

ZARZĄDZENIE NR PCUW - 5 /2018

DYREKTORA POWIATOWEGO CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH

w Międzychodzie z dnia 10.05.2018 .

w sprawie: przeprowadzenia inwentaryzacji na dzień przejęcia przez Gminę Sieraków Zespołu Szkół im. Prof. Maksymiliana Siły Nowickiego w Sierakowie ul. Wroniecka 25, 64-410 Sieraków oraz ustalenia harmonogramu czynności związanych z zamknięcia 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 XXXIX/249/2018 Rady Powiatu Międzychodzkiego z dnia 25 stycznia 2018 r. w sprawie przekazania Gminie Sieraków do realizacji zadania publicznego Powiatu Międzychodzkiego w zakresie oświaty oraz z uchwałą Nr XLIV/297/2018 Rady Miejskiej w Sierakowie z dnia 27 lutego 2018 r. w sprawie przejęcia przez Gminę Sieraków do realizacji zadania publicznego powiatu międzychodzkiego w zakresie oświaty zarządzam co następuje:

§ 1

Określa się zasady i tryb przeprowadzenia czynności związanych z przekazaniem Zespołu Szkół im. Prof. Maksymiliana Siły Nowickiego w Sierakowie ul. Wroniecka 25, 64-410 Sieraków. Harmonogram stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2

Powołuje się komicję inwentaryzacyjną do przeprowadzenia czynności określonych w harmonogramie w składzie:

1. Pani Szymanek Monika - przewodniczący
2. Pani Bogusława Zielonka – 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 w Sierakowie wg ustaleń w harmonogramie.

§ 6

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Do wiadomości:

1. Pani Monika Szymanek
2. Pani Bogusława Zielonka
3. Pani Beata Zimecka
4. Pani Małgorzata Weimann
5. Pan Jacek Zywert

DYREKTOR
Powiatowego Centrum Usług Wspólnych
w Międzychodzie
mgr Dariusz Nowak

**Harmonogram czynności związanych z przekazaniem i zamknięciem ksiąg rachunkowych Zespołu Szkół
im. Prof. Maksymiliana Sily Nowickiego w Sierakowie ul. Wroniecka 25, 64-410 Sieraków**

LP.	ZADANIA DO REALIZACJI	TERMIN REALIZACJI	
1.	Powiadomienie wszystkich kontrahentów o przekazaniu Szkoły (rozwiązanie umów, które zawarte były na Powiat Międzychodzki).	do 30 czerwca 2018 r.	Dyrektor Zespołu Szkół w Sierakowie
2.	Wydanie zarządzenia w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątku i magazynów drogą spisu z natury. Powołanie Komisji Inwentaryzacyjnej oraz przeprowadzenie spisu z natury.	do 30 czerwca 2018 r.	Dyrektor Zespołu Szkół w Sierakowie
3.	Opracowanie harmonogramu przekazania spraw merytorycznych min. (przeprowadzenie prac archiwizacyjnych przygotowywujących akta i dokumenty w celu ich przekazania Sporządzenie spisów archiwalnych oraz zarchiwizowanych dokumentów.	do 31 sierpnia 2018 r.	Dyrektor Zespołu Szkół w Sierakowie
4.	Przeprowadzenie inwentaryzacji pozostałych aktywów i pasywów drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja wartości tych składników.	do 31 sierpnia 2018 r.	Komisja Inwentaryzacyjna PCUW
5.	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
6.	Zamknięcie rachunków bankowych i przekazanie pozostających środków finansowych na konto Starostwa Powiatowego.	do 31 sierpnia 2018 r.	Komisja Inwentaryzacyjna PCUW
7.	Zawiadomienie Urzędu Skarbowego, ZUS, GUS, PFRON o przekazaniu szkoły oraz rozliczenie z Urzędem Skarbowym, ZUS, PFRON.	do 07 września 2018 r.	Komisja Inwentaryzacyjna PCUW

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