

Załącznik
do Zarządzenia Nr 1184(193)21
Prezydenta Miasta Piły
z dnia 09 czerwca 2021 r.

Harmonogram czynności związanych z likwidacją Publicznego Przedszkola Nr 7 im. Pszczółki Mai, ul. Witosa 22 A, 64 – 920 Piła

Lp.	Termin najpóźniej do	Osoba realizująca w ramach odpowiedzialności i nadzoru	Bezpośredni wykonawca	Zadanie do realizacji	Uwagi
Działania formalnoprawne					
1.	30.09.2021 r.	Likwidator Przedszkola/ Dyrektor Przedszkola	Likwidator Przedszkola/ Dyrektor Przedszkola	Przekazanie protokołem zasobów dokumentacji dydaktycznej do Wielkopolskiego Kuratora Oświaty.	Przekazanie zgodnie z procedurą przekazania dokumentacji przebiegu nauczania szkół zlikwidowanych do archiwum zakładowego KO w Poznaniu
2.	13.09.2021 r.	Likwidator Przedszkola	Likwidator Przedszkola CUW	Przekazanie protokołem zasobów dokumentacji Przedszkola (kadrowej, płacowej i organizacyjnej) do Archiwum UM i do SP Nr 2	
Działania finansowe					
1.	30.07.2021 r.	Dyrektor Przedszkola	Dyrektor CUW Dyrektor Przedszkola	Wydanie zarządzenia dyrektora jednostki w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątku oraz powołanie Komisji Inwentaryzacyjnej.	W skład Komisji Inwentaryzacyjnej powinny wchodzić minimum 3 osoby.
2.	18.06.2021 r.	Dyrektor Przedszkola	Dyrektor Przedszkola	Złożenie do Wydziału Gospodarki Nieruchomościami UM Piła wniosku o wygaszenie trwałego zarządu Przedszkola.	
3.	30.08.2021 r.	Dyrektor Przedszkola	CUW	Złożenie wniosku w sprawie zmiany planu finansowego.	Składa do CUW Przedszkole
4.	31.08.2021 r.	Dyrektor Przedszkola	CUW	Uregulowanie zobowiązań publiczno-prawnych za m-c sierpień	Uzyskanie z ZUS i US informacji o rozliczeniu kont i niezaleganiu składek na ubezpieczenie społeczne pracowników oraz składek z tytułu podatku od osób fizycznych.

Lp.	Termin najpóźniej do	Osoba realizująca w ramach odpowiedzialności i nadzoru	Bezpośredni wykonawca	Zadanie do realizacji	Uwagi
5.	16.08.2021 r.	Dyrektor Przedszkola	CUW	<p>1. Pismo w sprawie zamknięcia rachunków bankowych</p> <ul style="list-style-type: none"> - rachunek podstawowy, - rachunek funduszu socjalnego - rachunek Erasmus+ <p>2. Złożenie do Banku dyspozycji o dokonanie automatycznego przebiegowania naliczonych odsetek oraz ewentualnych sald z rachunku podstawowego na koniec sierpnia 2021 r na rachunek podstawowy Gminy Piła.</p>	<p>Ad2. Przedszkole dokonuje zwrotu środków finansowych pozostających na rachunkach bankowych Przedszkola wg stanu na dzień 31.08.2021 r.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - z rachunku podstawowego Przedszkola na rachunek podstawowy Gminy Piła, - z rachunku funduszu socjalnego Przedszkola na rachunek funduszu socjalnego Szkoły Podstawowej - z rachunku Erasmus+ na wyodrębniony rachunek Gminy Piła <p>W przypadku przekazania salda przez bank niezwłocznie przekazać do Wydziału Finansowego – Referatu Budżetu (w formie elektronicznej budzet@um.pila.pl i papierowej – pok.109) pismo zawierające szczegółowy podział kwot na dochody i wydatki</p>
6.	06.09.2021 r.	Dyrektor Przedszkola	CUW	Złożenie w Urzędzie Skarbowym zgłoszenia identyfikacyjnego/aktualizującego osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej niemającej osobowości prawnej będącej płatnikiem lub płatnikiem (Przedszkole).	Druk NIP-2 zgłoszenie aktualizujące – rozwiązanie najpóźniej do 06.09.2021 r. Do wniosku dołączyć kserokopię uchwały Rady Miasta Piły w sprawie likwidacji Publicznego Przedszkola nr 7 im. Pszczółki Mai
7.	31.08.2021 r.	Wydział Oświaty, Kultury i Sportu	Pracownik do spraw SIO	Dokonanie zmian w Systemie Informacji Oświatowej związanych z likwidacją Publicznego Przedszkola nr 7	Równoznaczne z likwidacją jednostki w rejestrze REGON
8.	06.09.2021 r –	Likwidator	CUW	Złożenie w Zakładzie Ubezpieczeń Społecznych formularza wyrejestrowania Przedszkola jako płatnika składek i wyrejestrowanie pracowników.	Druk ZWUA, ZWPA

Lp.	Termin najpóźniej do	Osoba realizująca w ramach odpowiedzialności i nadzoru	Bezpośredni wykonawca	Zadanie do realizacji	Uwagi
9.	31.08.2021 r.	Dyrektor Przedszkola	CUW Komisja Inwentaryzacyjna	1. Przeprowadzenie inwentaryzacji składników majątkowych i magazynów drogą spisu z natury na dzień 31.08.2021 r. 2. Przeprowadzenie inwentaryzacji pozostałych aktywów i pasywów drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja wartości tych składników. 3. Wycena składników majątkowych, porównanie wartości z danymi ksiąg rachunkowych oraz wyjaśnienie i rozliczenie ewentualnych różnic inwentaryzacyjnych (Przedszkole).	Zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.).
10.	16.08.2021 r.	Dyrektor PP/ Dyrektor Szkoły Podstawowej	CUW/ Główny Księgowy	1. Przekazanie części majątku ruchomego do Szkoły Podstawowej nr 2 w Piła.	Protokół przekazania
11.	31.08.2021 r.	Dyrektor PP/ Wydział Gospodarki Nieruchomościami	CUW/ Główny Księgowy	1. Przekazanie części majątku ruchomego oraz nieruchomości do Gminy Piła.	Protokół zdawczo-odbiorczy
12.	31.08.2021 r.	Dyrektor Przedszkola	Dyrektor Przedszkola	Spisanie stanów liczników mediów w dniu 31.08.2021 r. przez Przedszkole i przekazanie do gestorów sieci w celu ostatecznego rozliczenia.	
13.	31.08.2021 r.	Dyrektor Przedszkola	CUW	Wpłata podatku VAT – zgodnie z deklaracją VAT-7 za m-c sierpień 2021 na wyodrębnione konto VAT Urzędu Miasta.	
14.	06.09.2021 r.	Dyrektor Szkoły Podstawowej	Główny księgowy SP	Zgłoszenie w Zakładzie Ubezpieczeń Społecznych nowych pracowników.	Druk ZUA+ZCNA
15.	10.09.2021 r. 08.10.2021 r. 10.11.2021 r. 10.12.2021 r.	Likwidator	CUW	Sporządzenie miesięcznych i kwartalnych sprawozdań budżetowych wraz z załącznikami.	Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 9 stycznia 2018 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2018 r. poz. 109

Lp.	Termin najpóźniej do	Osoba realizująca w ramach odpowiedzialności i nadzoru	Bezpośredni wykonawca	Zadanie do realizacji	Uwagi
	10.01.2022 r. 31.01.2022 r.				z późn. zm.).
16.	10.09.2021 r.	Likwidator	CUW	<p>1. Sporządzenie informacji o wykonaniu:</p> <ul style="list-style-type: none"> - funduszu płac na dzień 31.08.2021 r. - etatów rzeczywistych - kalkulacyjnych do końca 2021 r. - naliczenie „13” - wykaz zwolnień lekarskich w trakcie zatrudnienia - wykaz nieobecności w 2021 r. <p>2. Sporządzenie informacji o średnich wynagrodzeniach nauczycieli według stopnia awansu zawodowego w okresie styczeń – sierpień 2021 r.</p> <p>3. Sporządzenie informacji dotyczących kosztów zwalnianych nauczycieli w trybie art. 20 Karty Nauczyciela oraz nauczycieli przechodzących na emeryturę w trybie art. 88 Karty Nauczyciela.</p>	<p>Pkt 1 Przedszkole</p> <p>Pkt 2 Przedszkole zgodnie z art. 30 Karty Nauczyciela.</p> <p>Pkt 3 Przedszkole</p>
17.	30.09.2021 r.	Likwidator/ Dyrektor Szkoły Podstawowej/	CUW / Główny księgowy	<p>Sporządzenie protokołu zdawczo-odbiorczego wg stanu na dzień 31.08.2021 r., zawierającego m.in.:</p> <ul style="list-style-type: none"> - wykaz wierzytelności (należności i zobowiązania), 	Wierzytelności przejmuje do realizacji Szkoła Podstawowa nr 2.
18.	15.09.2021 r.	Likwidator	CUW	Przekazanie do Gminy Piła rejestrów sprzedaży i zakupu za m-c sierpień 2021 wraz z deklaracją VAT-7	Rejestry sprzedaży i zakupu należy przekazać w programie JK i w wersji papierowej
19.	29.11.2021 r.	Likwidator	CUW	Zamknięcie ksiąg rachunkowych Przedszkola na dzień 31.08.2021 r.	Zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.).
20.	27.09.2021 r.	Likwidator	CUW	Sporządzenie opisowej informacji z realizacji planów finansowych za okres 01.01.2021 r. – 31.08.2021 r.	a/a CUW
21.	29.11.2021 r. 31.01.2022 r.	Likwidator	CUW	<p>Sporządzenie na dzień 31.08.2021 r. bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian funduszu wraz z załącznikami (forma papierowa) i informacja dodatkowa.</p> <p>Po otwarciu IV kwartału 2021 r. w aplikacji SJO Besti@ sporządzić i przesłać sprawozdania w formie elektronicznej.</p>	<p>Zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.).</p> <p>Dokumenty finansowe potwierdzające należności i zobowiązania wykazane w bilansie jednostki (potwierdzone za zgodność z oryginałem) winny być</p>

Lp.	Termin najpóźniej do	Osoba realizująca w ramach odpowiedzialności i nadzoru	Bezpośredni wykonawca	Zadanie do realizacji	Uwagi
					przekazane Szkoły Podstawowej
22.	29.11.2021 r.	Likwidator/ Dyrektor Szkoły Podstawowej	CUW / Główny księgowy	Przekazanie protokołem zasobów dokumentacji finansowej Przedszkola do Urzędu Miasta.	
23.	13.12.2021 r.	Likwidator/ Dyrektor Szkoły Podstawowej	Likwidator/ Dyrektor Szkoły Podstawowej	Sporządzenie sprawozdania dotyczącego zakończenia czynności związanych z likwidacją Przedszkola. Sprawozdanie podpisuje Likwidator i Dyrektor Szkoły Podstawowej	Sprawozdanie Likwidator przekazuje do Wydziału Oświaty, Kultury i Sportu Urzędu Miasta w Pile.

PREZYDENT MIASTA PIŁY

/-/ dr inż. Piotr Głowski