

Zarządzenie Nr 309 / 21
Prezydenta Miasta Łomża
z dnia 8 listopada 2021r.

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji na dzień 31 grudnia 2021r.

Na podstawie art. 53 ust 1 i 2 z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021r. poz. 305 z późn. zm.) oraz na podstawie art. 4 ust. 5 oraz art. 26 i 27 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021, poz. 217), zarządzam, co następuje:

§ 1

Zarządzam przeprowadzenie inwentaryzacji składników majątkowych w Urzędzie Miejskim w Łomży, w terminie od dnia 15.11.2021 r. do dnia 14.01.2022 r. wg harmonogramu inwentaryzacji, stanowiącego załączniki nr 1 i 2 do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Powołuję Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:

- 1) Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej – Małgorzata Puchała,
- 2) Zastępca Przewodniczącego Komisji Inwentaryzacyjnej - Krystyna Zapert,
- 3) Członek Komisji Inwentaryzacyjnej – Marta Dębek.

§ 3

Za przeprowadzenie spisu z natury odpowiadają zespoły spisowe w składzie:

- 1) zespół nr 1 – Anna Karwowska, Magdalena Lipska,
- 2) zespół nr 2 – Monika Szczytkowska, Krzysztof Grzymkowski,
- 3) zespół nr 3 – Alicja Łepkowska-Gołaś, Emilia Cwalina.

§ 4

Inwentaryzacją należy objąć następujące składniki majątkowe:

- 1) obce składniki majątku w użyczeniu UM w Łomży,
- 2) materiały,
- 3) druki ścisłego zarachowania,
- 4) środki pieniężne na rachunkach bankowych,
- 5) należności wobec osób prowadzących księgi rachunkowe,
- 6) kredyty,
- 7) grunty,
- 8) wartości niematerialne i prawne,
- 9) długoterminowe aktywa finansowe,

- 10) należności sporne i wątpliwe,
- 11) należności i zobowiązania wobec pracowników,
- 12) należności i zobowiązania publicznoprawne,
- 13) środki trwałe w budowie,
- 14) fundusze własne i fundusze specjalne,
- 15) własne składniki majątkowe powierzone kontrahentom.

§ 5

1. Składniki majątku wymienione w § 4 pkt. 1 należy spisać na arkuszach spisu z natury wg właścicieli.
2. Składniki majątku wymienione w § 4 pkt. od 2-3 należy spisać na arkuszach spisu z natury.
3. Inwentaryzację składników majątku wymienionych w § 4 pkt. 4 i 6 należy przeprowadzić w drodze uzyskania potwierdzenia sald od banków – Wydział Skarbu i Budżetu.
4. Inwentaryzację składników majątku wymienionych w § 4 pkt. 5 należy przeprowadzić w drodze uzyskania potwierdzenia sald od kontrahentów, wg stanu na dzień 30.11 2021 r. – Wydział Skarbu i Budżetu.
5. Inwentaryzację składników majątku wymienionych w § 4 pkt. 15 należy przeprowadzić w drodze otrzymania arkuszy spisu z natury, pisemnego wykazu składników majątku lub uzyskania potwierdzenia salda od kontrahentów, wg stanu na dzień 31.12.2021 r. – Wydział Skarbu i Budżetu,
6. Inwentaryzację składników majątku wymienionych w § 4 pkt. 7-14 należy przeprowadzić przez porównanie stanu faktycznego ze stanem wynikającym z ksiąg rachunkowych w drodze weryfikacji dokumentów z zapisami w księgach – Wydział Skarbu i Budżetu.

§ 6

Arkusze spisowe pobierze Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej w Wydziale Skarbu i Budżetu w terminie do dnia 7.12.2021r.

§ 7

Zobowiązuję Komisję Inwentaryzacyjną do:

- 1) przeprowadzenia inwentaryzacji przy czynnym udziale osób materialnie odpowiedzialnych,
- 2) przestrzegania ogólnie obowiązujących przepisów o inwentaryzacji oraz zasad i sposobów postępowania określonych w Zarządzeniu Prezydenta Miasta Łomży Nr 390/18 z dnia 28 grudnia 2018r. w sprawie wprowadzenia instrukcji gospodarki majątkiem trwałym i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie oraz zasad przeprowadzenia inwentaryzacji aktywów i pasywów w Urzędzie Miejskim w Łomży,

3) przekazania kompletnej dokumentacji inwentaryzacyjnej do Wydziału Skarbu i Budżetu w terminie pięciu dni po zakończeniu spisu.

§ 8

Zobowiązuję pracowników Wydziału Skarbu i Budżetu oraz Wydziału Obsługi Urzędu do dokonania ostatecznej wyceny składników majątkowych i sporządzenia rozliczenia inwentaryzacji.

§ 9

Członków Komisji Inwentaryzacyjnej, zespołów spisowych i pracowników Wydziału Skarbu i Budżetu oraz Wydziału Obsługi Urzędu czynię odpowiedzialnymi za właściwe, dokładne i rzetelne przeprowadzenie inwentaryzacji, zgodnie ze stanem faktycznym.

§ 10

Wykonanie zarządzenia powierzam Przewodniczącemu Komisji Inwentaryzacyjnej.

§ 11

Zarządzenie obowiązuje z dniem podpisania.

PREZYDENT MIASTA

dr Mariusz Chrzanowski

SKARBNIK MIASTA

mgr Elżbieta Parzych

Kierownik Oddziału Budżetu


mgr Renata Nerkowska

RADCA PRAWNY


Mieczysław Jagielak

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 309/2021
Prezydenta Miasta Łomży
z dnia 8 listopada 2021 r.

Harmonogram inwentaryzacji na 2021/2022 rok

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji	Obiekt zinwentaryzowania	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Rodzaj, forma, metoda, technika inwentaryzacji
1.	Grunty	Dane według stanu w ewidencji księgowej	od 27.12.2021r. do 14.01.2022r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2021 r.
2.	Wartości niematerialne i prawne	Dane według stanu w ewidencji księgowej	od 31.12.2021r. do 14.01.2022r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2021 r.
3.	Obce składniki majątku w użyczeniu UM w Łomży	Dane według stanu w ewidencji księgowej	3-14.01.2022r.	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2021 r.
4.	Środki trwałe w budowie	Dane według stanu w ewidencji księgowej	od 30.12.2021r. do 14.01.2022r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2021 r.
5.	Materiały i towary o niskiej wartości w ewidencji pozaksięgowej		3-14.01.2022r.	Roczna, spis z natury według stanu na dzień 31.12.2021 r.
6.	Paliwa płynne	Dane według stanu w ewidencji księgowej	31.12.2021r.	Roczna, spis z natury według stanu na dzień 31.12.2021 r.
7.	Rozrachunki z pracownikami	Dane według stanu w ewidencji księgowej	3-14.01.2022r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2021 r.
8.	Rozrachunki publiczno-prawne	Dane według stanu w ewidencji księgowej	3-10.01.2022r.	Weryfikacja na dzień 31.12.2021 r.
9.	Należności	Wszystkie należności z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, należności wobec pracowników i publiczno-prawnych	od 01.12.2021r. do 14.01.2022r.	Pisemne uzgodnienie sald z kontrahentami na dzień 30.11.2021 r.
10.	Druki ścisłego zarachowania, weksle i inne papiery wartościowe		03.01.2022r.	Roczna, spis z natury według stanu na dzień 31.12.2021 r.
11.	Kredyty	Dane według stanu w ewidencji księgowej	3-10.01.2022r.	Pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 31.12.2021 r.

12.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych	Wszystkie rachunki bankowe	3-10.01.2022r.	Pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 31.12.2021 r.
13.	Fundusze własne i fundusze specjalne	Dane według stanu w ewidencji księgowej	3-14.01.2022r.	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 31.12.2021 r.
14.	Długoterminowe aktywa finansowe	Dane według stanu w ewidencji księgowej	3-14.01.2022r.	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 31.12. 2021 r.
15.	Należności sporne i wątpliwe	Dane według stanu w ewidencji księgowej	3-14.01.2022r.	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 31.12. 2021 r.
16.	Własne składniki majątkowe powierzone kontrahentom	Dane według stanu w ewidencji księgowej	od 15.11.2021r. do 14.01.2022r.	Zgodnie z § 5 pkt 5 wg stanu na dzień 31.12.2021 r.

PREZYDENT MIASTA

dr Mariusz Chrzanowski

Załącznik Nr 2
do Zarządzenia Nr 309/2021
Prezydenta Miasta Łomża
z dnia 8 listopada 2021 r.

Pola spisowe

Nazwa	Rzeczowe składniki majątku podlegające spisowi z natury	Osoby odpowiedzialne
Wydział Gospodarki Komunalnej i Ochrony Środowiska	Środki pieniężne w szalecie przy Pl. Niepodległości w Łomży	Kamil Kossakowski
		Grzegorz Rutkowski, <i>Fiat Punto - BL 12002 (47 I)</i>
Wydział Obsługi Urzędu	Paliwo (<i>dotyczy również pojazdów zakupionych i oddanych do użytkowania po dniu podpisania niniejszego zarządzenia</i>)	Ewa Mucha, <i>Toyota Urban - BL 74254 (42 I)</i>
		Mieczysław Zawadzki, <i>Skoda Superb - BL 49651 (60 I)</i>
Wydział Inwestycji, Rozwoju i Funduszy Zewnętrznych		Grzegorz Mandziuk, <i>Fiat Doblo – BL 28188 (60 I)</i>
Straż Miejska		Adam Mazewski, <i>KIA Soul – BL 34222 (48 I)</i>
Wydział Inwestycji, Rozwoju i Funduszy Zewnętrznych		Rafał Uściłowski, <i>Peugeot Partner – BL 29909 (60 I)</i>
Wydział Inwestycji, Rozwoju i Funduszy Zewnętrznych		Marcin Bączek, <i>agregat prądotwórczy</i>
Wydział Kultury, Sportu i Inicjatyw Społecznych	Materiały	Karolina Krzykowska
Wydział Obsługi Urzędu		Józef Babel
Wydział Skarbu i Budżetu	Druki ścisłego zarachowania	Emilia Kuczevska
		Anna Karwowska
Inspektor Ochrony Danych		Marta Wierciszewska
		Kamil Palczewski
Centrum Obsługi Mieszkańców	Obce składniki majątku, będące w użytkowaniu Urzędu Miejskiego w Łomży	Andrzej Kondraciuk
		Grażyna Roszkowska
		Adam Maciejewski
		Małgorzata Głębocka
		Sylwia Bartlińska
		Patryk Nacewicz
		Łukasz Suprowicz

Centrum Obsługi Mieszkańców	Obce składniki majątku, będące w użytkowaniu Urzędu Miejskiego w Łomży	Iwona Śliwińska
Urząd Stanu Cywilnego		Monika Gadomska
		Justyna Mieczkowska
		Wiesława Karwowska
		Iwona Obrycka
		Karol Dzbeński
		Anna Nowacka
		Monika Górską
		Tomasz Staniurski
		Ewelina Wiszowata
		Agnieszka Kuczyńska
Wydział Informatyki		Aneta Żebrowska
		Marta Krzewska
		Ewa Nowakowska
		Katarzyna Witkowska
Wydział Spraw Społecznych i Zdrowia		Zdzisława Głębocka
	Agnieszka Rutkowska	
	Iwona Jankowska	
	Michał Wanke	
Wydział Zarządzania Kryzysowego	Karol Łupiński	
	Marek Szenk	
	Bogdan Pliszewski	
	Krzysztof Archacki	
Wydział Zarządzania Kryzysowego	Obce składniki majątku - magazyn obrony cywilnej (PUW w Białymstoku)	Zbigniew Cybula
		Joanna Buźniak

PREZYDENT MIASTA
dr Mariusz Chrzanowski