Załącznik do zarządzenia Nr 104/2019 Burmistrza

Białej Rawskiej z dnia 16 grudnia 2019r

Harmonogram przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątkowych w Urzędzie Miasta i Gminy w Białej Rawskiej

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| *Lp.* | *Przedmiot inwentaryzacji* | *Obiekt zinwentaryzowania* | *Termin* | *Sposób przeprowadzenia inwentaryzacji* |
| 1. | Środki pieniężne w kasie, druki ścisłego zarachowania i papierów wartościowych | kasa | 31-12-2019 | Protokół z inwentaryzacji |
| 2. | Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych | Wszystkie rachunki bankowe | 02-01.2020  15-01-2020 | W drodze uzyskania potwierdzenia salda wg. stanu na dzień 31-12-2019 r. |
| 3. | Należności ( z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych oraz należności wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych).  Pożyczki i kredyty | Dane według ewidencji księgowej | 02-01-2020  15-01-2020 | W drodze uzyskania potwierdzenia salda wg. stanu na dzień 31-12-2019 r. |
| 4. | Należności sporne i wątpliwe, należności i zobowiązania wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych, należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych, należności i zobowiązania wynikające z rozrachunków z pracownikami | Dane według ewidencji księgowej | 02-01-2020  15-01-2020 | W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych księgowych z danymi wynikającymi z dokumentów wg. stanu na dzień 31-12-2019 |
| 5. | Grunty, środki trwałe do których dostęp jest znaczenie utrudniony, wartości niematerialne i prawne | Dane według ewidencji księgowej | 02-01-2020  15-01-2020 | W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych księgowych z danymi wynikającymi z  dokumentów wg. stanu na dzień 31-12-2019 |
| 6. | Środki trwałe w budowie (inwestycje rozpoczęte ) | Dane według ewidencji księgowej | 02-01-2020  15-01-2020 | W drodze weryfikacji poprzez porównanie danych księgowych z danymi wynikającymi z dokumentów wg. stanu na dzień 31-12-2019 |
| 7 | Pozostałe środki trwałe | Dane według ewidencji księgowej | 02-01-2020  15-01-2020 | Spis z natury wg. stanu na dzień 31-12-2019 |