

Harmonogram inwentaryzacji w Starostwie Powiatowym w Kutnie na 2017 rok

Lp.	Zakres inwentaryzacji	Przedmiot inwentaryzacji	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Metoda inwentaryzacji
1.	Materiały na składzie	Stan faktyczny	31.12.2017r.	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2017r.
2.	Środki pieniężne w kasach starostwa, druków ścisłego zarachowania i depozytów	Stan gotówki stwierdzony przez zespół spisowy, ewidencja księgowa	31.12.2017r.	Spis z natury w formie protokołu z inwentaryzacji kasy
3.	Składniki majątkowe będące własnością obcych jednostek	Stan faktyczny i ewidencja prowadzona przez wydział właściwy w sprawach ewidencji środków trwałych	31.12.2017r.	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2017r.
4.	Grunty	Ewidencja księgowa i ewidencje prowadzone przez wydział właściwy w sprawach gospodarki nieruchomościami i wydział właściwy w sprawach ewidencji środków trwałych	31.12.2017r.	Weryfikacja dokumentacji wg stanu na dzień 31.12.2017r.
5.	Rozrachunki publiczno – prawne	Ewidencja księgowa	31.12.2017r. – 10.01.2018r.	Weryfikacja dokumentacji wg stanu na dzień 31.12.2017r.
6.	Rózzrachunki z pracownikami	Ewidencja księgowa	31.12.2017r. – 10.01.2018r.	Weryfikacja dokumentacji wg stanu na dzień 31.12.2017r.
7.	Należności (za wyjątkiem spornych i wątpliwych)	Pisemne potwierdzenia kontrahenta, ewidencja księgowa	31.12.2017r. – 10.01.2018r.	Uzgodnienia sald z kontrahentami na dzień 31.12.2017r.
8.	Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych	Pisemne potwierdzenie banku, ewidencja księgowa	31.12.2017r. – 10.01.2018r.	Uzgodnienie sald według stanu na dzień 31.12.2017r.

9.	Środki trwałe do których dostęp jest znacznie utrudniony	Ewidencja księgowa	31.12.2017r. – 10.01.2018r.	Weryfikacja dokumentacji wg stanu na dzień 31.12.2017r.
10.	Środki trwałe w budowie	Ewidencja księgowa	31.12.2017r. – 10.01.2018r.	Weryfikacja dokumentacji wg stanu na dzień 31.12.2017r.
11.	Wartości niematerialne i prawne	Ewidencja księgowa i ewidencja prowadzona przez wydział właściwy w sprawach ewidencji środków	31.12.2017r. – 10.01.2018r.	Weryfikacja dokumentacji wg stanu na dzień 31.12.2017r.
12.	Pozostałe aktywa	Ewidencja księgowa	31.12.2017r. – 10.01.2018r.	Weryfikacja dokumentacji wg stanu na dzień 31.12.2017r.
13.	Pozostałe pasywa	Ewidencja księgowa	31.12.2017r. – 10.01.2018r.	Weryfikacja dokumentacji wg stanu na dzień 31.12.2017r.

STAROSTA KUTNOWSKI

Krzysztof Debich
Krzysztof Debich