

OGK.0050.23.2014

**ZARZĄDZENIE NR 23/2014
WÓJTA GMINY KLUKOWO**

z dnia 20 czerwca 2014 r.

**w sprawie ustalenia harmonogramu czynności związanych z połączeniem samorządowych instytucji
kultury - Gminnego Ośrodka Kultury w Klukowie i Gminnej Biblioteki Publicznej w Klukowie**

Na podstawie art. 12 ust. 2 pkt. 4, art. 26 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. 2013 r., poz. 330, zm. poz. 613.), w celu wykonania uchwały Nr XXV/153/14 Rady Gminy Klukowo z dnia 23 kwietnia 2014 r. w sprawie połączenia instytucji kultury i nadania statutu Gminnego Ośrodka Kultury w Klukowie zarządzam, co następuje:

§ 1. 1. Z dniem wpisania do „Rejestru gminnych instytucji kultury” nowo powstała instytucja kultury - Gminny Ośrodek Kultury w Klukowie przejmuje mienie połączonych instytucji kultury, tj. Gminnego Ośrodka Kultury w Klukowie i Gminnej Biblioteki Publicznej w Klukowie oraz przejmuje wszelkie wierzytelności i zobowiązania tych instytucji.

2. W celu wykonania dyspozycji, o której mowa w ust. 1 zarządza się przeprowadzenie inwentaryzacji w instytucjach podlegających połączeniu, skontrum księgozbioru w Gminnej Bibliotece Publicznej w Klukowie i w jej filiach w Kuczynie i w Wyszonkach Kościelnych, a także sporządzenie bilansów podlegających połączeniu instytucji kultury, według stanu na dzień poprzedzający dzień połączenia, to jest na dzień 30 czerwca 2014 r.

3. Do przeprowadzenia inwentaryzacji oraz skontrum księgozbioru powołuje się Zespół Spisowy w składzie:

- 1) p. Krystyna Żebrowska - przedstawiciel Urzędu Gminy w Klukowie - Przewodnicząca Zespołu,
- 2) p. Jadwiga Łuniewska - przedstawiciel Urzędu Gminy w Klukowie - Członek Zespołu,
- 3) p. Bożena Ciborowska - przedstawiciel Urzędu Gminy w Klukowie - Członek Zespołu.

4. Harmonogram czynności związanych z połączeniem instytucji kultury do wykonania przez Gminny Ośrodek Kultury w Klukowie określa załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Nadzór nad realizacją zarządzenia powierza się Skarbnikowi Gminy.

§ 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wójt Gminy Klukowo

Grzegorz Jerzy Sylwestrzuk

OGK.0050.23.2014

Załącznik do Zarządzenia Nr 23/14
Wójta Gminy Klukowo
z dnia 20 czerwca 2014 r.

Harmonogram czynności związanych z połączeniem samorządowych instytucji kultury - Gminnego Ośrodka Kultury w Klukowie i Gminnej Biblioteki Publicznej w Klukowie

§ 1. 1. Zespół spisowy przeprowadzi w dniach 23 czerwca 2014 r. - 15 lipca 2014 r. skontrum księgozbioru oraz inwentaryzację zdawczo-odbiorczą pomiędzy Gminnym Ośrodkiem Kultury i Gminną Biblioteką Publiczną w Klukowie wraz z jej filiami w Kuczynie i Wyszonkach Kościelnych, a nowo powstałą instytucją kultury „Gminnym Ośrodkiem Kultury w Klukowie” w zakresie:

- 1) środków trwałych,
- 2) pozostałych środków trwałych w użytkowaniu objętych ewidencją ilościowo - wartościową,
- 3) pozostałych środków trwałych w użytkowaniu objętych ewidencją ilościową,
- 4) wartości niematerialnych i prawnych,
- 5) druków ścisłego zarachowania.

2. Zespół spisowy przeprowadzi czynności opisane w ust. 1 w obecności osób materialnie odpowiedzialnych za mienie łączonych instytucji kultury.

3. Reprezentantami stron zdających są: p. Leszek Koliński - Dyrektor GOK w Klukowie i p. Teresa Ksepka - przedstawiciel Gminnej Biblioteki Publicznej w Klukowie.

4. Reprezentantem strony przejmującej mienie w obecności Zespołu Spisowego jest p. Leszek Koliński - dyrektor nowo powstałej instytucji kultury - Gminnego Ośrodka Kultury w Klukowie.

5. Zespół Spisowy, o którym mowa w ust. 1 rozpocznie pracę 23 czerwca o godz. 9:00 w siedzibie Gminnego Ośrodka Kultury w Klukowie przy ulicy Mazowieckiej 14.

6. Druki arkuszy inwentaryzacyjnych należy pobrać w Referacie Finansowym Urzędu Gminy Klukowo.

7. Zobowiązuje się Przewodniczącego Zespołu Spisowego do przekazania arkuszy spisowych niezwłocznie po zakończeniu spisu z natury do Skarbnika Gminy Klukowo, który jest odpowiedzialny za rozliczenie inwentaryzacji przeprowadzonej w drodze spisu z natury, a także za weryfikację ksiąg w zakresie wartości niematerialnych i prawnych.

8. Za opracowanie wniosków w sprawie rozpatrzenia różnic inwentaryzacyjnych odpowiedzialny jest Przewodniczący Zespołu Spisowego.

9. Rozliczenie inwentaryzacji powinno nastąpić nie później niż do 25 września 2014 r.

§ 2. 1. Gminny Ośrodek Kultury w Klukowie i Gminna Biblioteka Publiczna w Klukowie sporządzą na dzień poprzedzający połączenie instytucji kultury, czyli na dzień 30 czerwca 2014 roku sprawozdanie finansowe - bilans, który stanowi „Bilans przekazania aktywów i pasywów do Gminnego Ośrodka Kultury w Klukowie” obejmujący:

- środki trwałe (wg spisu z natury),
- pozostałe środki trwałe w użytkowaniu (wg spisu z natury),
- wartości niematerialne i prawne (wg protokołu weryfikacji),
- umorzenie środków trwałych (wg specyfikacji),
- umorzenie pozostałych środków trwałych (wg specyfikacji),
- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych (wg specyfikacji)
- druki ścisłego zarachowania (wg spisu z natury),
- aktualne rozrachunki z pracownikami (wg szczegółowej specyfikacji),
- rozrachunki z instytucjami skarbowymi (wg szczegółowej specyfikacji),
- rozrachunki publiczno - prawne (wg szczegółowej specyfikacji),

- rozrachunki z odbiorcami i dostawcami (wg zestawień),
- pozostałe rozrachunki (wg zestawień),
- fundusz jednostki obejmujący fundusz w środkach trwałych i fundusz w środkach obrotowych (wg szczegółowej specyfikacji),
- stan rozliczeń międzyokresowych i wyniku finansowego,

2. Sporządzenie bilansu o którym mowa w punkcie 1 powinno nastąpić w terminie do dnia 30 września 2014 r.

§ 3. 1. Za uregulowanie wymagalnych zobowiązań, wyegzekwowanie wymagalnych należności, potwierdzenie sald rozrachunków, sporządzenie „Bilansu przekazania aktywów i pasywów do Gminnego Ośrodka Kultury w Klukowie” oraz sporządzenie pozostałych sprawozdań odpowiedzialny jest Skarbnik Gminy Klukowo oraz dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury w Klukowie.

2. Za zabezpieczenie i przekazanie dokumentacji Gminnego Ośrodka Kultury z lat ubiegłych do archiwum Urzędu Gminy w Klukowie odpowiedzialny jest p. Leszek Koliński – dyrektor Gminnego Ośrodka Kultury w Klukowie.

3. Za zabezpieczenie i przekazanie dokumentacji Gminnej Biblioteki Publicznej z lat ubiegłych do archiwum Urzędu Gminy w Klukowie odpowiedzialna jest p. Teresa Ksepka - pracownik Gminnej Biblioteki Publicznej w Klukowie.

Wójt Gminy Klukowo

Grzegorz Jerzy Sylwestrzuk