

Załącznik nr 1
do Zarządzenia Nr 50/2023
z dnia 14.12.2023r.

HARMONOGRAM INWENTARYZACJI

Lp.	Przedmiot Inwentaryzacji	Obiekt zinwentaryzowania	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Rodzaj, forma, metoda, technika inwentaryzacji	Przeprowadzający inwentaryzację
1.	Grunty	Dane z ewidencji księgowej.	od 31.12.2023r. do 16.01.2024r.	Weryfikacja ewidencji na dzień przeprowadzenia inwentury	Wydział Finansów
2.	Obiekty mostowe i drogi	Dane z ewidencji księgowej.	od 31.12.2023r. do 16.01.2024r.	Weryfikacja ewidencji na dzień 31.12.2023r. dane z ewidencji księgowej i z programu Ewid – master	Wydział Finansów
3.	Wartości niematerialne i prawne	Dane ewidencji księgowej oraz dane z ewidencji informatyka	od 31.12.2023r. do 16.01.2024r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2023r.	Wydział Finansów
4.	Środki trwałe i środki trwałe w użytkowaniu	Dane ewidencji księgowej	od 31.12.2023r. do 16.01.2024r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2023r.	Wydział Finansów
5.	Rozrachunki z pracownikami	Dane ewidencji księgowej	od 31.12.2023r. do 16.01.2024r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2023r.	Wydział Finansów
6.	Należności i zobowiązania	Wszystkie z wyjątkiem należności spornych i wątpliwych, należności i zobowiązań pracowników i publiczno-prawnych	od 31.12.2023r. do 16.01.2024r.	Pisemne uzgodnienia sald z kontrahentami na dzień 31.12.2023r.	Wydział Finansów
7.	Pożyczki i kredyty	Według ewidencji księgowej	od 31.12.2023r. do 16.01.2024r.	Pisemne uzgodnienie sald na dzień 31.12.2023r.	Wydział Finansów

8.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych	Wszystkie rachunki bankowe	od 31.12.2023r. do 16.01.2024r.	Pisemne uzgodnienie sald według stanu na dzień 31.12.2023r.	Wydział Finansów
9.	Własne składniki majątkowe powierzone kontrahentom	Według ewidencji księgowej	od 31.12.2023r. do 16.01.2024r.	Pisemne potwierdzenie sald z kontrahentami na dzień 30.12.2023r.	Wydział Finansów
10.	Tablice rejestracyjne i inne druki ścisłego zarachowania w Wydziale Komunikacji oraz w wydziale Finansów	Starostwo Powiatowe – Wydział Komunikacji Wydział Finansów	31.12.2023r.	Roczny spis z natury według stanu na dzień 31.12.2023r.	Zespół spisowy
11.	Paliwo – zasada tankowania do pełnego baku	Samochody służbowe	31.12.2023r.	Roczny spis z natury według stanu na dzień 31.12.2023r.	Zespół spisowy
12.	Środki obce w użytkowaniu	Według ewidencji księgowej	od 31.12.2023r. do 16.01.2024r.	Weryfikacja sald na dzień 31.12.2023r.	Zespół spisowy Wydział Finansów
13.	Inwentaryzacja na stanie zapasów magazynowych	Obwód drogowy w Opalenicy	31.12.2023r.	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2023r.	Zespół spisowy
14.	Fundusze własne	Według stanu ewidencji księgowej	od 31.12.2023r. do 16.01.2024r.	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacji ich wartości na dzień 31.12.2023r.	Wydział Finansów