

ZARZĄDZENIE NR VIII/220/2020
BURMISTRZA MIASTA ORZESZE

z dnia 23 października 2020 r.

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej dotyczącej 2020r.

Na podstawie art. 26 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz.U. z 2019r. poz.351 z późn.zm.)

Zarządzam co następuje

§ 1. 1. Przeprowadzić inwentaryzację roczną

1) drogą spisu z natury według stanu na 31 grudnia 2020r.:

- a) środków pieniężnych w kasie urzędu,
- b) czeków,
- c) druków ścisłego zarachowania,
- d) gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych,

2) drogą uzyskania potwierdzenia sald:

a) według stanu na dzień 31 grudnia 2020 roku:

- środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych,
- pożyczek i kredytów,

b) według stanu na dzień 31 października 2020 roku sald należności (za wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, należności publiczno-prawnych, należności od osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych oraz należności od pracowników).

c) według stanu na dzień złożenia w spółce dokumentów akcji, z uwagi na dematerializację akcji i zakładanie rejestru Akcjonariuszy przez spółkę - odebranie dokumentu potwierdzenia złożenia w spółce dokumentu akcji.

3) W drodze porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji składników według stanu na dzień 31.12.2020r.

- a) wartości niematerialnych i prawnych,
- b) środków trwałych
- c) środków trwałych w budowie,
- d) pozostałych rozrachunków urzędu gminy,
- e) funduszy.

2. Zarządzeniem Burmistrza Miasta Orzesze nr 39/2012 z dnia 26.03.2012 oraz nr VII/148/2018 z dnia 29.06.2018 został powołany zespół spisowy, który dokona spisu z natury środków pieniężnych w kasie w składzie:

- 1) Róża Czembor
- 2) Iwona Król

3. Zarządzeniem Burmistrza Miasta Orzesze nr VIII/324/2019 z dnia 20.12.2019 został powołany zespół spisowy, który dokona spisu z natury czeków, druków ścisłego zarachowania, gwarancji bankowych i ubezpieczeniowych w składzie:

- 1) Maria Szier
- 2) Katarzyna Niedziałek.

4. Naczelnik Wydziału Finansowego oraz pracownicy Referatu Finansowego ds budżetowych przeprowadzą inwentaryzację w formie potwierdzenia sald.

5. Pracownicy Wydziału Gospodarki Przestrzennej i Odpadów Komunalnych przeprowadzą inwentaryzację gruntów w drodze weryfikacji na podstawie otrzymanego z Referatu Finansowego ds budżetowych wydruku z ewidencji księgowej.

6. Pracownicy merytoryczni, Naczelnik Wydziału Finansowego oraz pracownicy Referatu Finansowego ds budżetowych przeprowadzą inwentaryzację w drodze weryfikacji pozostałych aktywów pasywów.

§ 2. Terminarz czynności inwentaryzacyjnych określa harmonogram stanowiący załącznik nr `1 do niniejszego zarządzenia.

§ 3. Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy Orzesze.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Burmistrz Miasta

inż. Mirosław Blaski

HARMONOGRAM PRAC INWENTARYZACYJNYCH W ROKU 2020

Lp.	Rodzaj składników majątkowych	Sposób przeprowadzenia inwentaryzacji	Wg stanu na dzień	Osoby odpowiedzialne	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji
1	Stan środków pieniężnych w kasie, czeki	Spis z natury	31.12.2020	Komisja inwentaryzacyjna w składzie Róża Czembor, Iwona Król	31.12.2020
2	Druki ścisłego zarachowania, gwarancje	Spis z natury	31.12.2020	Komisja inwentaryzacyjna w składzie Maria Szier, Katarzyna Niedziałek	31.12.2020
3	Środki trwałe (za wyjątkiem gruntów), pozostałe środki trwałe	Weryfikacja	31.12.2020	Naczelnik lub kierownik, pracownicy komórek merytorycznych i pracownik FNB	do 26.03.2021
4	Grunty	Weryfikacja	31.12.2020	Naczelnik WGPiOK oraz pracownik tego wydziału	do 26.03.2021
5	Wartości niematerialne i prawne	Weryfikacja	31.12.2020	Informatyk, pracownik FNB	do 26.03.2021
6	Akcje	Potwierdzenie złożenia dokumentu akcji w spółce , z uwagi na dematerializację akcji	Według stanu na dzień złożenia w spółce dokumentu	Skarbnik	do 15.01.2021
7	Inwestycje – środki trwałe w budowie	Weryfikacja	31.12.2020	Pracownicy merytoryczni komórek realizujących inwestycje, pracownik FNB	do 26.03.2021
8	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych	Potwierdzenie salda	31.12.2020	Naczelnik WF	do 15.01.2021
9	Pozyczki i kredyty	Potwierdzenie salda	31.12.2020	Skarbnik	do 15.01.2021
10	Należności cywilnoprawne od kontrahentów prowadzących księgi rachunkowe	Potwierdzenie salda	31.10.2020	Naczelnik WF	do 15.01.2021
11	Pozostałe należności	weryfikacja	31.12.2020	Naczelnik WF, Naczelniczy, Kierownicy komórek merytorycznych zajmujących się windykacją należności	do 26.03.2021
12	Zobowiązania	weryfikacja	31.12.2020	Naczelnik WF	do 26.03.2021
13	Kapitały, fundusze, fundusze specjalne, i pozostałe konta	weryfikacja	31.12.2020	Naczelnik WF	do 26.03.2021