

ZARZĄDZENIE Nr 36/UM/2021
PREZYDENTA MIASTA KONINA
z dnia 27 października 2021 roku

**w sprawie wprowadzenia rocznego Planu inwentaryzacji
w Urzędzie Miejskim w Koninie na 2021 rok**

Na podstawie art. 4 ust 3 pkt 3, art. 10, art. 26 ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r., poz.217 ze zm.) w związku z § 8ust.1 pkt 1.2 ppkt.1 Instrukcji Inwentaryzacyjnej w Urzędzie Miejskim w Koninie stanowiącej załącznik do Zarządzenia Nr 28/2011 Prezydenta Miasta Konina z dnia 01.12.2011 r. wraz ze zm. zarządzam co następuje:

§ 1.

Wprowadzam roczny plan inwentaryzacji aktywów i pasywów w Urzędzie Miejskim w Koninie na 2021 rok zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2.

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Miasta.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezydent Miasta Konina

Piotr Korytkowski

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 36/UM/2021 Prezydenta Miasta Konina
z dnia 27 października 2021 roku

Roczny Plan Inwentaryzacji aktywów i pasywów w Urzędzie Miejskim
w Koninie w 2021 roku.

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji (rodzaj składnika aktywów i pasywów)	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Metoda inwentaryzacji	Przeprowadzenie inwentaryzacji na dzień
1	2	3	4	5
1.	Środki pieniężne w kasie	31.12.2021r.	spis z natury	wg stanu na dzień 31.12.2021
2.	Druki ścisłego zarachowania	31.12.2021r.	spis z natury	wg stanu na dzień 31.12.2021r
3.	Nie zużyte materiały odpisane w koszty na dzień ich zakupu	31.12.2021r.	spis z natury	wg stanu na dzień 31.12.2021r
4.	Magazyn Urzędu Miejskiego w Koninie	31.12.2021 r.	Spis z natury	wg stanu na dzień 31.12.2021r.
5.	Środki trwałe, z wyjątkiem środków trwałych do których dostęp jest utrudniony i gruntów oraz oddanych w używanie lub użyczenie	od 15.11.2021r do 31.12.2021r	Spis z natury	Wg stanu na dzień 31.10.2021r.
6.	Środki trwałe do których dostęp jest utrudniony oraz gruntów	od 01.12.2021r do 15.01.2022r	weryfikacja=porównanie	Wg stanu na dzień 31.10.2021r.

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji (rodzaj składnika aktywów i pasywów)	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Metoda inwentaryzacji	Przeprowadzenie inwentaryzacji na dzień
7.	Pozostałe środki trwałe	od 15.11.2021r do 31.12.2021r	Spis z natury	Spis dotyczy pozostałych środków trwałych UM w Koninie(nie dotyczy przejętych pozostałych środków trwałych po ZOUM w Koninie) Wg stanu na dzień 31.10.2021r.
8.	Wartości niematerialne i prawne	od 01.12.2021r do 15.01.2022r	weryfikacja =porównanie	
9.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	od 01.12.2021r do 15.01.2022r	weryfikacja= porównanie	
10.	Sumy depozytowe(np. wadia przetargowe, kaucje zabezpieczenia należytego wykonania umowy)	od 01.12.2021r do 15.01.2022r	weryfikacja = porównanie	
11.	Długoterminowe aktywa trwałe (udziały i akcje w spółkach)	od 01.12.2021r do 15.01.2022 r	weryfikacja = porównanie	
12.	Długoterminowe aktywa trwałe (udziały do rozliczenia)	od 01.12.2021r do 15.01.2022r	potwierdzenie salda	
13.	Kredyty i pożyczki	od 02.01.2022r do 15.01.2022r	weryfikacja sald	

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji (rodzaj składnika aktywów i pasywów)	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Metoda inwentaryzacji	Przeprowadzenie inwentaryzacji na dzień
14.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	od 02.01.2022r do 15.01.2022r	weryfikacja sald	
15.	Należności z wyjątkiem : - należności spornych i wątpliwych, - należności od osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych, - należności z tytułów publiczno-prawnych - należności z tytułu rozrachunków z pracownikami, -należności z tytułu dochodów budżetowych	od 31.10.2021r do 15.01.2022r	potwierdzenie salda	
16.	Należności sporne i wątpliwe	od 31.10.2021r do 15.01.2022r	weryfikacja = porównanie	
17.	Należności z tytułu dochodów	od 30.11.2021r do 15.01.2022 r	weryfikacja = porównanie	
18.	Należności od osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych	od 30.11.2021r do 15.01.2022r	weryfikacja = porównanie	

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji (rodzaj składnika aktywów i pasywów)	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Metoda inwentaryzacji	Przeprowadzenie inwentaryzacji na dzień
19.	Należności publicznoprawne	od 30.11.2021r do 15.01.2022r	weryfikacja = porównanie	
20.	Należności z tytułu rozrachunków z pracownikami	od 30.11.2021r do 15.01.2022r	weryfikacja = porównanie	
21.	Rozrachunki budżetu	od 30.11.2021r do 15.01.2022r	weryfikacja = porównanie	
22.	Fundusz jednostki	od 30.11.2021r do 15.01.2022r	weryfikacja = porównanie	
23.	Rezerwy i rozliczenia międzyokresowe przychodów	od 30.11.2021r do 15.01.2022r	weryfikacja = porównanie	
24.	Amortyzacja /umorzenie środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	od 02.01.2022r do 15.01.2022r	weryfikacja = porównanie	
25.	Inne aktywa i pasywa nie wymienione w pkt 1-20	od 30.11.2021r do 15.01.2022r	weryfikacja = porównanie	
26.	Ewidencja na kontach pozabilansowych	od 30.11.2021r do 15.01.2022r	weryfikacja = porównanie	