

**Zarządzenie nr 12/2023
z dnia 6 listopada 2023 roku**

**w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji rocznej środków pieniężnych na rachunkach bankowych
oraz należności od kontrahentów**

Na podstawie art 26 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.) oraz oraz § 10 Regulaminu Organizacyjnego Domu Pomocy Społecznej „SENIOR” im. Jana Kaczmarka w Czeladzi przyjętego Zarządzeniem nr 216/2022 Burmistrza Miasta Czeladź z dnia 26 maja 2022 r.

zarządzam co następuje:

§ 1. Zarządzam przeprowadzenie inwentaryzacji rocznej środków pieniężnych na rachunkach bankowych oraz należności od kontrahentów.

§ 2. Inwentaryzację w drodze uzgodnienia sald z kontrahentami należy przeprowadzić według stanu na 30 listopada 2023r., w terminie od 1 grudnia 2023 r. do 15 stycznia 2024 r. Inwentaryzację środków pieniężnych na rachunkach bankowych należy przeprowadzić na dzień 31 grudnia 2023 r.

§ 3. Za przeprowadzenie inwentaryzacji w sposób właściwy i zgodny z przepisami odpowiada pomoc administracyjna i główny księgowy w zakresie nadzoru nad inwentaryzacją i jej rozliczeniem oraz za sporządzenie dokumentacji inwentaryzacyjnej.

§ 4. Zobowiązuję głównego księgowego DPS „SENIOR” do sporządzenia harmonogramu inwentaryzacji środków pieniężnych na rachunkach bankowych oraz należności od kontrahentów.

§ 5. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

DYREKTOR
Domu Pomocy Społecznej
„SENIOR”
im. Jana Kaczmarka
mgr Dominik Hodurek