

Załącznik do Zarządzenia Nr 240/2024
Burmistrza Miasta Kobyłka
z dnia 16 grudnia 2024 r.

Plan inwentaryzacji składników aktywów i pasywów Urzędu Miasta Kobyłka na dzień 31.12.2024 r.

Lp	Aktywa i pasywa podlegające inwentaryzacji	Termin	Sposób inwentaryzacji	Wydział odpowiedzialny
1.	Aktywa pieniężne (z wyjątkiem zgromadzonych na rachunkach bankowych)	Na dzień 31.12.2024r.	Spis z natury	Wydział Budżetu i Planowania
	Druki ścisłego zarachowania	Na dzień 31.12.2024r.	Spis z natury	Wydział Budżetu i Planowania
	Papiery wartościowe w postaci materialnej	Na dzień 31.12.2024r.	Spis z natury	Wydział Budżetu i Planowania
	Rzeczowe składniki aktywów obrotowych znajdujące się na terenie strzeżonym	Na dzień 31.12.2024r.	Spis z natury	Wydział Budżetu i Planowania, Wydział Administracji i Informatyki
	Środki trwałe, pozostałe środki trwałe, znajdujące się na terenie strzeżonym	Na dzień 31.12.2024r.	Spis z natury	Wydział Budżetu i Planowania, wszystkie wydziały Urzędu Miasta
	Maszyny i urządzenia wchodzące w skład środków trwałych w budowie, znajdujące się na terenie strzeżonym			
	Środki trwałe, pozostałe środki trwałe – sprzęt indywidualnie powierzony pracownikom	Na dzień 31.12.2024r.	Spis z natury	Wydział Budżetu i Planowania, Wydział Administracji i Informatyki
	Składniki aktywów będące własnością innych jednostek powierzone do używania	Na dzień 31.12.2024r	Spis z natury	Wydział Budżetu i Planowania, Wydział Administracji i Informatyki, US, Obrona Cywilna i Zarządzanie Kryzysowe
2.	Aktywa finansowe na rachunkach bankowych, w tym papiery wartościowe w	Na dzień 31.12.2024r	W drodze uzyskania potwierdzenia	Wydział Budżetu i Planowania

	formie zdematerializowanej		sald	
	Należności, w tym z tytułu udzielonych pożyczek	Na dzień 31.12.2024r		
	Zadłużenie z tytułu kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji			
	Powierzone kontrahentom własne składniki aktywów	Na dzień 31.12.2024r	W drodze uzyskania potwierdzenia salda	Wydział Budżetu i Planowania, Wydział Administracji i Informatyki
3.	Środki trwałe trudno dostępne oglądowi	Na dzień 31.12.2024r	W drodze weryfikacji, porównanie danych wynikających z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami	Wydział Budżetu i Planowania, Wydział Administracji i Informatyki, Wydział Infrastruktury, Wydział Inwestycji, Wydział Gospodarki Przestrzennej, Wydział Ochrony Środowiska
	Środki trwałe w budowie			
	Grunty, budynki, budowle			
	Nieruchomości zaliczone do inwestycji			
	Wartości niematerialne i prawne	Na dzień 31.12.2024r	W drodze weryfikacji, porównanie danych wynikających z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami	Wydział Budżetu i Planowania, Wydział Administracji i Informatyki
	Udziały w obcych podmiotach gospodarczych	Na dzień 31.12.2024r	W drodze weryfikacji, porównanie danych wynikających z ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami	Wydział Budżetu i Planowania
	Należności sporne i wątpliwe			
	Należności i zobowiązania wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych			
	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			