

Załącznik do Zarządzenia Nr 259/2022
Burmistrza Miasta Kobyłka
z dnia 21 grudnia 2022 r.

Plan inwentaryzacji składników aktywów i pasywów Urzędu Miasta Kobyłka na dzień 31.12.2022 r.

Lp	Aktywa i pasywa podlegające inwentaryzacji	Termin	Sposób inwentaryzacji	Wydział odpowiedzialny
1.	Aktywa pieniężne (z wyjątkiem zgromadzonych na rachunkach bankowych)	Na dzień 31.12.2022r.	Spis z natury	Wydział Budżetu i Planowania
	Druki ścisłego zarachowania	Na dzień 31.12.2022r	Spis z natury	Wydział Budżetu i Planowania
	Papiery wartościowe w postaci materialnej	Na dzień 31.12.2022r	Spis z natury	Wydział Budżetu i Planowania
	Środki trwałe, pozostałe środki trwałe – sprzęt indywidualnie powierzony pracownikom	Na dzień 31.12.2022r	Spis z natury	Wydział Budżetu i Planowania, Wydział Administracji
	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych znajdujące się na terenie strzeżonym	Na dzień 31.12.2022r	Spis z natury	Wydział Budżetu i Planowania, Wydział Administracji
	Składniki aktywów będące własnością innych jednostek powierzone do używania	Na dzień 31.12.2022r	Spis z natury	Wydział Budżetu i Planowania, Wydział Administracji, USC, Obrona Cywilna i Zarządzanie Kryzysowe
2.	Aktywa finansowe na rachunkach bankowych, w tym papiery wartościowe w formie zdematerializowanej	Na dzień 31.12.2022r	W drodze uzyskania potwierdzenia salda	Wydział Budżetu i Planowania
	Należności, w tym z tytułu udzielonych pożyczek	Na dzień 31.12.2022r		
	Zadłużenie z tytułu kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji			
	Powierzone kontrahentom własne składniki aktywów	Na dzień 31.12.2022r	W drodze uzyskania potwierdzenia salda	Wydział Budżetu i Planowania, Wydział Administracji
3.	Środki trwałe trudno dostępne oglądowi	Na dzień 31.12.2022r	W drodze weryfikacji, porównanie danych	Wydział Budżetu i Planowania, Wydział Infrastruktury,

Środki trwałe w budowie		wynikających z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami	Wydział Inwestycji, Wydział Gospodarki Przestrzennej, Wydział Ochrony Środowiska
Grunty, budynki, budowle			
Wartości niematerialne i prawne	Na dzień 31.12.2022r	W drodze weryfikacji, porównanie danych wynikających z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami	Wydział Budżetu i Planowania, Zespół ds. Integracji Danych Miejskich i Informatyki
Udziały w obcych podmiotach gospodarczych	Na dzień 31.12.2022r	W drodze weryfikacji, porównanie danych wynikających z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami	Wydział Budżetu i Planowania
Należności sporne i wątpliwe			
Należności i zobowiązania z tytułów publicznoprawnych			
Należności i zobowiązania wobec pracowników			
Fundusze, fundusze specjalne, rezerwy i dochody przyszłych okresów			
Rozliczenia międzyokresowe kosztów			
Salda kont pozabilansowych			
Aktywa i pasywa nie wymienione w pkt. 1 i 2, jeżeli przeprowadzenie ich spisu z natury lub uzgodnienie z przyczyn uzasadnionych nie było możliwe			
Inne aktywa i pasywa nie wymienione wcześniej			