Załącznik Nr 1
do Zarządzenia Nr 83 /2019
Wójta Gminy Żarnów
z dnia 15 listopada 2019 r.

Harmonogram inwentaryzacji za 2019 r.

Lp.	Przedmiot inwentaryzacji	Obiekt inwentaryzacji	Termin przeprowadzenia inwentaryzacji	Sposób przeprowadzenia inwentaryzacji	Nr zespołu spisowego przeprowadzającego inwentaryzację
1.	Środki trwałe	Urząd Gminy w Żarnowie, teren całej gminy	od 1.12.2019 r. do 15.01.2020 r.	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2019 r.	2
2.	Obce środki trwałe	Urząd Gminy w Żarnowie, teren całej gminy	od 1.12.2019 r. do 15.01.2020 r.	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2019 r.	2
3.	Pozostałe środki trwałe i wyposażenie,	Urząd Gminy w Żarnowie, teren całej gminy	od 1.12.2019 r. do 15.01.2020 r.	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2019 r.	1
4.	Materiały w tym paliwo w pojazdach gminnych	Urząd Gminy w Żarnowie, teren całej gminy -pojazdy, urządzenia i zbiorniki na paliwo wg stanu kart drogowych	31.12.2019 r.	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2019 r.	3
5.	Środki pieniężne i depozytów w kasie oraz druki ścisłego zarachowania, czeki obce, weksle i inne	Kasa Urzędu Gminy w Żarnowie oraz Księgi druków ścisłego zarachowania	31.12.2019 r.	Spis z natury według stanu na dzień 31.12.2019 r.	4

	papiery wartościowe				
6.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	Wszystkie rachunki bankowe	od 1.12.2019 r. do 15.01.2020 r.	Pisemne uzgodnienie sald wg stanu na dzień 31.12.2019 r.	4
7.	Pożyczki i kredyty	Według stanu ewidencji księgowej	od 1.12.2019 r. do 15.01.2020 r.	Pisemne uzgodnienie sald wg stanu na dzień 31.12.2019 r.	4
8.	Należności i zobowiązania	Należności, udzielonych pożyczek oraz powierzonych kontrahentom własnych składników majątkowych	od 1.12.2019 r. do 15.01.2020r.	Pisemne Uzgodnienia sald z kontrahentami na dzień 31.12.2019 r.	5
9.	Należności i zobowiązania	Należności sporne i wątpliwe, należności i zobowiązania publiczno-prawne i wobec pracowników	od 1.12.2019 r. do 15.01.2020r.	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja sald na dzień 31.12.2019 r.	5
10.	Grunty	Dane z ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej	od 1.12.2019 r. do 15.01.2020 r.	Porównanie danych ksiąg Rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja sald na dzień 31.12.2019 r.	2 oraz pracownicy prowadzący ewidencję zasobu gminnego
11.	Środki trwałe trudno dostępne oglądowi w	Dane z ewidencji księgowej i	od 1.12.2019 r. do 15.01.2020 r.	Porównanie danych ksiąg rachunkowych	1 po uzyskaniu ewentualnych

	tym infrastruktura wodociągowa i kanalizacyjna, drogi	ewidencji operacyjnej		z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 31.12.2019 r.	wyjaśnień od pracowników referatu finansowego oraz referatu inwestycyjnego
12.	Wartości niematerialne i prawne	Dane z ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej	od 1.12.2019r. do 15.01.2020 r.	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja ich wartości na dzień 31.12.2019 r.	3 po uzyskaniu ewentualnych wyjaśnień od informatyka
13.	Środki trwałe w budowie	Dane z ewidencji księgowej i ewidencji operacyjnej	od 1.12.2019 r. do 15.01.2020 r.	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja sald na dzień 31.12.2019 r.	3 po uzyskaniu ewentualnych wyjaśnień od pracowników referatu finansowego oraz referatu inwestycyjnego
14.	Fundusze własne, rezerwy i przychody przyszłych okresów	Według stanu ewidencji księgowej	od 1.12.2019 r. do 15.01.2020 r.	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja sald na dzień 31.12.2019 r.	5
15.	Inne nie wymienione powyżej składniki aktywów i pasywów	Według stanu ewidencji księgowej	od 01.12.2019 r. do 15.01.2020 r.	Porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja sald na dzień 31.12.2019 r.	5