

Załącznik do Zarządzenia Nr 258/2023
Burmistrza Miasta Kobyłka
z dnia 20 grudnia 2023 r.

Plan inwentaryzacji składników aktywów i pasywów Urzędu Miasta Kobyłka na dzień 31.12.2023 r.

Lp	Aktywa i pasywa podlegające inwentaryzacji	Termin	Sposób inwentaryzacji	Wydział odpowiedzialny
1.	Aktywa pieniężne (z wyjątkiem zgromadzonych na rachunkach bankowych)	Na dzień 31.12.2023r.	Spis z natury	Wydział Budżetu i Planowania
	Druki ścisłego zarachowania	Na dzień 31.12.2023r	Spis z natury	Wydział Budżetu i Planowania
	Papiery wartościowe w postaci materialnej	Na dzień 31.12.2023r	Spis z natury	Wydział Budżetu i Planowania
	Środki trwałe, pozostałe środki trwałe – sprzęt indywidualnie powierzony pracownikom	Na dzień 31.12.2023r	Spis z natury	Wydział Budżetu i Planowania, Wydział Administracji
	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych znajdujące się na terenie strzeżonym	Na dzień 31.12.2023r	Spis z natury	Wydział Budżetu i Planowania, Wydział Administracji
	Składniki aktywów będące własnością innych jednostek powierzone do używania	Na dzień 31.12.2023r	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 31.12.2023r	W drodze uzyskania potwierdzenia salda	Wydział Budżetu i Planowania
	Należności, w tym z tytułu udzielonych pożyczek	Na dzień 31.12.2023r		
	Zadłużenie z tytułu kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji			
	Powierzone kontrahentom własne składniki aktywów	Na dzień 31.12.2023r	W drodze uzyskania potwierdzenia salda	Wydział Budżetu i Planowania, Wydział Administracji
3.	Środki trwałe trudno dostępne oglądowi	Na dzień 31.12.2023r	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 31.12.2023r	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 31.12.2023r	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			