

Harmonogram inwentaryzacji w roku 2021.

L.p.	Rodzaj składników majątkowych	Wykonawca	Stan na dzień	Termin rozpoczęcia	Termin zakończenia	Zespół odpowiedzialny za przeprowadzenie inwentaryzacji
I Inwentaryzacja na podstawie spisu z natury						
I.1	papiery wartościowe (weksle, чеки obce, akcje, obligacje itp.)	Zespół spisowy	31.12.2021 r.	31.12.2021 r.	31.12.2021 r.	I.1
I.2	rzeczowe składniki aktywów obrotowych (materiały i towary) odpisywane w koszty w momencie ich zakupu (np. paliwo w samochodach służbowych)	Zespół spisowy	31.12.2021 r.	31.12.2021 r.	31.12.2021 r.	I.2
I.3	druki ścisłego zarachowania	Zespół spisowy	31.12.2021 r.	31.12.2021 r.	31.12.2021 r.	I.3
I.4	zapasy materiałów znajdujące się na terenie niestrzeżonym lub znajdujące się na terenie strzeżonym, lecz nieobjęte ewidencją ilościowo -wartościową (np.: odpady użytkowe)	Zespół spisowy	30.11.2021 r.	02.12.2021 r.	17.12.2021 r.	I.6
I.5	budowle mierzalne i przeliczalne, takie jak, np.: ogrodzenia, wiaty, sygnalizacja świetlna	Zespół spisowy	30.11.2021 r.	02.12.2021 r.	17.12.2021 r.	I.4
I.6	środki trwale znajdujące się na terenie niestrzeżonym - z wyjątkiem środków trwałych, do których dostęp jest znacznie utrudniony, gruntów oraz praw zakwalifikowanych do nieruchomości	Zespół spisowy	30.11.2021 r.	02.12.2021 r.	17.12.2021 r.	I.7
I.7	składniki oraz gotówka znajdująca się w biurze rzeczy znalezionych prowadzonym przez starostwo	Zespół spisowy	31.12.2021 r.	31.12.2021 r.	31.12.2021 r.	I.5
I.8	składniki majątkowe będące własnością obcych jednostek	Zespół spisowy	30.11.2021 r.	02.12.2021 r.	17.12.2021 r.	I.1
II Inwentaryzacja na podstawie uzgodnień sald z kontrahentami						
II.1	środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych	Zespół inwentaryzacyjny - Wydział Finansowo-Księgowy	31.12.2021 r.	03.01.2022 r.	31.01.2022 r.	II.2
II.2	pożyczki i kredyty zaciągnięte	Zespół inwentaryzacyjny - Wydział Finansowo-Księgowy	31.12.2021 r.	03.01.2022 r.	31.01.2022 r.	II.2

II.3	Należności (z wyjątkiem tytułów publicznoprawnych, do których stosuje się przepisy ustawy o zobowiązaniach podatkowych oraz należności wątpliwych, spornych, należności od pracowników oraz innych podmiotów, których przepisy nie obligują do prowadzenia rachunkowości)	Zespół inwentaryzacyjny - Wydział Finansowo-Księgowy	30.11.2021 r.	02.12.2021 r.	24.12.2021 r.	II.2
II.4	własne składniki majątkowe powierzone kontrahentom	Zespół inwentaryzacyjny - Komórki organizacyjne wg wykonywanych zadań	30.11.2021 r.	02.12.2021 r.	24.12.2021 r.	II.1
III	Inwentaryzacja na podstawie weryfikacji stanów ewidencyjnych					
III.1	grunty, również będące w wieczystym użytkowaniu	Zespół inwentaryzacyjny - Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Nadzoru Właścicielskiego	31.12.2021 r.	03.01.2022 r.	24.01.2022 r.	II.1
III.2	budowle trudnodostępne, w tym drogi, mosty, przepusty, parkingi, kładki, pomosty, ciągi pieszo-rowerowe, boiska, utwardzenia terenu, instalacje podziemne,	Zespół inwentaryzacyjny - Wydział Zarządzania Drogami	31.12.2021 r.	03.01.2022 r.	24.01.2022 r.	II.5
III.3	należności sporne i wątpliwe, a także dochodzone na drodze sądowej	Zespół inwentaryzacyjny - Wydział Finansowo-Księgowy	31.12.2021 r.	03.01.2022 r.	24.01.2022 r.	II.2
III.4	należności wobec pracowników	Zespół inwentaryzacyjny - Wydział Finansowo-Księgowy	31.12.2021 r.	03.01.2022 r.	24.01.2022 r.	II.2
III.5	zobowiązania	Zespół inwentaryzacyjny - Wydział Finansowo-Księgowy	31.12.2021 r.	03.01.2022 r.	17.02.2022 r.	II.2
III.6	należności z tytułów publicznoprawnych	Zespół inwentaryzacyjny - Wydział Finansowo-Księgowy	31.12.2021 r.	03.01.2022 r.	17.02.2022 r.	II.2
III.7	należności od innych podmiotów, których przepisy nie obligują do prowadzenia rachunkowości	Zespół inwentaryzacyjny - Wydział Finansowo-Księgowy	31.12.2021 r.	03.01.2022 r.	17.02.2022 r.	II.2
III.8	środki trwałe w budowie (za wyjątkiem maszyn i urządzeń objętych inwestycją rozpoczętą)	Zespół inwentaryzacyjny - Komórki organizacyjne wg	31.12.2021 r.	03.01.2022 r.	24.01.2022 r.	II.4 i II.5

		wykonywanych zadań				
III.9	wartości niematerialne i prawne	Zespół inwentaryzacyjny - Referat Informatyki	31.12.2021 r.	03.01.2022 r.	24.01.2022 r.	II.3
III.10	przychody przyszłych okresów	Zespół inwentaryzacyjny - Wydział Finansowo-Księgowy	31.12.2021 r.	03.01.2022 r.	17.02.2022 r.	II.2
III.11	fundusze	Zespół inwentaryzacyjny - Wydział Finansowo-Księgowy	31.12.2021 r.	20.01.2022 r.	28.02.2022 r.	II.2
III.12	gwarancje bankowe i ubezpieczeniowe wnoszone zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych	Zespół inwentaryzacyjny - Komórki organizacyjne wg wykonywanych zadań	31.12.2021 r.	03.01.2022 r.	24.01.2022 r.	II.4 i II.5
III.13	środki pieniężne w drodze	Zespół inwentaryzacyjny - Wydział Finansowo-Księgowy	31.12.2021 r.	03.01.2022 r.	24.01.2022 r.	II.2
III.14	ulepszenia w obcych środkach trwałych	Zespół inwentaryzacyjny - Komórki organizacyjne wg wykonywanych zadań	31.12.2021 r.	03.01.2022 r.	24.01.2022 r.	II.4 i II.5
III.15	udziały w obcych podmiotach	Zespół inwentaryzacyjny - Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Nadzoru Właścicielskiego oraz Wydział Finansowo-Księgowy	31.12.2021 r.	03.01.2022 r.	24.01.2022 r.	II.1 i II.2
III.16	składniki aktywów i pasywów w odniesieniu do których przeprowadzenie spisu z natury lub uzgodnienie salda z przyczyn uzasadnionych nie było możliwe oraz aktywa i pasywa nie wymienione wcześniej	Zespół inwentaryzacyjny - Komórki organizacyjne wg wykonywanych zadań oraz Wydział Finansowo-Księgowy	31.12.2021 r.	03.01.2022 r.	10.02.2022 r.	I.1- I.7 (w przypadku braku możliwości dokonania spisu z natury), II.1 – II.5