

**Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 8/2012**  
**Kierownika Administracji Mieszkań Komunalnych w Lubaniu**  
**z dnia 20-11-2012 roku**

**PLAN INWENTARYZACJI ZA 2012 ROK**

Przedmiot inwentaryzacji	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji Rok 2012/2013	Rodzaj, forma, metoda, technika inwentaryzacji.	Osoba lub komórka organizacyjna odpowiedzialna za aktywa lub pasywa
2	3	4	5
Należności i zobowiązania publiczno - prawne, sporne i wątpliwe	od 01.12.2012 do 15.01.2013	Weryfikacja poprzez porównanie zapisów w księgach z pozwami sądowymi, wyrokami sądowymi, analiza korespondencji z dłużnikami, analiza spraw z repertorium prowadzonym przez radcę prawnego.	Elżbieta Kondracka, Aneta Krupieńczyk, Joanna Dolińska,
Należności i zobowiązania wobec pracowników	od 01.12.2012 do 15.01.2013	Weryfikacja - porównanie stanów księgowych z odpowiednimi dokumentami.	Jolanta Stępnik, Michał Tomaszewski
Należności i zobowiązania z wyłączeniem publiczno - prawnych i spornych.	od 01.12.2012 do 31.12.2012	W drodze potwierdzenia sald.	Jolanta Stępnik, Michał Tomaszewski
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	od 01.12.2012 do 15.01.2013	Weryfikacja - sprawdzenie zgodności z przepisami i poprawności ujętych zmian w stanie funduszu	Jolanta Stępnik, Michał Tomaszewski
Środki trwale ujęte w ewidencji ilościowej	od 01.12.2012 do 15.01.2013	Spis z natury - sprawdzenie prawidłowości zapisów w księdze inwentarzowej z dokonaniem spisu z natury.	Michał Tomaszewski / komisja spisowa
Wartości niematerialne i prawne	od 01.12.2012 do 15.01.2013	Weryfikacja - sprawdzenie wysokości i terminowości odpisów umorzeniowych, prawidłowości i zgodności prowadzonej ewidencji w Wydziale Finansowym i Organizacyjno - Prawnym, weryfikacja prowadzonych kartotek ze stanem rzeczywistym.	Joanna Weidner, Michał Tomaszewski, Aneta Krupieńczyk
Środki trwale ujęte w ewidencji ilościowo - wartościowej	Od 20.11.2012 do 15.01.2013	Spis z natury - wycena wartości i zgodności z prowadzoną ewidencją.	Michał Tomaszewski / komisja spisowa
Kasa, Druki ścisłego zarachowania: - arkusze spisu z natury, - dokumenty kasowe KP, KW, RK	w dniu 31.12.2012	Spis z natury wobec osoby materialnie odpowiedzialnej	Marlena Brańska/Aneta Krupieńczyk, Joanna Weidner
Umorzenie środków trwałych i pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	od 31.12.2012 do 15.01.2013	Weryfikacja - poprzez sprawdzenie wysokości stawek umorzeniowych, wysokości umorzeń, porównanie stanu księgowego z prowadzoną w tym zakresie ewidencją.	Joanna Weidner, Michał Tomaszewski, Aneta Krupieńczyk
Stan rachunków bankowych	od 01.12.2012 do 15.01.2013	W drodze uzyskania potwierdzenia sald.	Jolanta Stępnik, Michał Tomaszewski
Środki trwale	Od 20.11.2012 do 15.01.2013	Weryfikacja poprzez porównanie stanów księgowych i ewidencyjnych z odpowiednimi dokumentami	Michał Tomaszewski
Fundusze	od 01.12.2012 do 15.01.2013	Weryfikacja poprzez porównanie stanów księgowych z odpowiednimi dokumentami ( sprawdzenie poprawności ujętych zmian w stanie funduszy)	Joanna Weidner, Michał Tomaszewski, Aneta Krupieńczyk
Należności i zobowiązania z wyłączeniem publiczno-prawnych i spornych osób fizycznych nie prowadzących działalności gospodarczej ( nie podlegające potwierdzeniu sald)	Od 20.11.2012 do 15.01.2013	Weryfikacja - poprzez porównanie figurujących w księgach danych z odpowiednimi dokumentami stanowiącymi podstawę ich zapisu w księgach.	Elżbieta Kondracka, Aneta Krupieńczyk, Joanna Dolińska,

**Zespół spisowy powołany w celu  
przeprowadzenia spisu z natury składników majątkowych**

Przewodniczący: Marlena Brańska

Członek: Joanna Dolińska

Członek: Elżbieta Kondracka