

Zarządzenie Nr 102/2015
Burmistrza Okonka
z dnia 29 września 2015

w sprawie przyjęcia harmonogramu czynności związanych z likwidacją jednostki budżetowej Przedszkola Miejskiego im. Marii Konopnickiej w Okonku prowadzonej przez Gminę Okonek.

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 594 z późn. zm.) oraz uchwały Rady Miejskiej w Okonku Nr XII/66/2015 z dnia 25 czerwca 2015 r. w sprawie przekazania prowadzenia Przedszkola Miejskiego im. Marii Konopnickiej w Okonku stowarzyszeniu.

§ 1. Przyjmuje się harmonogram czynności związanych z likwidacją jednostki budżetowej Przedszkola Miejskiego im. Marii Konopnickiej w Okonku, w brzmieniu załącznika do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Na likwidatora jednostki budżetowej wyznacza się: Panią Aleksandrę Mikołajewską – Główną księgową Zespołu Obsługi Placówek Oświaty w Okonku.

§ 3. Wykonanie zarządzenia powierza się Dyrektorowi Zespołu Obsługi Placówek Oświaty w Okonku - Pani Renacie Zabrockiej oraz Dyrektorowi likwidowanej jednostki budżetowej.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia

BURMISTRZ OKONKA

Małgorzata Samec

Harmonogram czynności związanych z likwidacją jednostki budżetowej Przedszkola Miejskiego im Marii Konopnickiej w Okonku

L.p.	Termin najpóźniej do	Osoba realizująca w ramach odpowiedzialności i nadzoru	Bezpośredni wykonawca	Zadanie do realizacji	Uwagi
Działania formalnoprawne					
1	31.12.2015 r.	Dyrektor ZOPO – nadzór, Dyrektor jednostki organizacyjnej	Pracownicy ds. płac	Przygotowanie i wręczenie zaświadczenia o wynagrodzeniu i zatrudnieniu Rp-7	
2	31.12.2015 r.	Dyrektor ZOPO – nadzór, Dyrektor jednostki organizacyjnej		Sporządzenie protokołu zdawczo –odbiorczego wszelkich dokumentów pracowniczych przekazanych do Stowarzyszenia oraz dokumentów nauczania.	

	Termin najpóźniej do	Osoba realizująca w ramach odpowiedzialności i nadzoru	Bezpośredni wykonawca	Zadanie do realizacji	Uwagi
Działania finansowe					
1.	16.10.2015 r.	Dyrektor jednostki organizacyjnej	Dyrektor jednostki organizacyjnej	Wydanie zarządzenia dyrektora jednostki w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątku oraz powołanie komisji Inwentaryzacyjnej. Rozliczenie inwentury	W skład komisji inwentaryzacyjnej powinny wchodzić

		– nadzór Dyrektor ZOPO		do 30.11.2015 r.	minimum 3 osoby.
2.	30.09.2015 r.	Dyrektor jednostki organizacyjnej	Główny księgowy	Wystąpienie do kontrahentów z informacją o likwidacji jednostki budżetowej 1. Wypowiedzenie umów - telekomunikacja, usługi itd. 2. Przesłanie informacji do gestorów mediów o przewidywanej z dniem 31.12.2015 r. zmianie użytkownika.	Skierowanie do kontrahentów prośby o przekazanie faktur, rachunków za 2015 r. nie później niż do 15 grudnia 2015 r. działania te mają na celu uregulowanie jak największej liczby zobowiązań z rachunków jednostek budżetowych.
3.	31.12.2015 r.	Dyrektor jednostki organizacyjnej	Główny księgowy	Obniżenie należności do minimalnego poziomu.	Wyegzekwowanie wszystkich należności.
4.	31.12.2015 r.	Dyrektor jednostki organizacyjnej	Główny księgowy	Zamknięcie rachunków bankowych jednostki budżetowej -rachunki podstawowe -inne	Zwrot środków finansowych pozostałych na rachunkach bankowych likwidowanej jednostki według stanu na dzień 31.12.2015 – z rachunku podstawowego jednostki na rachunek Gminy Okonek.
5.	Od 31.12.2015 r. -7 dni	Likwidator	Likwidator	Przekazanie do Urzędu Statystycznego informacji o wyrejestrowaniu placówki.	Wyrejestrowanie w SIO placówki

6.	31.12.2015 r.	Dyrektor jednostki organizacyjnej	Główny księgowy	Złożenie w Urzędzie Skarbowym zgłoszenia identyfikacyjnego osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej niemającej osobowości prawnej będącej podatnikiem lub płatnikiem.	Druk NIP-2 zgłoszenie aktualizujące najpóźniej do 31.12.2015r. Do wniosków należy dołączyć uchwałę .
7.	Od 31.12.2015 r. - 7 dni	Likwidator	Główny księgowy	Złożenie w Zakładzie Ubezpieczeń Społecznych formularzy wyrejestrowania jednostki jako płatnika składek. Pozyskania pisemnej informacji z ZUS o niezaleganiu składek.	Druk: ZWPA
8.	31.12.2015 r.	Dyrektor jednostki organizacyjnej	Główny księgowy, Komisja ds. Inwentaryzacji	-Przeprowadzenie inwentaryzacji druków ścisłego zarachowania wg stanu na dzień 31.12.2015 r. -Wystąpienie do kontrahentów o potwierdzenie sald wg stanu na dzień 31.12.2015 r. -Przeprowadzenie inwentaryzacji składników majątkowych magazynów drogą spisu z natury na dzień 31.12.2015 r. -Wycena składników majątkowych, porównanie wartości z danymi z ksiąg rachunkowych oraz wyjaśnienie rozliczenia ewentualnych różnic inwentaryzacyjnych. -Przeprowadzenie inwentaryzacji pozostałych aktywów i pasywów droga porównania danych ksiąg rachunkowych i weryfikacja. -Naliczenie dotychczasowego umorzenia i amortyzacji środków trwałych. -Przygotowanie PT celem przekazania do UM (PT na każdy środek trwały zaewidencjonowany w księgach, protokół zdawczo – odbiorczy na przedmioty o mniejszej wartości (zbiorczy).	Zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330)
9.	31.12.2015 r.	Dyrektor jednostki organizacyjnej	Główny księgowy	1. Przekazanie majątku ruchomego na konto Gminy Okonek. 2. Przekazanie nieruchomości do Urzędu Miejskiego	

				w Okonku (dowód PT) 3. Spisanie stanu liczników mediów w dniu 31.12.2015 roku i przekazanie do gestorów celem ostatecznego rozliczenia.	
10.	10.01.2016 r.	Likwidator	Główny księgowy	Sporządzenie sprawozdań budżetowych Rb-28S, Rb-27S, Rb -WS za okres 01.01.2015 – 31.12.2015 r.	
11.	10.01.2016 r.	Likwidator	Główny księgowy	Sporządzenie sprawozdań, Rb-N ,Rb-Z, za okres 01.01.2015 – 31.12.2015.	
12.	31.01.2016 r.	Likwidator	Główny księgowy	Zamknięcie ksiąg rachunkowych jednostek budżetowych na dzień 31.12.2015 r.	Zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330).
13.	31.03.2016 r.	Likwidator	Główny księgowy	Sporządzenie bilansów jednostki budżetowej za 2015.	Zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330).
14.	31.01.2016 r.	Likwidator	Główny księgowy	-Wykaz wierzytelności, (należności i zobowiązania) -Wykaz spaw sądowych w toku.	
15.	31.03.2016 r.	Likwidator	Likwidator	Sporządzenie sprawozdań dotyczących zakończenia czynności związanych likwidacją jednostki budżetowej	Sprawozdanie zostaje przekazane za pośrednictwem ZOPO do Urzędu Miejskiego w Okonku

BURMISTRZ OKONKA

Małgorzata Samec