

HARMONOGRAM
prac przejścia aktywów rzeczowych oraz części dokumentacji finansowo-księgowej
likwidowanej jednostki budżetowej Powiatowego Zarządu Dróg w Gryfinie

Lp.	Nazwa aktywów (pasywów), określenie prac (czynności) lub dokumentu finansowo – księgowego	Termin	Dodatkowe wskazania
1.	2.	3.	4.
1.	Środki trwałe (łącznie z kategorią pozostałych środków trwałych), wartości niematerialne i prawne oraz materiały i pozostałe rzeczowe składniki majątkowe itp. podlegające ewidencji ilościowej.	Do 30 kwietnia 2007 r.	Spisu zdawczo-odbiorczego składników rzeczowych należy dokonać według stanu na dzień spisu w drodze spisu zdawczo – odbiorczego z natury oraz z wyceną składników rzeczowych zgodnie z Uchwałą nr 21/II/03 Zarządu Powiatu w Gryfinie z dnia 19 marca 2003 r. w sprawie instrukcji inwentaryzacyjnej w jednostkach organizacyjnych Powiatu Gryfińskiego. Spisu z natury należy dokonać na „Arkuszach spisu z natury” oddzielnie, dla środków trwałych, pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych oraz pozostałych składników rzeczowych.
2.	Czynne umowy (zlecenia, zamówienia) o dostawę towarów lub świadczenie usług z kontrahentami oraz uwierzytelniona kserokopia faktur których termin zapłaty przypada po 30 kwietnia 2007 r. (umowy o charakterze zobowiązań).	Do 30 kwietnia 2007 r.	Wykaz umów czynnych wraz z uwierzytelnioną ich kserokopią oraz kserokopia zawiadomienia kontrahentów o przejściu praw i obowiązków przez Starostwo Powiatowe w związku z likwidacją PZD.
3.	Wykaz decyzji administracyjnych za zajęcie pasa drogowego oraz faktur za świadczone usługi, których termin zapłaty przypada na dzień po 30 kwietnia 2007 r.	do 15 maja 2007 r.	Załączniki do wykazu – uwierzytelnione kserokopie decyzji oraz dowody będące podstawą wyfakturowania (zgodnie z zasadami polityki rachunkowości obowiązującej w PZD); umowy, zlecenia, zamówienia w oryginale – łącznie ze spisem zdawczo-odbiorczym.
4.	Dokumentacja należności wymagalnych (łącznie z zastosowanymi środkami windykacyjnymi itp.)	do 15 maja 2007 r.	Dokumentacja w oryginale. Spis zdawczo-odbiorczy dokumentów.
5.	Wykaz oraz dokumentacja należności i zobowiązań spornych i roszczeń.	Do 25 maja 2007 r.	Dokumentacja w oryginale. Spis zdawczo-odbiorczy dokumentów.
6.	Wykaz oraz dokumentacja długoterminowych należności budżetowych.	Do 25 maja 2007 r.	Dokumentacja w oryginale. Spis zdawczo-odbiorczy dokumentów

1.	2.	3.	4.
7.	Uwierzytelniona kserokopia deklaracji DRA i PIT-4R za rok 2007 (okres działalności)	do 4 maja 2007 r.	Uwierzytelnione kserokopie deklaracji oraz dowodów wpłat, w przypadku opłacenia składek i podatku
8.	Potwierdzenie zgłoszeniowe PZD w Gryfinie o ustaniu obowiązku opłacania składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne w ZUS oraz zakończeniu działalności w związku z zadaniami wynikającymi z ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych oraz podatku VAT do Urzędu Skarbowego w Gryfinie.	31 maja 2007 r.	Uwierzytelnione kserokopie odpowiednich dokumentów zgłoszeniowych i aktualizacyjnych, tj. ZUS P ZWPA, ZUS P ZWUA, VAT-Z, NIP-2, PIT-11 za 2007 r. pracowników, GUS-wyrejestrowanie nr Regon, Rp-7 pracowników za okres zatrudnienia oraz kartoteki wynagrodzeń pracowników za lata 1999-2007.
9.	Uwierzytelniona kserokopia listy płac dodatkowego wynagrodzenia rocznego wraz z dokumentacją naliczenia świadczenia pracowników PZD za 2007 r.	31 maja 2007 r.	x
10.	Wykaz dokumentacji dotyczącej rozrachunków z pracownikami np. pobrane zaliczki a nie rozliczone do 30 kwietnia 2007 r., umowy o pożyczki z ZFŚS, noty obciążeniowe wystawione na pracowników i nie uregulowane do dnia 30 kwietnia 2007 r.	do 31 maja 2007 r.	Protokół zdawczo-odbiorczy oryginalnych dokumentów.
11.	Sprawozdania budżetowe oraz sprawozdania finansowe za 2007 r.	w terminach wynikających z przepisów	Łącznie z protokołem weryfikacji poszczególnych aktywów i pasywów, oraz załącznikami do bilansu.
12.	Inwentaryzacja dodatkowa	Według ustaleń Przewodn. Komisji	Arkusze spisu z natury lub protokół zdawczo-odbiorczy.
13.	Sprawozdanie o stanie i ruchu środków trwałych za 2007 r.	Uzgodnienie z GUS	Sprawozdanie według obowiązującego wzoru