*Załącznik do zarządzenia rektora nr 128/2024
z dnia 17 października 2024 roku
w sprawie: przeprowadzenia inwentaryzacji wg stanu na dzień 31 grudnia 2024 roku*

Harmonogram przeprowadzenia inwentaryzacji na 2024 rok

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Lp.** | **Przedmiot****inwentaryzacji** | **Termin** **realizacji** | **Osoby realizujące** |
| **1** | **Powołanie kierownika inwentaryzacji** | 17.10.2024 r. | rektor |
| **2** | **Powołanie członków komisji inwentaryzacyjnej i zespołów spisowych** | 17.10.2024 r. | kanclerz |
| **3** | **Szkolenie ws. przeprowadzania inwentaryzacji** | 23.10.2024 r. | Przewodniczący komisji, pracownik DTI, pracownik kwestury |
| **4** | **Przygotowanie pól spisowych** | do 24.10.2024 r. | Osoby odpowiedzialne materialnie |
| **5** | **Inwentaryzacja metodą spisu z natury** |  |  |
| **5.1** | Budynek główny przy ul. Sidorskiej 95/97 | 24.10.2024-13.12.2024 | Zespół spisowy nr 1 |
| **5.2** | Budynek dydaktyczny wraz z Biblioteką przy ul. Sidorskiej 102 | 24.10.2024-13.12.2024 | Zespół spisowy nr 2  |
| **5.3** | Hala sportowa z częścią dydaktyczną przy ul. Sidorskiej 107B | 24.10.2024-13.12.2024 | Zespół spisowy nr 3 |
| **5.4** | Dom studenta nr 1 wraz z Centrum Badań nad Innowacjami przy ulicy Sidorskiej 107 | 24.10.2024-13.12.2024 | Zespół spisowy nr 4  |
| **5.5** | Centrum EKO AGRO TECH przy ulicy Sidorskiej 107C | 24.10.2024-13.12.2024 | Zespół spisowy nr 5  |
| **5.6** | Budynek socjalny Zespołu Basenów Otwartych przy ulicy Sidorskiej 107D | 24.10.2024-13.12.2024 | Zespół spisowy nr 5  |
| **5.7** | Przeprowadzanie spisu z natury Dom studenta nr 2 przy ulicy Sidorskiej 97A | 24.10.2024-13.12.2024 | Zespół spisowy nr 4 |
| **5.8** | Ośrodek wypoczynkowo-szkoleniowy w Międzyrzecu Podlaskim | 24.10.2024-13.12.2024 | Zespół spisowy nr 6 |
| **5.9** | Pracownie dydaktyczne w Filii Akademii Bialskiej im. Jana Pawła II w Radzyniu Podlaskim | 24.10.2024-13.12.2024 | Zespół spisowy nr 7 |
| **5.10** | Gotówka w kasie | 31.12.2024 | Zespół doraźny |
| **7** | **Inwentaryzacja metodą uzgodnienia sald** |  |  |
| **7.1** | Środki pieniężne zgromadzone na rachunkach bankowych | Do 31.12.2024 | Zespół spisowy nr 1 |
| **7.2** | Należności z tytułu dostaw i usług |  Do 31.12.2024 | Zespół spisowy nr 1 |
| **8** | **Inwentaryzacja w drodze porównania stanów ewidencyjnych z dokumentacją** |  |  |
| **8.1** | Weryfikacja - Grunty, budynki i budowle, środki transportu, WNiP | 31.12.2024 | Zespół spisowy nr 1 |
| **8.2** | Inwestycje w toku | 31.12.2024 | Zespół spisowy nr 1 |
| **8.3** | Księgozbiór | 31.12.2024 | Zespół spisowy nr 1 |
| **8.4** | Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń i inne rozliczenia z pracownikami | 31.12.2024 | Zespół spisowy nr 1 |
| **8.5** | Rozrachunki z budżetami | 31.12.2024 | Zespół spisowy nr 1 |
| **8.6** | Należności dochodzone na drodze sądowej | 31.12.2024 | Zespół spisowy nr 1 |
| **8.7** | Fundusze specjalne | 31.12.2024 | Zespół spisowy nr 1 |
| **8.8**  | Rozliczenia czynne kosztów | 31.12.2024 | Zespół spisowy nr 1 |
| **8.9** | Przychody przyszłych okresów | 31.12.2024 | Zespół spisowy nr 1 |
| **9** | **Przekazanie do kwestury kolektorów i danych** | do 20.12.2024 | Przewodniczący komisji inwentaryzacyjnej |
| **10** | **Złożenie przez zespoły spisowe do przewodniczącego komisji inwentaryzacyjnej sprawozdań z zakończania inwentaryzacji** | do 20.12.2024 | Zespoły spisowe |
| **11** | **Ustalanie i rozliczania różnic inwentaryzacyjnych, sporządzenie protokołu weryfikacyjnego** | do 10.01.2025 | Komisje inwentaryzacyjne, kwestura, kanclerz, biuro prawne, rektor |
| **12** | **Przygotowanie Protokołu końcowego z przeprowadzonej inwentaryzacji i księgowanie różnic inwentaryzacyjnych** | 15.01.2025 | Komisja inwentaryzacyjna, kwestura |