłowe	Weryfikacja salda	Nina Kozłowska Mariusz Trepka
11.	Należności sporne i wątpliwe, a także należności i	Dane ewidencji księgowej, dokumenty źródłowe	Weryfikacja salda	Jarosław Kubicki Danuta Krajewska - Miter

	zobowiązania wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych oraz z tytułów publicznoprawnych			Michał Jasiak Aleksandra Łodej Nina Kozłowska Artur Romański
12.	Rozrachunki z kontrahentami (zobowiązania)	Dane ewidencji księgowej	Weryfikacja salda	Katarzyna Włodarczyk Agata Majecka
13.	Rozrachunki z pracownikami	Dane ewidencji księgowej	Weryfikacja salda	Anna Kucharczyk Anna Sitarska
14.	Rozrachunki publiczno-prawne	Dane ewidencji księgowej	Weryfikacja salda	Anna Rola Anna Sitarska Agata Majecka
15.	Pozostałe aktywa i pasywa niewymienione powyżej	Dane ewidencji księgowej	Weryfikacja salda	Anna Rola Agata Majecka Ewa Halik Jarosław Kubicki

BURMISTRZ

Andrzej Gąsior