

Zarządzenie nr 80/2021/2022
Rektora Akademii Ignatianum w Krakowie
z dnia 9 września 2022 r.

w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątku na dzień 31 grudnia 2022 r., powołania Komisji Inwentaryzacyjnej, oraz powołania Zespołu Spisowego do przeprowadzenia inwentaryzacji środków trwałych.

§ 1

Zgodnie z art. 26 Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity: Dz.U.2021.0.217) zarządzam przeprowadzenie inwentaryzacji na dzień 31.12.2022 r. i ustalam następujący harmonogram inwentaryzacji rocznej oraz osoby odpowiedzialne za jej przeprowadzenie:

W terminie 05.10.2022 – 21.10.2022 r.:

1. Środki trwałe – drogą spisu z natury – przez Zespół Spisowy w składzie określonym w § 3 oraz weryfikacja z zapisami księgowymi – **Barbara Szczyrba-Toczyska, Katarzyna Werfel-Hodurek.**

W terminie 31.12.2022 – 15.01.2023 r.:

2. Weryfikacja otrzymanych z banków potwierdzeń stanów środków pieniężnych na rachunkach bankowych z zapisami księgowymi, weryfikacja stanu kredytów oraz aktywów finansowych – **Katarzyna Werfel-Hodurek, Barbara Szczyrba-Toczyska (kredyty i rachunek płacowy).**
3. Inwentaryzacja rozrachunków drogą potwierdzeń sald i ich uzgodnienie z:
 - a) Dostawcami (zobowiązania) – **Katarzyna Werfel-Hodurek**
 - b) Odbiorcami (należności od kontrahentów) – **Katarzyna Werfel-Hodurek**
 - c) Odbiorcami (sald rozrachunków ze studentami) - **Angelika Szalata-Knapczyk, Natalia Karpierz.**
4. Uzgodnienie stanu rozrachunków z U.S. z tytułu PDOP, VAT, Podatek od nieruchomości, należności celne, PPK - **Barbara Szczyrba-Toczyska.**
5. Weryfikacja stanu rozrachunków z U.S. z tytułu PDOF, ZUS oraz z pracownikami z tytułu wynagrodzeń - **Jadwiga Cieślik.**
6. Uzgodnienie sald z pracownikami z tytułu pożyczek z ZFŚS – **Jadwiga Cieślik.**
7. Uzgodnienie stanu rozrachunków z pracownikami z tytułu zaliczek – **Katarzyna Werfel-Hodurek.**
8. Uzgodnienie stanu rozrachunków z instytucjami zewnętrznymi finansującymi projekty (NCBR, NCN, MEiN, FRSE, itd.) oraz weryfikacja stanów księgowych z dokumentacją projektową – **Barbara Szczyrba-Toczyska, Magdalena Bant.**
9. Uzgodnienie stanu funduszy i weryfikacja z posiadanymi dokumentami – **Barbara Szczyrba-Toczyska.**
10. Środki trwałe, do których dostęp jest utrudniony, środki trwałe w budowie, grunty i prawa zakwalifikowane do nieruchomości, zbory biblioteczne – drogą weryfikacji dokumentów źródłowych z zapisami księgowymi – **Barbara Szczyrba-Toczyska, Radosław Robak.**

11. Pozostałe aktywa i pasywa zgodnie z ustawą o rachunkowości, w tym wartości niematerialne i prawne, rezerwy i zobowiązania warunkowe – drogą weryfikacji – **Barbara Szczyrba-Toczyska**.
12. Kasa i opłatomat - drogą spisu z natury przez Komisję w składzie określonym w § 2.
13. Osoba wyróżniona czcionką pogrubioną dokonuje wyceny i rozliczenia ewentualnych różnic inwentaryzacyjnych.

§ 2

Do przeprowadzenia inwentaryzacji powołuję Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:

1. Barbara Szczyrba-Toczyska – Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej
2. Katarzyna Werfel-Hodurek - Członek Komisji
3. Radosław Robak – Członek Komisji

Komisji Inwentaryzacyjnej polecam sporządzenie protokołu inwentaryzacji wraz z arkuszami spisowymi.

§ 3

Do przeprowadzenia spisu z natury określonego w § 1 pkt 1 powołuję Zespół Spisowy w składzie:

1. Marcin Piestrzyński – Przewodniczący Zespołu Spisowego
2. Radosław Robak – Członek Zespołu
3. Gabriela Słotwińska – Członek Zespołu
4. Olha Pakosh – Członek Zespołu.

§ 4

Osobą odpowiedzialną za prawidłowe przeprowadzenie inwentaryzacji wyznaczam Kwestora Akademii Ignatianum w Krakowie.

Nadzór nad inwentaryzacją sprawuje Prorektor ds. Organizacji i Rozwoju Uczelni, p.o. Kanclerza Akademii Ignatianum w Krakowie.

§ 5

Zarządzenie niniejsze wchodzi w życie z dniem podpisania.

Dr hab. Tomasz Homa SJ, prof. AIK
Rektor Akademii Ignatianum w Krakowie

Kraków, dnia 9 września 2022 r.