

ZARZĄDZENIE NR 71/ 2023

REKTORA AKADEMII SZTUK PIĘKNYCH IM.WŁADYSŁAWA STRZEMIŃSKIEGO W ŁODZI

Z DNIA 18.09.2023r.

w sprawie: przeprowadzenia rocznej inwentaryzacji

Działając na podstawie :

- art.4, art.5 i art. 26 ustawy z dnia 9 września 1994r o rachunkowości (Dz.U. z 2023r. poz. 120, 295, 1598 z późn. zm.)
- art.27 Rozporządzenia Ministra Kultury i Dziedzictwa Narodowego z dnia 29 października 2008r. w sprawie sposobu ewidencji materiałów bibliotecznych (Dz.U. z 2008r Nr 205 poz.1283)
- art.53 ust.1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2009r. Nr 157, poz.1240 z późn. zm.)

zarządzam :

§1

Inwentaryzację roczną:

- 1) Drogą spisu z natury aktywów pieniężnych krajowych i zagranicznych w kasie wg stanu na 29.12.2023r.
- 2) Drogą uzyskania potwierdzenia sald wg stanu na 31.12.2023r.
 - a. na rachunkach bankowych prowadzonych w banku BGK
 - b. należności (bezsportnych) z wyłączeniem opłat od studentów
- 3) Drogą weryfikacji poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z danymi wynikającymi z dokumentów wg stanu na 31.12.2023r.
 - a. gruntów
 - b. środków trwałych w budowie (wartości niematerialne i prawne, budynki i projekty budowlane)
 - c. należności (spornych i wątpliwych)
 - d. należności i zobowiązań z tyt. należności publicznoprawnych
- 4) Drogą porównania danych z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji realnej wartości (weryfikacja sald) według stanu na dzień 31.12.2023r.
 - a. weryfikację kont 011,012,013,014 z księgami pomocniczymi (elektroniczna księga inwentarzowa oraz „papierowa” ewidencja zbiorów bibliotecznych
 - b. weryfikacja rozrachunków ze studentami (księga pomocnicza program VERBIS) z kontami w księdze głównej 298,241-245,
 - c. weryfikacje kont inwestycyjnych z odpowiednimi dokumentami
 - d. weryfikacja realizacji porozumienia ze Związkami Zawodowymi w zakresie Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.
 - e. weryfikacja rozrachunków z pracownikami w zakresie pożyczek z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych

§2

Do przeprowadzenia inwentaryzacji powołuję Komisję w składzie:

Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej
Z-ca Przewodniczącego Komisji Inwentaryzacyjnej
Członek Komisji Inwentaryzacyjnej

Anna Tomańska
Katarzyna Barylska
Agnieszka Orłowska

Członek Komisji Inwentaryzacyjnej
Członek Komisji Inwentaryzacyjnej
Członek Komisji Inwentaryzacyjnej
Członek Komisji Inwentaryzacyjnej
Członek Komisji Inwentaryzacyjnej
Członek Komisji Inwentaryzacyjnej

Beata Nawrocka
Marzena Szturo
Małgorzata Choińska
Beata Pieprzowska
Kinga Gromek
Tomasz Pawlak

oraz Zespoły spisowe w składzie:

I Zespół do przeprowadzenia inwentaryzacji w zakresie §1 pkt 1

Anna Tomańska
Katarzyna Barylska

II Zespół do przeprowadzenia inwentaryzacji w zakresie §1 pkt 2

Anna Tomańska
Katarzyna Barylska

III Zespół do przeprowadzenia inwentaryzacji w zakresie §1 pkt.3 lit c,d

Beata Nawrocka
Małgorzata Choińska

IV Zespół do przeprowadzenia inwentaryzacji w zakresie §1 pkt.3 lit. a. b, §1 pkt.4 lit. a

Marzena Szturo
Agnieszka Orłowska

V Zespół do przeprowadzenia inwentaryzacji w zakresie §1 pkt 4 lit.,b

Anna Tomańska
Katarzyna Barylska

VII Zespół do przeprowadzenia inwentaryzacji w zakresie §1 pkt 4 lit.,d,

Anna Tomańska
Katarzyna Barylska

VI Zespół do przeprowadzenia inwentaryzacji w zakresie §1 pkt 4 lit.c

Anna Tomańska
Katarzyna Barylska
Tomasz Pawlak –Kierownik Działu Technicznego
Kinga Gromek – osoba odpowiedzialna za rozliczanie nakładów inwestycyjnych projektu
K.Młyn

VII Zespół do przeprowadzenia inwentaryzacji w zakresie §1 pkt 4 lit.,d,b

Anna Tomańska
Katarzyna Barylska

Zespoły spisowe Nr II-V są zobowiązane do przeprowadzenia inwentaryzacji w okresie od 31.12.2023 do 15.01.2024r.

§3

Zobowiązuję osoby odpowiedzialne materialnie do obecności podczas spisu z natury.

§4

Spis inwentaryzacyjny winien być przeprowadzony w nie przekraczalnym terminie do 15.01.2024r.

§5

Zobowiązuję Kwestora do przeprowadzenia instruktarzu i szkolenia członków Komisji Inwentaryzacyjnej.

§6

Zastępca Przewodniczącego Komisji Inwentaryzacyjnej zobowiązany jest do sporządzenia zestawienia protokołów częściowych, a następnie do weryfikacji stwierdzonych różnic inwentaryzacyjnych, ustalenia przyczyn powstania różnic inwentaryzacyjnych i postawienia wniosków dotyczących ich rozliczenia.

§7

Nadzór nad wykonaniem powyższych zadań powierzam Kwestorowi.

§8

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

*Sporządzono w trzech jednobrzmiących egzemplarzach:
Pierwszy do ewidencji zarządzeń
Drugi do dokumentacji bilansu 2023r
Trzeci otrzymuje przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej*