

Załącznik Nr 1  
do Zarządzenia Nr 102/2023  
Burmistrza Przasnysza  
z dnia 04.12.2023 r.

### Harmonogram inwentaryzacji na 2023 rok

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji	Metoda inwentaryzacji	Planowana data inwentaryzacji
1.	Grunty, prawa wieczystego użytkowania i prawa spółdzielcze	W drodze porównania (weryfikacji) danych z ewidencji z dokumentacją i ich analiza	02.01.2024- 15.01.2024 Weryfikacja salda na dzień 31.12.2023r.
2.	Środki trwałe do których dostęp jest utrudniony (drogi, chodniki, zatoki postojowe, kanalizacje i wodociągi, oświetlenie uliczne, monitoring itp.)	W drodze porównania (weryfikacji) danych z ewidencji z dokumentacją i ich analiza	02.01.2024- 15.01.2024 Weryfikacja salda na dzień 31.12.2023r.
3.	Środki trwałe i środki trwałe w użytkowaniu	W drodze porównania (weryfikacji) danych z ewidencji z dokumentacją i ich analiza	02.01.2024- 15.01.2024 Weryfikacja salda na dzień 31.12.2023r.
4.	Środki trwałe w budowie (inwestycje)	W drodze porównania (weryfikacji) danych z ewidencji z dokumentacją i ich analiza	02.01.2024- 15.01.2024 Weryfikacja salda na dzień 31.12.2023r.
5.	Wartości niematerialne i prawne	W drodze porównania (weryfikacji) danych z ewidencji z dokumentacją i ich analiza	02.01.2024- 15.01.2024 Weryfikacja salda na dzień 31.12.2023 r.
6.	Środki trwałe będące własnością innych jednostek	Spis z natury	02.01.2024- 15.01.2024 Wg stanu na dzień 31.12.2023 r.
7.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych	W drodze uzyskania pisemnego potwierdzenia od Banku prawidłowości salda	02.01.2024- 15.01.2024 Weryfikacja salda na dzień 31.12.2023 r.
8.	Środki pieniężne w drodze	W drodze porównania (weryfikacji) danych z ewidencji z dokumentacją i ich analiza	02.01.2024- 15.01.2024 Weryfikacja salda na dzień 31.12.2023r.
9.	Pożyczki, kredyty, obligacje	W drodze uzyskania pisemnego potwierdzenia od Banku prawidłowości salda	02.01.2024- 15.01.2024 Weryfikacja salda na dzień 31.12.2023r.
10.	Materiały	Spis z natury	29.12.2023 r. Wg stanu na dzień 31.12.2023 r.

11.	Druki ścisłego zarachowania, czeki, kwiatrusze, bloki opłaty targowej i inne papiery wartościowe	Spis z natury	29.12.2023 r. Wg stanu na dzień 31.12.2023 r.
12.	Należności i zobowiązania (z wyjątkiem należności spornych, wątpliwych, publicznoprawnych i od osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych)	W drodze uzyskania pisemnego potwierdzenia od kontrahenta prawidłowości salda wykazanego w księgach rachunkowych	01.01.2024- 15.01.2024 Wg stanu na dzień 31.12.2023 r.
13.	Należności i zobowiązania z pracownikami i osobami nie prowadzącymi ksiąg rachunkowych	W drodze porównania (weryfikacji) danych z ewidencji z dokumentacją i ich analiza	02.01.2024- 15.01.2024 Weryfikacja salda na dzień 31.12.2023r.
14.	Należności i zobowiązania publicznoprawne	W drodze porównania (weryfikacji) danych z ewidencji z dokumentacją i ich analiza	02.01.2024- 15.01.2024 Weryfikacja salda na dzień 31.12.2023r.
15.	Należności sporne i wątpliwe, a także dochodzone na drodze sądowej	W drodze porównania (weryfikacji) danych z ewidencji z dokumentacją i ich analiza	02.01.2024- 15.01.2024 Weryfikacja salda na dzień 31.12.2023r.
16.	Udziały w spółkach kapitałowych	W drodze porównania (weryfikacji) danych z ewidencji z dokumentacją i ich analiza	02.01.2024- 15.01.2024 Weryfikacja salda na dzień 31.12.2023r.
17.	Rozliczenia międzyokresowe	W drodze porównania (weryfikacji) danych z ewidencji z dokumentacją i ich analiza	02.01.2024- 15.01.2024 Weryfikacja salda na dzień 31.12.2023r.
18.	Fundusze własne i specjalne	W drodze porównania (weryfikacji) danych z ewidencji z dokumentacją i ich analiza	02.01.2024- 15.01.2024 Weryfikacja salda na dzień 31.12.2023r.

Wnioskuje o zatwierdzenie planu

Zatwierdzam

.....  
data

.....  
Skarbnik Miasta

.....  
data

.....  
Burmistrz Miasta