**Załącznik do zarządzenia**

**Nr 536/2024/P**

**Prezydenta Miasta Poznania**

**z dnia 16.05.2024 r.**

**Harmonogram czynności związanych z utworzeniem Zespołu Przedszkoli nr 3 w Poznaniu z siedzibą na os. Przyjaźni 117**

| **Lp.** | **Termin**  **najpóźniej do** | **Osoba realizująca w ramach odpowiedzialności i nadzoru** | **Bezpośredni wykonawca** | **Zadanie do realizacji** | **Uwagi** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Działania formalnoprawne** | | | | | |
| **1.** | 31.05.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Przygotowanie i wręczenie wypowiedzeń stosunku pracy pracownikom, którzy nie otrzymają propozycji zatrudnienia. |  |
| **2.** | 31.07.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Powiadomienie na piśmie pracowników Przedszkola nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkola nr 140 „Majsterklepka”, że stają się z dniem 1.09.2024 r. pracownikami Zespołu Przedszkoli nr 3 bez zmian warunków pracy i płacy. | Na podstawie art. 231 ustawy z dnia 26.06.1974 r. Kodeks pracy (t.j. Dz. U.  z 2023 r. poz. 1465 z późniejszymi zmianami) oraz uchwały Rady Miasta Poznania w sprawie utworzenia Zespołu Przedszkoli nr 3 w Poznaniu |
| **3.** | 31.08.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Wręczenie świadectw pracy pracownikom Przedszkola nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkola nr 140 „Majsterklepka”, którzy otrzymali wypowiedzenia stosunku pracy. | Data na świadectwach pracy – 31.08.2024 r.  Wydanie świadectwa pracy – najwcześniej 2.09.2024 r. |
| **4.** | 31.08.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Wręczenie nauczycielom, z którymi będzie rozwiązany stosunek pracy, ocen cząstkowych za odbyty staż na stopień awansu zawodowego nauczyciela mianowanego i dyplomowanego wraz z zaświadczeniem dotyczącym zatrudnienia i przebiegu stażu lub ocenę pracy (Przedszkole nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkole nr 140 „Majsterklepka”). | Data na pismach – 31.08.2024 r.  Zgodnie z zapisami ustawy z dnia  26 stycznia 1982 r. Karta Nauczyciela |
| **5.** | 31.08.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Pracownik ds. płac CUWJO | 1. Przygotowanie i wręczenie zaświadczenia o wynagrodzeniu  i zatrudnieniu Rp-7 dla pracowników Przedszkola nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkola nr 140 „Majsterklepka”, którzy otrzymali wypowiedzenie stosunku pracy.  2. Wystawienie PIT-11 do urzędu skarbowego dla pracowników, którzy nie przechodzą do Zespołu Przedszkoli nr 3. | Rp-7 na wniosek pracownika. |
| **6.** | 2.09.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Sporządzenie aneksu do arkusza organizacyjnego dla Zespołu Przedszkoli nr 3. |  |
| **7.** | 6.09.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Wystąpienie o zniesienie uprawnień wszystkim pracownikom Przedszkola nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkola nr 140 „Majsterklepka”, m.in. do PABS, SIO, Nabór, PROGMAN. | SIO – do 31.08.2024 r.  PROGMAN – do 31.08.2024 r. |
| **8.** | 6.09.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Dyrektor jednostki organizacyjnej,  kierownik ds. płac CUWJO, kierownik ds. księgowości CUWJO | Wystąpienie o nadanie uprawnień do dostępu dla pracowników Zespołu Przedszkoli nr 3, m.in. do PABS, SIO, Nabór, PROGMAN. | PABS – do 1.09.2024 r.  SIO – do 5.09.2024 r. |
| **9.** | 16.09.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Dyrektor jednostki organizacyjnej,  specjalista ds. CUWJO,  pracownik CUWJO | 1. Uporządkowanie i przekazanie protokolarnie dokumentacji Przedszkola nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkola nr 140 „Majsterklepka” (kadrowej, organizacyjnej, przebiegu nauczania, finansowej) do nowo utworzonego Zespołu Przedszkoli nr 3.  2. Przygotowanie przez dyrektora Zespołu Przedszkoli nr 3 przepisów kancelaryjno-archiwalnych dla nowej jednostki (instrukcji kancelaryjnej, jednolitego rzeczowego wykazu akt oraz instrukcji składnicy akt) oraz zatwierdzenie ich w Archiwum Państwowym w Poznaniu. | Na zasadach ustalonych przez Archiwum Zakładowe Urzędu Miasta Poznania. |
| **Działania finansowe** | | | | | |
| **1.** | 29.07.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Wydanie zarządzenia dyrektora jednostki w sprawie przeprowadzenia inwentaryzacji składników majątku oraz powołanie Komisji Inwentaryzacyjnej Przedszkola nr 131 im. Kubusia Puchatka i Przedszkola nr 140 „Majsterklepka”. | W skład Komisji Inwentaryzacyjnej powinny wchodzić minimum 4 osoby. |
| **2.** | 29.07.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Dyrektor jednostki organizacyjnej, specjalista ds. CUWJO | Przesłanie informacji do gestorów mediów o przewidywanej z dniem 1.09.2024 r. zmianie nazwy użytkownika (Przedszkole nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkole 140 „Majsterklepka”). |  |
| **3.** | 12.08.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Dyrektor jednostki organizacyjnej, specjalista ds. CUWJO,  pracownik CUWJO | Sporządzenie przewidywanego wykonania budżetu za okres od 1.01.2024 r. do 31.08.2024 r. przez Przedszkole nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkole nr 140 „Majsterklepka”. |  |
| **4.** | 12.08.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Dyrektor jednostki organizacyjnej, specjalista ds. CUWJO | 1. Sporządzenie projektu planu Zespołu Przedszkoli nr 3 za okres od 1.09.2024 r. do 31.12.2024 r. w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej oraz zadań budżetowych.  2. Sporządzenie projektu planu Wydzielonego Rachunku Dochodów dla rozdziału 80104. |  |
| **5.** | 31.08.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Dyrektor jednostki organizacyjnej,  specjalista ds. CUWJO | Obniżenie należności do minimalnego poziomu przez Przedszkole nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkole nr 140 „Majsterklepka”. | Egzekucja należności z tytułu najmu, odpłatności rodziców i innych. |
| **6.** | 31.08.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Dyrektor jednostki organizacyjnej, pracownik CUWJO | 1. Uregulowanie za sierpień zobowiązań wynikających z: Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, urzędu skarbowego oraz rozliczeń podatku VAT przez Przedszkole nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkole nr 140 „Majsterklepka”.  2. Uzgodnienie sald na koncie 800 w zakresie księgowań nadwyżek podatku VAT naliczonego nad należnym oraz na koncie 225 „Rozrachunki wewnętrzne z tytułu podatku VAT”.  3. Przedszkole nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkole nr 140 „Majsterklepka” dołączają do deklaracji VAT IPR\_VAT za miesiąc sierpień 2024 r.:  – wyliczenie na podstawie danych za rok 2023 prewspółczynnika, o którym mowa w art. 86 ust. 2a ustawy o podatku od towarów i usług,  – wyliczenie na podstawie danych za rok 2024 wskaźnika proporcji, o którym mowa w art. 90 ww. ustawy,  – wyliczenia korekty rocznej podatku VAT za 2024 r. | 1. Uzyskanie z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych i urzędu skarbowego informacji o niezaleganiu składek na ubezpieczenie społeczne pracowników oraz składek z tytułu podatku od osób fizycznych.  2. Przesłanie do Wydziału Finansowego Urzędu Miasta Poznania skanu kartoteki konta 800 i kartoteki konta 225 ukazującej saldo na dzień 31.08.2024 r.  3. Przesłanie do Wydziału Finansowego Urzędu Miasta Poznania skanu dokumentów podpisanych przez dyrektora i pracownika CUWJO. |
| **7.** | 31.08.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Dyrektor jednostki organizacyjnej, specjalista ds. CUWJO | 1.Zamknięcie rachunków bankowych przez Przedszkole nr 140 „Majsterklepka”:  – rachunku podstawowego,  – wydzielonego rachunku dochodów,  – pozostałych rachunków bankowych – np. rachunku depozytowego.  2. Zmiana nazwy dysponenta rachunków bankowych Przedszkola nr 131 im. Kubusia Puchatka na Zespół Przedszkoli nr 3 z dniem 1.09.2024 r. | Zwrot środków finansowych pozostających na rachunkach bankowych Przedszkola nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkola nr 140 „Majsterklepka” wg stanu na dzień 31.08.2024 r.:  – z rachunku podstawowego Przedszkola nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkola nr 140 „Majsterklepka” na rachunek Wydziału Finansowego Urzędu Miasta Poznania,  – z wydzielonego rachunku dochodów na rachunek podstawowy (Przedszkole nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkole nr 140 „Majsterklepka”) i następnie jako dochody jednostki (Rb-27S) na rachunek dochodów Wydziału Finansowego Urzędu Miasta Poznania,  – z rachunku funduszu socjalnego Przedszkola nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkola nr 140 „Majsterklepka” na rachunek funduszu socjalnego Zespołu Przedszkoli nr 3. |
| **8.** | 31.08.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Złożenie w urzędzie skarbowym zgłoszenia identyfikacyjnego/ aktualizującego osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej niemającej osobowości prawnej będącej podatnikiem lub płatnikiem (Przedszkole nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkole nr 140 „Majsterklepka”). | Druk NIP-2 zgłoszenie aktualizujące – rozwiązanie najpóźniej do 31.08.2024 r.  Do wniosku należy dołączyć kserokopię uchwały Rady Miasta Poznania. |
| **9.** | Od 31.08.2024 r. – 7 dni | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Specjalista ds. CUWJO | Złożenie w Zakładzie Ubezpieczeń Społecznych formularza wyrejestrowania Przedszkola nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkola nr 140 „Majsterklepka” jako płatnika składek. | Druk ZUS – ZWPA |
| **10.** | 31.08.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Pracownik CUWJO,  Komisja Inwentaryzacyjna | 1. Przeprowadzenie inwentaryzacji środków pieniężnych w kasie oraz druków ścisłego zarachowania wg stanu na dzień 31.08.2024 r.  2. Wystąpienie do kontrahentów o potwierdzenie sald wg stanu na dzień 31.08.2024 r.  3. Przeprowadzenie inwentaryzacji składników majątkowych  i magazynów drogą spisu z natury na dzień 31.08.2024 r.  4. Przeprowadzenie inwentaryzacji pozostałych aktywów i pasywów drogą porównania danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacja wartości tych składników.  5. Wycena składników majątkowych, porównanie wartości z danymi ksiąg rachunkowych oraz wyjaśnienie i rozliczenie ewentualnych różnic inwentaryzacyjnych (Przedszkole nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkole nr 140 „Majsterklepka”). | Zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późniejszymi zmianami). |
| **11.** | 31.08.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Specjalista ds. CUWJO | Spisanie stanów liczników mediów w dniu 31.08.2024 r. i przekazanie do gestorów sieci w celu ostatecznego rozliczenia (Przedszkole nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkole nr 140 „Majsterklepka”). |  |
| **12.** | 31.08.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Dyrektor jednostki organizacyjnej | 1. Złożenie do Wydziału Oświaty Urzędu Miasta Poznania pisma z prośbą o wyrażenie zgody na wygaszenie trwałego zarządu na rzecz Zespołu Przedszkoli nr 3 (Przedszkole nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkole nr 140 „Majsterklepka”).  2. Złożenie do Wydziału Gospodarki Nieruchomościami Urzędu Miasta Poznania wniosku o wygaszenie trwałego zarządu na rzecz Zespołu Przedszkoli nr 3 (Przedszkole nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkole nr 140 „Majsterklepka”). |  |
| **13.** | Od 1.09.2024 r.  – 7 dni | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Specjalista ds. CUWJO | Złożenie w Zakładzie Ubezpieczeń Społecznych formularza zgłoszenia płatnika składek – Zespół Przedszkoli nr 3. | Druk ZPA |
| **14.** | Od 1.09.2024 r. – 15 dni | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Pracownik CUWJO,  specjalista ds. CUWJO | Zespół Przedszkoli nr 3 w celu odliczenia podatku VAT naliczonego od zakupów przesyła:  – wyliczenie na podstawie danych za rok 2023 szacunkowego prewspółczynnika, o którym mowa w art. 86 ust. 2a ustawy o podatku od towarów i usług,  – wyliczenie na podstawie danych za rok 2023 szacunkowego wskaźnika proporcji, o którym mowa w art. 90 ww. ustawy.  Aby wyliczyć ww. wskaźniki, należy uwzględnić faktyczne dane Przedszkola nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkola nr 140 „Majsterklepka”. | Przesłanie do Wydziału Finansowego Urzędu Miasta Poznania skanu dokumentów podpisanych przez dyrektora i pracownika CUWJO. |
| **15.** | Od 1.09.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Złożenie w urzędzie skarbowym zgłoszenia identyfikacyjnego/ aktualizującego osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej niemającej osobowości prawnej będącej podatnikiem lub płatnikiem – Zespół Przedszkoli nr 3. | Druk NIP-2 zgłoszenie identyfikacyjne – utworzenie Zespołu Przedszkoli nr 3 najpóźniej do 18.09.2024 r.  Do wniosku należy dołączyć kserokopię uchwały o utworzeniu Zespołu Przedszkoli nr 3. |
| **16.** | Od 1.09.2024 r. –  15 dni | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Pracownik CUWJO | Otwarcie ksiąg rachunkowych Zespołu Przedszkoli nr 3. | Zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r.  o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późniejszymi zmianami). |
| **17.** | 9.09.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Pracownik CUWJO | Sporządzenie miesięcznych sprawozdań budżetowych Rb-27S,  Rb-28S za okres 1.01.2024 r. – 31.08.2024 r. wraz z załącznikami przez Przedszkole nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkole nr 140 „Majsterklepka”. | Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 11.01.2022 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej  (Dz. U. z 2024 r. poz. 454). |
| **18.** | 9.09.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Pracownik CUWJO,  pracownik ds. CUWJO | 1. Sporządzenie informacji o wykonaniu:  – funduszu płac na dzień 31.08.2024 r.,  – etatów rzeczywistych i kalkulacyjnych w sierpniu 2024 r.  2. Sporządzenie informacji o średnich wynagrodzeniach nauczycieli wg stopnia awansu zawodowego w okresie styczeń – sierpień 2024 r.  3. Sporządzenie informacji dotyczących kosztów zwalnianych nauczycieli w trybie art. 20 Karty Nauczyciela oraz nauczycieli przechodzących na emerytury w trybie art. 88 Karty Nauczyciela. | Pkt 1 – Przedszkole nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkole nr 140 „Majsterklepka”  Pkt 2 – Przedszkole nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkole nr 140 „Majsterklepka”, zgodnie z art. 30 Karty Nauczyciela  Pkt 3 – Przedszkole nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkole nr 140 „Majsterklepka” |
| **19.** | 20.09.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Pracownik CUWJO | Sporządzenie rocznych sprawozdań: Rb-27S, Rb-28S, Rb-34S wraz z załącznikami, Rb-N, Rb-Z, RbZ-PPP, Rb-ZN, sprawozdania  z dokonanych umorzeń wierzytelności oraz udzielonych ulg przez Prezydenta Miasta Poznania i kierowników jednostek organizacyjnych oraz formularzy AZ/PZ – KRH za okres  1.01.2024 r. – 31.08.2024 r. przez Przedszkole nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkole nr 140 „Majsterklepka”. | Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 11.01.2022 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2024 r. poz. 454) |
| **20.** | 20.09.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Pracownik CUWJO | Sporządzenie bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian funduszu (wraz z notami wzajemnych wyłączeń), informacji dodatkowej oraz bilansu skonsolidowanego przez Przedszkole nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkole nr 140 „Majsterklepka” za okres 1.01.2024 r. – 31.08.2024 r. | Zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r.  o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późniejszymi zmianami).  Dokumenty finansowe potwierdzające należności i zobowiązania wykazane  w bilansie jednostki (potwierdzone za zgodność z oryginałem) winny być przekazane do Zespołu Przedszkoli nr 3. |
| **21.** | 16.09.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Pracownik CUWJO,  pracownik ds. CUWJO, | Sporządzenie protokołu zdawczo-odbiorczego wg stanu na dzień 31.08.2024 r., zawierającego m.in.:  – ustalenie stanu majątku znajdującego się w użytkowaniu placówki,  – wykaz wierzytelności (należności i zobowiązania),  – wykaz spraw sądowych w toku,  i przekazanie majątku ruchomego oraz środków trwałych Przedszkola nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkola nr 140 „Majsterklepka” do Zespołu Przedszkoli nr 3. | Wierzytelności przejmuje do realizacji Zespół Przedszkoli nr 3. |
| **22.** | 20.09.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Dyrektor jednostki organizacyjnej, specjalista ds. CUWJO | Zamknięcie ksiąg rachunkowych Przedszkola nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkola nr 140 „Majsterklepka” na dzień 31.08.2024 r. | Zgodnie z ustawą z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późniejszymi zmianami) |
| **23.** | 27.09.2024 r. | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Dyrektor jednostki organizacyjnej | Sporządzenie sprawozdania dotyczącego zakończenia czynności związanych z utworzeniem Zespołu Przedszkoli nr 3 – Przedszkole nr 131 im. Kubusia Puchatka oraz Przedszkole nr 140 „Majsterklepka”. | Sprawozdania wraz z załącznikami dyrektorzy jednostek przekazują do Oddziału Ekonomicznego Wydziału Oświaty Urzędu Miasta Poznania. |