

Załącznik nr 1 do Zarządzenia nr 7/2013
Kierownika Administracji Mieszkań Komunalnych w Lubaniu
z dnia 05-11-2013 roku

PLAN INWENTARYZACJI ZA 2013 ROK

Przedmiot inwentaryzacji	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji Rok 2013/2014	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 01.12.2013 do 15.01.2014	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 01.12.2013 do 15.01.2014	Weryfikacja - porównanie stanów księgowych z odpowiednimi dokumentami.	Jolanta Stępnik, Marlena Brańska
Należności i zobowiązania z wyłączeniem publiczno - prawnych i spornych.	od 01.12.2013 do 31.12.2013	W drodze potwierdzenia sald.	Jolanta Stępnik, Marlena Brańska
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	od 01.12.2013 do 15.01.2014	Weryfikacja - sprawdzenie zgodności z przepisami i poprawności ujętych zmian w stanie funduszu	Jolanta Stępnik, Marlena Brańska
Środki trwale ujęte w ewidencji ilościowej	od 01.12.2013 do 15.01.2014	Spis z natury - sprawdzenie prawidłowości zapisów w księdze inwentarzowej z dokonaniem spisu z natury.	Marlena Brańska / komisja spisowa
Wartości niematerialne i prawne	od 01.12.2013 do 15.01.2014	Weryfikacja - sprawdzenie wysokości i terminowości odpisów umorzeniowych, prawidłowości i zgodności prowadzonej ewidencji weryfikacja prowadzonych kartotek ze stanem rzeczywistym.	Joanna Weidner, Joanna Dolińska Aneta Krupieńczyk
Środki trwale ujęte w ewidencji ilościowo - wartościowej	Od 20.11.2013 do 15.01.2014	Spis z natury - wycena wartości i zgodności z prowadzoną ewidencją.	Marlena Brańska / komisja spisowa
Kasa, Druki ścisłego zarachowania: - arkusze spisu z natury, - dokumenty kasowe KP, KW, RK	w dniu 31.12.2013	Spis z natury wobec osoby materialnie odpowiedzialnej	Marlena Brańska/Joanna Dolińska, Joanna Weidner
Umorzenie środków trwałych i pozostałych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	od 31.12.2013 do 15.01.2014	Weryfikacja - poprzez sprawdzenie wysokości stawek umorzeniowych, wysokości umorzeń, porównanie stanu księgowego z prowadzoną w tym zakresie ewidencją.	Joanna Weidner, Marlena Brańska, Aneta Krupieńczyk
Stan rachunków bankowych	od 01.12.2013 do 15.01.2014	W drodze uzyskania potwierdzenia sald.	Jolanta Stępnik, Marlena Brańska
Środki trwale	Od 20.11.2013 do 15.01.2014	Weryfikacja poprzez porównanie stanów księgowych i ewidencyjnych z odpowiednimi dokumentami	Marlena Brańska
Fundusze	od 01.12.2013 do 15.01.2014	Weryfikacja poprzez porównanie stanów księgowych z odpowiednimi dokumentami (sprawdzenie poprawności ujętych zmian w stanie funduszy)	Joanna Weidner, Marlena Brańska, Aneta Krupieńczyk
Należności i zobowiązania z wyłączeniem publiczno-prawnych i spornych osób fizycznych nie prowadzących działalności gospodarczej (nie podlegające potwierdzeniu sald)	Od 20.11.2013 do 15.01.2014	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: Elżbieta Kondracka

Członek: Joanna Weidner