

ZARZĄDZENIE NR PCUW - 17 /2017

DYREKTORA POWIATOWEGO CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

w Międzychodzie z dnia 10.07.2017 .

w sprawie: przeprowadzenia inwentaryzacji na dzień likwidacji Zespołu Szkół nr 3 w Międzychodzie oraz ustalenia harmonogramu czynności związanych z zamknięciem ksiąg rachunkowych.

Na podstawie § 8 pkt. 2 Regulaminu Organizacyjnego Powiatowego Centrum Usług Wspólnych w Międzychodzie Uchwała Nr 112/165/2017 Zarządu Powiatu Międzychodzkiego z dnia 18 maja 2017 r. w związku z Uchwałą Nr XXVII/159/2018 Rady Powiatu Międzychodzkiego z dnia 09 marca 2017 r. zarządzam co następuje:

§ 1

Określa się zasady i tryb przeprowadzenia czynności związanych z likwidacją Zespołu Szkół Nr 3 ul. Dworcowa 24, 64-400 Międzychód. Harmonogram stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Powołuje się Komisję Inwentaryzacyjną do przeprowadzenia czynności określonych w harmonogramie w składzie:

1. Pani - Bogusława Zielonka- przewodniczący
2. Pani Justyna Plewa – członek
3. Pani Beata Zimecka - członek

§ 3

Osoby powołane do składu Komisji Inwentaryzacyjnej ponoszą pełną odpowiedzialność za właściwe oraz zgodne z obowiązującymi przepisami przeprowadzenia inwentaryzacji.

§ 4

Komisja Inwentaryzacyjna ulega rozwiązaniu po zakończeniu zadań związanych z inwentaryzacją.

§ 5

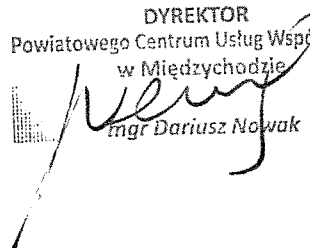
Wykonanie zarządzenia powierza się Głównemu Księgowemu Powiatowego Centrum Usług Wspólnych w Międzychodzie oraz Dyrektorowi Zespołu Szkół Nr 3 wg ustaleń w harmonogramie.

§ 6

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Do wiadomości:

1. Pani Bogusława Zielonka
2. Pani Justyna Plewa
3. Pani Beata Zimecka
4. Pani Małgorzata Weimann
5. Pani Marzena Kozłowska.

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Międzychodzie

mgr Dariusz Nowak

**Harmonogram czynności związanych z likwidacją i zamknięciem ksiąg rachunkowych Zespołu Szkół
Nr 3 w Międzychodzie ul. Dworcowa 24, 64-400 Międzychód**

LP.	ZADANIA DO REALIZACJI	TERMIN REALIZACJI	
1.	Powiadomienie wszystkich kontrahentów o likwidacji Szkoły (rozwiązanie umów, które zawarte były na Powiat Międzychódzki)	do 30 czerwca 2018 r.	Dyrektor Zespołu ZSz Nr 3 w Międzychodzie
2.	Wydanie zarządzenia w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątku i magazynów drogą spisu z natury. Powołania Komisji Inwentaryzacyjnej.	do 30 czerwca 2018 r.	Dyrektor Zespołu ZSz Nr 3 w Międzychodzie
3.	przeprowadzenie inwentaryzacji pozostałych aktywów i pasywów drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacją wartości tych składników;	do 31 sierpnia 2018 r.	Komisja Inwentaryzacyjna PCUW
4.	Wycena składników majątkowych, porównanie wartości z danymi z ksiąg rachunkowych oraz wyjaśnienie i rozliczenie ewentualnych różnic inwentaryzacyjnych.	do 31 sierpnia 2018 r.	Komisja Inwentaryzacyjna PCUW
5.	Zamknięcie rachunków bankowych i przekazanie pozostających środków finansowych na konto Starostwa Powiatowego	do 31 sierpnia 2018 r.	Komisja Inwentaryzacyjna PCUW
6.	Zawiadomienie Urzędu Skarbowego, ZUS, GUS, PFRON o likwidacji szkoły	do 14 września 2018 r.	Komisja Inwentaryzacyjna PCUW

7.	Uzgodnienie sald z dostawcami i odbiorcami szkoły według stanu na dzień 31 lipca 2018 r.	do 31 sierpnia 2017 r.	Stanowisko księgowe szkoły w PCUW
8	Zamknięcie ksiąg rachunkowych na dzień 31 sierpnia 2018 r.	30 listopada 2017 r.	Stanowisko księgowe szkoły w PCUW
9.	Sporządzenie sprawozdań budżetowych: Rb-28S, Rb-27S, za okres 01.01.2018 r. - 31.08.2018 r.	do 10 września 2017 r.	Stanowisko księgowe szkoły w PCUW
10.	Sporządzenie sprawozdań RB-N, Rb-Z, za okres 01.01.2018 r. - 31.08.2018 r.	do 10 września 2017 r.	Stanowisko księgowe szkoły w PCUW
11.	Sporządzenie bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian funduszu za okres od 101.01.2017 r. do 31.08.2017 r.	do 30 listopada 2017 r.	Stanowisko księgowe szkoły w PCUW
12.	Sporządzenie protokołu zdawczo-odbiorczego wg stanu na dzień 31.08.2017 r. zawierającego m.in.: stan majątku znajdującego się w użytkowaniu jednostki; wykaz wierzytelności (należności i zobowiązań);	do 31 sierpnia 2017 r.	Komisja inwentaryzacyjna PCUW