

Zarządzenie Nr.....
Starosty Powiatu Wyszowskiego
z dnia .28.12.2021r..

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej aktywów i pasywów w Starostwie Powiatowym w Wyszowie na dzień 31 grudnia 2021 r.

Na podstawie art. 34 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz.920 ze zm.) oraz art. 26 i 27 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 ze zm.) zarządzam co następuje:

§ 1.

- 1.Przeprowadzić inwentaryzację roczną aktywów i pasywów w Starostwie Powiatowym w Wyszowie na dzień 31.12.2021r.
2. Powołać zespoły inwentaryzacyjne w składzie określonym w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia
- 3.Powołać na stanowiska przewodniczących i członków zespołów inwentaryzacyjnych osoby wymienione w załączniku nr 1 do niniejszego zarządzenia.
- 4.Terminarz czynności inwentaryzacyjnych określa harmonogram będący załącznikiem nr 2 do niniejszego zarządzenia.
- 5.Zobowiązuje się Naczelnika Wydziału Finansowego do przeprowadzenia szkolenia przed inwentaryzacyjnego dla członków zespołów spisowych, ich przewodniczących, osób materialnie odpowiedzialnych i pracowników księgowości o sposobie przeprowadzenia czynności inwentaryzacyjnych zgodnie z przyjętą w jednostce instrukcją inwentaryzacyjną.

§ 2.

Osoby materialnie odpowiedzialne i sprawujące kontrolę nad powierzonym mieniem zobowiązuje się do przeprowadzenia działań przygotowawczych do inwentaryzacji w terminie do 22 grudnia 2021 r. Czynności te powinny objąć:

- 1) przeprowadzenie przeglądu posiadanych składników majątkowych oraz wytypowanie przedmiotów do likwidacji;
- 2) przeprowadzenie fizycznej likwidacji zbędnych lub zniszczonych środków trwałych;
- 3) uwzględnienie wszystkich dokumentów dotyczących zakupów lub przesunięć składników majątkowych objętych inwentaryzacją i aktualizację ewidencji tych składników;
- 4) aktualizację wykazów środków trwałych i wyposażenia we wszystkich pomieszczeniach;
- 5) aktualizację wszystkich oświadczeń o odpowiedzialności materialnej za powierzone mienie;
- 6) uporządkowanie dokumentacji – (wyeliminowanie błędów, jej uzupełnienie).

§ 3.

Po zakończeniu czynności inwentaryzacyjnych przewodniczących poszczególnych zespołów spisowych zobowiązuje się do złożenia protokołów z przebiegu inwentaryzacji w terminach wynikających z harmonogramu czynności inwentaryzacyjnych.

§ 4.

Ujawnione w toku inwentaryzacji różnice między stanem rzeczywistym a stanem wykazanym w księgach rachunkowych tego roku obrotowego 2021, na który przypadał termin inwentaryzacji.

§ 5.

Dokumenty dotyczące rozpatrzenia rozliczenia różnic inwentaryzacyjnych powinny być dostarczone do Wydziału Finansowego w terminach ustalonych w harmonogramie.

§ 6.

Odpowiedzialnymi za sprawny, terminowy i prawidłowy przebieg czynności inwentaryzacyjnych w obrębie odpowiednich pól spisowych są poszczególni przewodniczący zespołów spisowych.

§ 7.

Nadzór nad pracami Przewodniczących zespołów spisowych czynię Sekretarza Powiatu.

§ 8.

Odpowiedzialnym za prawidłowe ujęcie wyników inwentaryzacji w księgach rachunkowych czynię Naczelnika Wydziału Finansowego pod nadzorem Skarbnika Powiatu.

§ 9.

Termin przeprowadzenia inwentaryzacji ustala się w okresie od dnia 18 listopada 2021 r. do dnia 15 stycznia 2022 r.

§10.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

STAROSTA
Jerzy Żukowski

Naczelnik
Wydziału Finansowego
Danuta Polak

Załącznik 1
do Zarządzenia Nr 38/2021
Starosty Powiatu Wyszowskiego
z dnia 08.10.2021 r.

- I. Na stanowiska przewodniczących i członków zespołów spisowych powołuję następujące osoby:
- 1) Zespół spisowy Nr 1 w składzie:
 - a) Ewa Walicka – Przewodnicząca,
 - b) Ewa Król – Członek,
 - c) Agnieszka Siembor – Członek;
 - 2) Zespół spisowy Nr 2 w składzie:
 - a) Joanna Mielcarz – Przewodnicząca,
 - b) Małgorzata Zaremba - Członek,
 - c) Anna Szredzińska – Członek;
 - 3) Zespół spisowy Nr 3 w składzie:
 - a) Marek Markowski – Przewodniczący
 - b) Marcin Gąsiewski – Członek,
 - c) Anna Suchecka – Członek;
 - 4) Zespół spisowy Nr 4 w składzie:
 - a) Danuta Polak - Przewodniczący,
 - b) Olga Klimaszewska - Członek,
 - c) Maria Czyż - Członek,
 - d) Ewa Karczewska- Członek,
 - e) Bożena Zaorska - Członek,
 - f) Anna Wielgolewska - Członek,
 - g) Marta Bralewska - Członek,
 - h) Agnieszka Sobolewska - Członek,
 - i) Ewa Król- Członek,
 - j) Marlena Huba - Członek
 - k) Kamila Młynarska - Członek
 - l) Jarosław Wyszynski - Członek
 - m) Andrzej Morka - Członek
 - n) Ewa Walicka - Członek
 - o) Danuta Przelaskowska- Członek
 - 5) Zespół spisowy Nr 5 w składzie:
 - a) Ewa Król – Przewodnicząca,
 - b) Olga Klimaszewska - Członek,
 - c) Radosław Kulesza – Członek;

STAROSTA
Jerzy Żukowski

Załącznik do Zarządzenia Nr. 88/2021
 Starosty Powiatu Wyszковского
 z dnia 02.10.2021 r.

Harmonogram

czynności inwentaryzacyjnych w Starostwie Powiatowym w Wyszkowej w 2021 r.

| lp | Przedmiot inwentaryzacji | Obiekt zinwentaryzowania | Termin przeprowadzenia inwentaryzacji/wykonania | Rodzaj inwentaryzacji | | Nr zespołu spisowego |
|----|---|--------------------------|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Wydanie zarządzenia w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji. Powołanie komisji i zespołów. | | 10.11.2021r | | | |
| | Przeszkolenie członków komisji inwentaryzacyjnych i zespołów spisowych | | 18.11.2021r | | | |
| 2. | Grunty | Dane ewidencji księgowej | do 15.01.2022r | Weryfikacja salda na dzień 31.12.2021 r | Wydział Gospodarki Nieruchomościami przy udziale Wydziału Finansowego | Zespół spisowy nr 4 (Kamila Młynarska, Danuta Przelaskowska |
| 3. | Wartości niematerialne i prawne | Dane ewidencji księgowej | do 15.01.2022r | Weryfikacja salda na dzień 31.12.2021 r | Informatycy przy udziale Wydziału | Zespół spisowy nr 4 (Jarosław Wyszowski, |

| | | | | | | |
|-----|--|--------------------------|----------------|---|--|---|
| | | | | | Finansowe o | Danuta Przelaskowska |
| 4.. | Środki trwałe | Dane ewidencji księgowej | do 15.01.2022r | Weryfikacja salda na dzień 31.12.2021 r | Osoby odpowiedzialne przy udziale Wydziału Finansowego | Zespół spisowy nr 4(Ewa Walicka, Danuta Przelaskowska) |
| 5. | Obce środki trwałe i wyposażenie będące własnością innych jednostek powierzonych jednostce do użytkowania - Wydział Komunikacji-PWPW, MSWiA, | Dane ewidencji księgowej | 15.01.2022r | Pisemne potwierdzenia salda na dzień 31.12.2021 r | Wydział Komunikacji przy udziale dysponenta majątku | Zespół nr 2 |
| 5a | Włókna światłowod H645G-FUZ, Router-model RB2011L-5IN,port – IT4 Polska | Dane ewidencji księgowej | 15.01.2022r | Pisemne potwierdzenia salda na dzień 31.12.2021 r | Informatyk przy udziale dysponenta majątku | Zespół spisowy nr 4 -Andrzej Morka, Danuta Przelaskowska |
| 5b | kserokopiarki-Bystrek | Dane ewidencji księgowej | 15.01.2022r | Pisemne potwierdzenia salda na dzień 31.12.2021 r | Informatyk przy udziale dysponenta majątku | Zespół spisowy nr 4 - Andrzej Morka, Danuta Przelaskowska |

| | | | | | | |
|----|---|--------------------------|----------------|---|---|---|
| 6. | Środki trwałe i pozostałe środki trwałe) powierzone innym podmiotom do użytkowania przez jednostkę-parowóz, NPP „Bądźmy w kontakcie”, zdalna szkoła (CEZIU, ZSS Brańszczyk, ZS w Długosiodle, 1 LO w Wyszku, ZS nr 1, tablety i laptopy radnych, PCZK, Dębinki-muzeum | Dane ewidencji księgowej | 15.01.2022r | Pisemne potwierdzenia salda na dzień 31.12.2021 r | Wydział Finansowy przy udziale dysponenta majątku | Zespół spisowy nr 4 - Danuta Przelaskowska, Agnieszka Sobolewska |
| | PCPR-wsparcie dzieci umieszczonych w pieczy zastępczej w okresie epidemii COVID-19, | Dane ewidencji księgowej | 15.01.2022r | Pisemne potwierdzenia salda na dzień 31.12.2021 r | Wydział Finansowy przy udziale dysponenta majątku | Zespół spisowy nr 4 -Danuta Przelaskowska, Agnieszka Sobolewska, przy udziale dysponenta majątku-PCPR |
| 7. | Środki trwałe w budowie | Dane ewidencji księgowej | do 15.01.2022r | Weryfikacja salda na dzień 31.12.2021 r | Wydział Inwestycji i Dróg, Wydział Rozwoju i Funduszy przy udziale Wydziału | Zespół nr 3 |

| | | | | | | |
|-----|--|---|----------------|--|--|--------------------------------------|
| | | | | | Finansoweg o | |
| 7a | Aktywne przejścia dla pieszych Nr 1,2,3 | Dane ewidencji księgowej | do 15.01.2022r | Weryfikacja salda na dzień 31.12.2021 r | Wydział Inwestycji i Dróg, przy udziale Wydziału Finansoweg o | Zespół nr 3 |
| 8. | Rozrachunki z pracownikami | Dane ewidencji księgowej | do 15.01.2022r | Weryfikacja salda na dzień 31.12.2021 r | Wydział Finansowy | Zespół nr 4 według zakresu czynności |
| 9. | Rozrachunki publiczno-prawne | Dane ewidencji księgowej | do 15.01.2022r | Weryfikacja salda na dzień 31.12.2021 r | Wydział Finansowy | Zespół nr 4 według zakresu czynności |
| 10. | Należności i zobowiązania Druki wezwań do potwierdzenia sald i wystanie do kontrahentów | Wszystkie z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, należności i zobowiązań pracowników i publicznoprawnych | do 15.01.2022r | Pisemne uzgodnienie sald z kontrahentami na dzień 31.12.2021r. | Wydział Finansowy | Zespół nr 4 według zakresu czynności |
| 11. | Druki ścisłego zarachowania Wydziale FN- druki KP,KW, arkusze spisu z natury), OR- karty drogowe | | 31.12.2021r | Roczna ,spis z natury według stanu na dzień 31.12.2021 r. | | Zespół Nr1 |
| 11a | Druki ścisłego zarachowania Wydziale Komunikacji | | 31.12.2021r | Roczna ,spis z natury według stanu na dzień 31.12.2021 r. | | Zespół Nr 5 |

| | | | | | | |
|-----|--|----------------------------|----------------|--|-------------------|--|
| 11b | Druki ścisłego zarachowania w Referacie Obrony Cywilnej i Zarządzania Kryzysowego- (Zezwolenie kategorii II/III.IV/V/VI na przejazd pojazdu nienormatywnego na okres miesiąca/ 6 miesięcy/12miesiący/24miesiący w terminie od....do... | | 31.12.2021r | Roczna ,spis z natury według stanu na dzień 31.12.2021 r. | | Zespół nr 1 |
| 11c | Druki ścisłego zarachowania w Wydziale Inwestycji i Dróg Publicznych- Zezwolenie kategorii I na przejazd pojazdu nienormatywnego na okres miesiąca/6miesiący/12miesiący/24miesiący w terminie od....do... | | 31.12.2021 r | Roczna ,spis z natury według stanu na dzień 31.12.2021 r. | | Zespół Nr1 |
| 12. | Pożyczki i kredyty | Według ewidencji księgowej | do 15.01.2022r | Pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 31.12.2021 r. | Wydział Finansowy | Zespół nr 4 według zakresu czynności |
| 13. | Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych | Wszystkie rachunki bankowe | do 15.01.2022r | Pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 31.12.2021 r | Wydział Finansowy | Pracownicy Wydziału Finansowego według zakresu czynności |

| | | | | | | |
|-----|---|----------------------------------|----------------|--|-------------------|--------------------------------------|
| 14. | Fundusze własne | Według stanu ewidencji księgowej | do 15.01.2022r | Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 31.12.2021r. | Wydział Finansowy | Zespół nr 4 według zakresu czynności |
| 15. | Fundusze specjalne | Według stanu ewidencji księgowej | do 15.01.2022r | Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 31.12.2021r. | Wydział Finansowy | Zespół nr 4 według zakresu czynności |
| 16. | Materiały o niskiej wartości ujęte w ewidencji pozabilansowej | | 31.12.2021r | Roczna ,spis z natury według stanu na dzień 31.12.2021 r | | Zespół nr 5 |
| 17. | Paliwo w samochodach, | | 31.12.2021r | Roczna ,spis z natury według stanu na dzień 31.12.2021 r. | | Zespół nr 1 |
| 18. | Rzeczowe składniki aktywów odpisane w koszty w momencie ich zakupu (dzienniki budowy, tablice budowy)-Wydział AB | | 31.12.2021r | Roczna ,spis z natury według stanu na dzień 31.12.2021 r. | | Zespół nr 1 |
| 19. | Rzeczowe składniki aktywów odpisane w koszty w momencie ich zakupu (tablice rejestracyjne -WK | | 31.12.2021r | Roczna ,spis z natury według stanu na dzień 31.12.2021 r. | | Zespół nr 2 |
| 20. | Parking w Somiance-samochody przejęte na mocy art. 130a, | | 31.12.2021r | Roczna ,spis z natury według stanu na dzień 31.12.2021 r. | | Zespół nr 5 |

| | | | | | | |
|-----|--|---------------|-------------|---|--|-------------|
| 19. | Rzeczowe aktywa obrotowe OC(materiały) | | 31.12.2021r | Roczna ,spis z natury według stanu na dzień 31.12.2021 r. | | Zespół nr 1 |
| 19a | Rzeczowe aktywa obrotowe - PCZK | | 31.12.2021r | Roczna ,spis z natury według stanu na dzień 31.12.2021 r. | | Zespół nr 1 |
| 21. | Rzeczowe aktywa obrotowe znajdujące się w magazynie OR (materiały biurowe) | | 31.12.2021r | Roczna ,spis z natury według stanu na dzień 31.12.2021 r. | | Zespół nr 5 |
| 22. | Dzieła sztuki-grafiki | | 31.12.2021r | Roczna ,spis z natury według stanu na dzień 31.12.2021 r. | | Zespół nr 5 |
| 23. | Rzeczy znalezione | Spis z natury | 31.12.2021r | Roczna ,spis z natury według stanu na dzień 31.12.2021 r. | | Zespół nr 1 |

STAROSTA

Jerzy Żukowski

