

ZARZĄCZENIE NR 59/2019

Burmistrza Miasta i Gminy w Człopie

z dnia 31 lipca 2019 roku

w sprawie określenia procedur związanych z likwidacją jednostki budżetowej pn. „Polsko-Niemieckie Centrum Kultury i Sportu „ w Człopie.

Na podstawie art. 30 ust.1 i 2 pkt. 2 ustawy z dnia 8 maja 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 poz. 506) oraz Uchwały Nr X/70/2019 Rady Miejskiej w Człopie z dnia 30 lipca 2019 r. w sprawie likwidacji jednostki budżetowej pn. „Polsko-Niemieckie Centrum Kultury i Sportu” w Człopie, zarządzam co następuje:

§ 1

Przyjmuję się harmonogram czynności związanych z likwidacją jednostki budżetowej pn. „Polsko-Niemieckie Centrum Kultury i Sportu „ w Człopie, stanowiący załącznik do zarządzenia.

§ 2

Na Likwidatora jednostki budżetowej pn. „Polsko-Niemieckie Centrum Kultury i Sportu „ w Człopie wyznaczam Panią Jolantę Drabińską pełniącą funkcję p.o. Kierownika Polsko-Niemieckiego Centrum Kultury i Sportu.

§ 3

Likwidację przeprowadza się za pomocą pracowników Polsko-Niemieckie Centrum Kultury i Sportu w Człopie oraz Urzędu Miasta i Gminy w Człopie.

§ 4

Wykonanie zarządzenia powierza się Likwidatorowi.

§ 5

Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierzam Zastępcy Burmistrza Miasta i Gminy Człopa.

§ 6

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

BURMISTRZ
J. Bekker
mgr Jerzy Bekker

Harmonogram czynności związanych z likwidacją Polsko-Niemieckiego Centrum Kultury i Sportu w Człopie.

Lp.	Termin najpóźniej do	Osoba realizująca w ramach odpowiedzialności i nadzoru	Bezpośredni wykonawca	Zadanie do realizacji	Uwagi
Działania formalnoprawne					
1.	30.08.2019 r.	p.o. Kierownika jednostki organizacyjnej	p.o. Kierownika jednostki organizacyjnej	Przeniesienie pracowników za porozumieniem stron z dniem 1.09.2019 r.	
2	31.08.2019 r.	p.o. Kierownika jednostki organizacyjnej	p.o. Kierownika jednostki organizacyjnej	Wręczenie świadectw pracy wszystkim pracownikom.	
3.	31.08.2019 r.	p.o. Kierownika jednostki organizacyjnej	Główny księgowy	Przygotowanie i wręczenie zaświadczenia o wynagrodzeniu i zatrudnieniu Rp-7 oraz PIT-11 dla wszystkich pracowników.	
4.	31.08.2019 r.	p.o. Kierownika jednostki organizacyjnej	p.o. Kierownik jednostki organizacyjnej Główny księgowy	Archiwizacja dokumentacji jednostki (kadrowa, organizacyjna, finansowa).	Dokumentacja kadrowa, organizacyjna i finansowa zostaje przekazania do archiwum Urzędu Miasta w Człopie.
Działania finansowe					
1.	31.07.2019 r.	p.o. Kierownika jednostki organizacyjnej	p.o. Kierownika jednostki organizacyjnej	Wydanie zarządzenia dyrektora jednostki w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątku oraz powołanie Komisji Inwentaryzacyjnej.	W skład Komisji Inwentaryzacyjnej powinny wchodzić minimum 3 osoby
2.	15.08.2019 r.	p.o. Kierownika jednostki organizacyjnej	Główny księgowy	Przesłanie informacji do kontrahentów o przewidywanej z dniem 01.09.2019 r. zmianie odbiorcy faktur. Rozwiązanie umów	Skierowanie do kontrahentów prośby o przekazanie faktur, rachunków za 2019 r. nie później niż do dnia 31.08.2019 r. Działanie to ma na celu uregulowanie jak największej liczby zobowiązań z rachunku jednostki budżetowej.
3.	31.08.2019 r.	p.o. Kierownika jednostki organizacyjnej	Główny księgowy	Obniżenie należności do minimalnego poziomu.	Wyegzekwowanie należności.

Lp.	Termin najpóźniej do	Osoba realizująca w ramach odpowiedzialno ści i nadzoru	Bezpośredni wykonawca	Zadanie do realizacji	Uwagi
4.	31.08.2019 r.	p.o. Kierownika jednostki organizacyjnej	Główny księgowy	1. Zamknięcie rachunków bankowych jednostki budżetowej: - rachunek podstawowy, - rachunek funduszu socjalnego.	Zwrot środków finansowych pozostających na rachunkach bankowych rozwiązywanej jednostki budżetowej wg stanu na dzień 31.08.2019 r.: - z rachunku podstawowego na rachunek Urzędu Miasta w Człopie; - z rachunku funduszu socjalnego na rachunek Urzędu Miasta i Gminy w Człopie.
5.	31.08.2019 r.	p.o. Kierownika jednostki organizacyjnej	Główny księgowy	1. Złożenie w Urzędzie Statystycznym wniosku o skreślenie podmiotu z krajowego rejestru urzędowego podmiotów gospodarki narodowej	Druk RG-2. Do wniosku należy dołączyć kserokopię uchwały o rozwiązaniu jednostki budżetowej.
6.	Zgłoszenie likwidacyjne do 31.08.2019 r.	p.o. Kierownika jednostki organizacyjnej	Główny księgowy	1. Złożenie w Urzędzie Skarbowym zgłoszenia identyfikacyjnego osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej niemającej osobowości prawnej będącej podatnikiem lub płatnikiem. 2. Złożenie w Urzędzie Skarbowym deklaracji rozliczeniowej jednostki VAT –7.	Druk NIP-2 zgłoszenie aktualizujące – rozwiązanie najpóźniej do 31.08.2019 r. Do wniosku należy dołączyć kserokopię uchwały o rozwiązaniu jednostki budżetowej.
7.	31.08.2019 r.	p.o. Kierownika jednostki organizacyjnej	Główny księgowy .	1. Złożenie w Zakładzie Ubezpieczeń Społecznych formularza wyrejestrowania rozwiązywanego zespołu jako płatnika składek. 2. Pozyskanie informacji z ZUS o niezaleganiu składek ubezpieczeń społecznych przez PNCKiS w Człopie.	Druk ZWPA.

Lp.	Termin najpóźniej do	Osoba realizująca w ramach odpowiedzialności i nadzoru	Bezpośredni wykonawca	Zadanie do realizacji	Uwagi
8.	31.08.2019 r.	p.o. Kierownika jednostki organizacyjnej	Główny księgowy Komisja Inwentaryzacyjna,	<ol style="list-style-type: none"> 1. Przeprowadzenie inwentaryzacji druków ścisłego zarachowania wg stanu na dzień 31.08.2019 r. 1. Wystąpienie do kontrahentów o potwierdzenie sald wg stanu na dzień 31.08.2019 r. 2. Przeprowadzenie inwentaryzacji składników majątkowych i magazynów drogą spisu z natury na dzień 31.08.2019 r. 3. Przeprowadzenie inwentaryzacji pozostałych aktywów i pasywów drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja wartości tych składników. 4. Wycena składników majątkowych, porównanie wartości z danymi ksiąg rachunkowych oraz wyjaśnienie i rozliczenie ewentualnych różnic inwentaryzacyjnych. 	Zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r.poz.351)
9.	31.08.2019 r.	p.o. Kierownika jednostki organizacyjnej	Główny księgowy.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Spisanie stanów liczników mediów w dniu 31.08.2019 r. i przekazanie do gestorów sieci celem ostatecznego rozliczenia. 	
10.	31.08.2019 r.	p.o. Kierownika jednostki organizacyjnej	Główny księgowy	<ol style="list-style-type: none"> 1. Sporządzenie sprawozdań budżetowych Rb-28S, Rb-27S za okres 01.01.2019 r-31.08.2019 r. 2. Sporządzenie PIT 4R.. 3. Sporządzenie korekty odpisu na ZFŚS. 	Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. 2019 , poz.1393).
11.	10.09.2019 r.	p.o. Kierownika jednostki organizacyjnej	Główny księgowy	Sporządzenie sprawozdań Rb-28S,Rb-27S, Rb-N, Rb-Z, Rb-UZ za okres 01.01.2019 r. – 31.08.2019 r. oraz opisu budżetu.	Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. 2019 , poz.1393).
12.	31.08.2019 r.	p.o. Kierownika jednostki organizacyjnej	Główny księgowy	Zamknięcie ksiąg rachunkowych jednostki budżetowej na dzień 31.08.2019 r.	Zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019r. poz.351)

Lp.	Termin najpóźniej do	Osoba realizująca w ramach odpowiedzialności i nadzoru	Bezpośredni wykonawca	Zadanie do realizacji	Uwagi
13.	16.09.2019 r.	p.o. Kierownika jednostki organizacyjnej	Główny księgowy	Sporządzenie sprawozdań finansowych jednostki budżetowej za okres 01.01.2019-31.08.2019 r.(bilans, rachunek zysków i strat, zmiany funduszu, informacja dodatkowa).	Zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U.2019 poz.351) Dokumenty finansowe potwierdzające należności i zobowiązania wykazane w bilansie jednostki (potwierdzone za zgodność z oryginałem) winny być przekazane do Urzędu Miasta w Człopie.
14.	20.09.2019 r.	p.o. Kierownika jednostki organizacyjnej	p.o. Kierownika jednostki organizacyjnej	1.Sporządzenie protokołu zdawczo-odbiorczego wg stanu na dzień 31.08.2019 r., zawierającego m.in.: - ustalenie stanu majątku znajdującego się w użytkowaniu placówki, - wykaz wierzytelności (należności i zobowiązania), - wykaz spraw sądowych w toku.	
15.	20.09.2019 r.	p.o. Kierownika jednostki organizacyjnej	p.o. Kierownika jednostki organizacyjnej	Sporządzenie sprawozdania dotyczącego zakończenia czynności związanych z rozwiązaniem PNCKiS w Człopie	Sprawozdanie Kierownik przekazuje do Burmistrza Urzędu Miasta i Gminy w Człopie.

BURMISTRZ

J. Bekker
mgr Jerzy Bekker