

Zarządzenie Nr 88/2020
Wójta Gminy Falków
z dnia 25 listopada 2020 roku

w sprawie **przeprowadzenia inwentaryzacji**

Na podstawie art. 26 i 27 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 351 ze zm.), art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.) oraz Zarządzenia Nr 64/2009 Wójta Gminy Falków z dnia 13 listopada 2009 roku w sprawie wprowadzenia Instrukcji Inwentaryzacyjnej w Urzędzie Gminy w Falkowie zarządzam:

§1

Przeprowadzenie inwentaryzacji rocznej wg n/w metod:

1. Spisu z natury:

- 1) środki pieniężne i depozyty w kasie Urzędu Gminy w Falkowie wg stanu na dzień 31.12.2020r.
- 2) druki ścisłego zarachowania wg stanu na dzień 31.12.2020 r.
- 3) środki trwałe obce będące własnością innych jednostek, które są w użytkowaniu Urzędu Gminy w Falkowie wg stanu na dzień 31.12.2020 r.

2. Potwierdzenia salda:

- 1) środków pieniężnych na rachunkach bankowych, kredytów bankowych i pożyczek (w tym udzielonych), wyemitowanych obligacji, posiadanych akcji i udziałów w spółkach wg stanu na dzień 31.12.2020 r.
- 2) należności wobec kontrahentów (za wyjątkiem należności spornych i wątpliwych) wg stanu na dzień 30.11.2020 r.

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

- 1) należności spornych i wątpliwych, a także należności i zobowiązania wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych oraz z tytułów publicznoprawnych wg stanu na dzień 31.12.2020 r.
- 2) rozrachunków z pracownikami wg stanu na dzień 31.12.2020 r.
- 3) środki trwałe i pozostałe środki trwałe, jeśli nie zostały objęte spisem z natury wg stanu na dzień 31.12.2020 r.
- 4) grunty, wartości niematerialne i prawne, środki trwałe w budowie wg stanu na dzień 31.12.2020 r.
- 5) pozostałe aktywa i pasywa wyżej niewymienione wg stanu na dzień 31.12.2020 r.

§2

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

§3

1. Inwentaryzację metodą spisu z natury oraz metodą potwierdzenia salda należy przeprowadzić w okresie od 26 listopada 2020 r. do 15 stycznia 2021 r.
2. Inwentaryzację metodą weryfikacji należy przeprowadzić w terminie do 21 marca 2021 r.
3. Zobowiązuję Przewodniczącego Stałej Komisji Inwentaryzacyjnej do weryfikacji różnic inwentaryzacyjnych, sporządzenia protokołu w sprawie przyczyn powstania różnic inwentaryzacyjnych, przedstawienia wniosków dotyczących ich rozliczenia, a także sporządzenia sprawozdania z przebiegu inwentaryzacji.
4. Arkusze spisowe, protokoły sporządzone na okoliczność inwentaryzacji oraz pozostałe materiały należy przekazać Skarbnikowi Gminy do dnia 20 stycznia 2021 r. za wyjątkiem protokołów z weryfikacji, które podlegają przekazaniu do Referatu Finansowego do dnia 23 marca 2021 r.

§4

Nadzór nad wykonaniem niniejszego zarządzenia powierzam Przewodniczącemu Stałej Komisji Inwentaryzacyjnej.

§5

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJT
Henryk Konteczny

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji	Obiekt zinwentaryzowania	Metoda inwentaryzacji	Skład zespołu spisowego przeprowadzającego inwentaryzację
1	Środki pieniężne i depozyty w kasie UG w Fałkowie	Środki pieniężne i depozyty	Spis z natury	Urbańska Wanda Ostrowska Bogumiła
2	Druki ścisłego zarachowania	Druki ścisłego zarachowania	Spis z natury	Zganiacz Jolanta Soboń Halina
3	Środki trwale obce będące własnością innych jednostek, które są w użytkowaniu UG w Fałkowie	Użytkowane składniki majątkowe	Spis z natury	Soboń Halina Kopeć Aleksandra
4	Środki pieniężne na rachunkach bankowych, kredytów bankowych i pożyczek (w tym udzielonych), wyemitowanych obligacji, posiadanych akcji i udziałów w spółkach	Wszystkie rachunki bankowe	Potwierdzenie salda	Urbańska Wanda Wajnberger Anna
5	Należności wobec kontrahentów (za wyjątkiem należności spornych i wątpliwych)	Należności wobec kontrahentów prowadzących księgi rachunkowe	Potwierdzenie salda	Czechowska Ewa Wajnberger Anna
6	Należności sporne i wątpliwe, a także należności i zobowiązania wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych oraz z tytułów publicznoprawnych	Dane ewidencji księgowej	Weryfikacja	Czechowska Ewa Zganiacz Jolanta Domański Wojciech Michalska Ilona Anioł Dorota Kopeć Aleksandra
7	Rozrachunki z pracownikami	Dane ewidencji księgowej	Weryfikacja	Czechowska Ewa Urbańska Wanda
8	Środki trwale i pozostałe środki trwale, jeśli nie zostały objęte spisem z natury	Dane ewidencji księgowej	Weryfikacja	Kopeć Aleksandra Pękała Paweł
9	Grunty	Dane ewidencji księgowej i ewidencji nieruchomości	Weryfikacja	Ścisłowicz Alina Urbańska Wanda
10	Wartości niematerialne i prawne	Dane ewidencji księgowej	Weryfikacja	Pękała Paweł Czechowska Ewa
11	Środki trwale w budowie	Dane ewidencji księgowej oraz dokumenty dotyczące inwestycji	Weryfikacja	Kopeć Aleksandra Bajor Krzysztof Domański Wojciech Pękała Paweł
12	Pozostałe aktywa i pasywa wyżej niewymienione	Dane ewidencji księgowej	Weryfikacja	Kopeć Aleksandra Wajnberger Anna

WÓJT

Henryk Konteczny