

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 152/2022
Burmistrza Miasta Gostynina
z dnia 7 grudnia 2022 r.

Harmonogram czynności inwentaryzacyjnych

L.p	Przedmiot inwentaryzacji	Obiekt inwentaryzacji	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Metoda inwentaryzacji
1	Środki trwałe (grunty oraz trudno dostępne oglądowi środki trwałe,)	Teren całej Gminy	Od 02.01.2023 r. do 28.02.2023 r.	Weryfikacja sald poprzez Porównanie danych w księgach rachunkowych z danymi wynikającymi z dokumentów (wzór 4)
2	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	Urząd Miasta, Teren całej Gminy	Od 02.01.2023 r. do 28.02.2023 r.	Weryfikacja sald poprzez Porównanie danych w księgach rachunkowych z danymi wynikającymi z dokumentów (wzór 4)
3	Wartości niematerialne i prawne	Urząd Miasta (poszczególne komórki organizacyjne)	Od 02.01.2023 r. do 28.02.2023 r.	Weryfikacja sald poprzez Porównanie danych w księgach rachunkowych z danymi wynikającymi z dokumentów (wzór 4)
4	Udziały i akcje	Urząd Miasta (odpowiednie komórki organizacyjne)	Od 02.01.2023 r. do 28.02.2023 r.	Protokół z weryfikacji sald/uzyskanie pisemnego potwierdzenia salda
5	Środki pieniężne w kasie	Kasa Urzędu Miasta	Na 31.12.2022 r.	Spis z natury (wykorzystać protokół z inwentaryzacji kasy)
6	Środki pieniężne na rachunkach bankowych (wraz z kontami kredytów i pożyczek z ksiąg rachunkowych budżetu)	Urząd Miasta (wydział finansowy)	Od 02.01.2023 r. do 28.02.2023 r.	Uzyskanie pisemnego potwierdzenia salda (wzór 1 lub wzór 3)
7	Druki ścisłego zarachowania	Kasa Urzędu Miasta	31.12.2022 r.	Spis z natury (wykorzystać protokół inwentaryzacji kasy)
8	Należności	Wydział Finansowy	Od 02.01.2023 r. do 28.02.2023 r.	Uzyskanie pisemnego potwierdzenia salda
9	Rozrachunki budżetu	Wydział Finansowy	Od 02.01.2023 r. do 28.02.2023 r.	Weryfikacja sald poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z danymi wynikającymi z dokumentów (wzór 1)

10	Rozrachunki jednostki (wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych, z tytułów publicznoprawnych, z pracownikami, sporne i wątpliwe)	Wydział Finansowy Biuro Organizacyjne Burmistrza	Od 02.01.2023 r. do 28.02.2023 r.	Weryfikacja sald poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z danymi wynikającymi z dokumentów (wzór 1)
11	Kapitały i fundusze specjalne, ZFŚS	Wydział Finansowy	Od 02.01.2023 r. do 28.02.2023 r.	Weryfikacja sald poprzez porównanie danych w księgach rachunkowych z danymi wynikającymi z dokumentów (wzór 1)