

Zarządzenie Nr 1/2023
Dyrektora Centrum Informatycznych Usług Wspólnych Olsztyna
z dnia 13 stycznia 2023 roku

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej
w Centrum Informatycznych Usług Wspólnych Olsztyna

Na podstawie art. 26 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 z późn. zm.) oraz rozdziału V ust. 2 lit a) tiret drugi Instrukcji Inwentaryzacyjnej stanowiącej Załącznik do Zarządzenia Nr 24/2020 Dyrektora Centrum Informatycznych Usług Wspólnych Olsztyna z dnia 28.12.2020r. w sprawie wprowadzenia Instrukcji inwentaryzacyjnej w Centrum Informatycznych Usług Wspólnych Olsztyna oraz Planu Inwentaryzacji na rok 2022, zarządzam co następuje:

§ 1. Zarządzam przeprowadzenie inwentaryzacji rocznej w **Centrum Informatycznych Usług Wspólnych Olsztyna według stanu na dzień 31.12.2022 r.**

§ 2. Inwentaryzację należy przeprowadzić w obecności osób odpowiedzialnych za powierzone mienie w następujący sposób:

1. W drodze spisu z natury:
 - 1) gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe stanowiące zabezpieczenie należytego wykonania umowy - według stanu na dzień **31.12.2022r.**
 - 2) druki ścisłego zarachowania - według stanu na dzień **31.12.2022r.**
2. W drodze potwierdzenia sald:
 - 1) środki pieniężne na rachunkach bankowych - według stanu na dzień **31.12.2022r.**
3. W drodze weryfikacji:
 - 1) majątek trwały - według stanu na dzień **31.12.2022r.**
 - 2) środki obce powierzone jednostce do użytkowania - według stanu na dzień **31.12.2022r.**
 - 3) wartości niematerialne i prawne - według stanu na dzień **31.12.2022r.**
 - 4) grunty, budynki, obiekty inżynierii lądowej i pozostałe środki trwałe podlegające weryfikacji (w tym trudnodostępne) - według stanu na dzień **31.12.2022r.**
 - 5) rozrachunki publiczno-prawne, w tym z pracownikami - według stanu na dzień **31.12.2022r.**

§ 3. Powołuję zespół spisowy do przeprowadzenia spisu z natury w składzie:

1. Martyna Kałamarska - Przewodniczący
2. Maja Plawgo - Z-ca Przewodniczącego
3. Katarzyna Zielińska - Członek

§ 4. Do przeprowadzenia inwentaryzacji w drodze potwierdzenia sald oraz w drodze weryfikacji pozostałych aktywów i pasywów według stanu na dzień 31.12.2022r. wyznaczam pracowników Zespołu ds. Finansów i Kadr zgodnie z zakresami obowiązków.

§ 5. Komisję inwentaryzacyjną zobowiązuję do:

1. Przeprowadzenia i rozliczenia inwentaryzacji w terminie **od 31.12.2022r. do 15.01.2023r.**
2. Przeprowadzenia inwentaryzacji przy czynnym udziale osób materialnie odpowiedzialnych za poszczególne składniki majątkowe podlegające inwentaryzacji.
3. Przestrzegania obowiązujących przepisów o inwentaryzacji i zasad odpowiedzialności za powierzone mienie z zachowaniem należytej staranności.
4. Osoby dokonujące czynności inwentaryzacyjnych ponoszą pełną odpowiedzialność za właściwe, dokładne i zgodne ze stanem faktycznym oraz obowiązującymi przepisami przeprowadzenie inwentaryzacji.

- § 6.** Harmonogram poszczególnych czynności inwentaryzacyjnych (etapów inwentaryzacji) określa załącznik nr 1 do niniejszego zarządzenia
- § 7.** Nadzór nad prawidłowością inwentaryzacji powierzam Głównemu Księgowemu CIUWO Pani Ewie Zawalich.
- § 8.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

DYREKTOR CIUWO

Paweł Witkowski

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 1/2023
Dyrektora CIUWO
z dnia 13.01.2023r.

**Centrum Informatycznych
Usług Wspólnych Olsztyna**

(Nazwa jednostki – pieczęć)

HARMONOGRAM INWENTARYZACJI

L.p.	Czynności inwentaryzacyjne	Termin wykonania	Osoby odpowiedzialne
1	Spis z natury	od dnia 31.12.2022 -do dnia 15.01.2023	Zespół spisowy
2	Inwentaryzacja w drodze weryfikacji sald (potwierdzenie stanu środków pieniężnych zgromadzonych na rachunkach bankowych)	od dnia 09.01.2023 -do dnia 15.01.2023	Pracownicy Zespołu ds. Finansów i Kadr
3	Weryfikacja pozostałych aktywów i pasywów	od dnia 09.01.2023 -do dnia sporządzenia bilansu	Pracownicy Zespołu ds. Finansów i Kadr