

**ZARZĄDZENIE Nr 74/2020**  
**Rektora Akademii Górniczo-Hutniczej**  
**im. Stanisława Staszica w Krakowie**  
**z dnia 20 października 2020 r.**

**w sprawie terminów przekazania do Kwestury dokumentów finansowych  
dotyczących 2020 roku, niezbędnych do terminowego sporządzenia sprawozdania  
o zatrudnieniu i wynagrodzeniach, sprawozdania z wykonania planu rzeczowo-  
finansowego oraz sprawozdania finansowego Uczelni za 2020 rok**

Działając na podstawie art. 23 ust. 1 i ust. 2 pkt 10 ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 85 z późn. zm.), art. 316 ust. 1 ustawy wprowadzającej ustawę Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (Dz. U. z 2018 r., poz.1669 ), § 20 pkt 10 Statutu AGH oraz art. 45 ust. 1f ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (t.j. Dz.U. z 2019 r., poz. 351), zarządzam co następuje:

**§1.**

W związku ze zbliżającym się końcem roku budżetowego 2020 oraz wymogiem ustawowym sporządzenia obowiązujących Uczelnię sprawozdań finansowych w postaci elektronicznej w terminach do 16 stycznia i 30 marca roku następnego, ustalam **ostateczne** terminy przekazania do Centrum Spraw Pracowniczych i Kwestury **wszystkich** dokumentów finansowych dotyczących 2020 roku.

Należy przekazać w terminach do:

- 1) 01.12.2020 r.** – dokumenty do wypłaty honorariów i wynagrodzeń z bezosobowego funduszu płac oraz polecenia wypłaty dodatków (w tym z projektów) za prace wykonane w miesiącu listopadzie 2020 r.
- 2) 03.12.2020 r.** – dokumenty do wypłaty honorariów i wynagrodzeń bezosobowego funduszu płac wynikające z realizacji wszystkich projektów, których okres kwalifikowalności kosztów oraz rozliczenie kosztów lub wydatków upływa 31 grudnia 2020 r.
- 3) 11.12.2020 r.:**
  - a) wszystkie dokumenty związane z rozliczeniem płatności zagranicznych,
  - b) rozliczenie wszystkich pobranych zaliczek jednorazowych, stałych, kart płatniczych,
  - c) rozliczenie delegacji krajowych i zagranicznych zrealizowanych do dnia 08.12.2020 r.
  - d) faktury własne za miesiąc listopad 2020 r.,
  - e) wystawienie zamówień, dokonanie uzgodnień i zawarcie umów dotyczących dostawa towarów i usług (zgodnie z ustawą Pzp) przewidzianych do rozliczenia w 2020 r.
  - f) wystawić wnioski premiowe i rozdzielniki wynagrodzeń, polecenia wypłaty dodatków (w tym dodatków okresowych finansowanych ze środków projektów, w których odebranie wykonanych prac nastąpiło przed dniem 11.12.2020 lub w których okres kwalifikowalności kosztów lub wydatków upływa 31 grudnia 2020 r.,
  - g) wystawić dokumenty OT po zakończeniu budowy środków trwałych/stanowisk badawczych oraz dokumentów OT dla aparatury naukowo-badawczej z zakończonych prac naukowych, w tym również zakupionych w projektach realizowanych z udziałem środków UE i innych zagranicznych,
  - h) przedstawić wyjaśnienia różnic inwentaryzacyjnych ujawnionych w wyniku zakończonych spisów z natury.
- 4) 18.12.2020 r.:**
  - a) pisma polecające zamknięcie rachunków bankowych dotyczących zakończonych i rozliczonych umów inwestycyjnych, projektów i pozostałych,
  - b) dokumenty finansowe i dyspozycje finansowe (zwroty, odsetki) dotyczące projektów, w których termin rozliczenia wydatków upływa 31.12.2020 r.
- 5) 30.12.2020 r.:**
  - a) dokumenty do wypłaty honorariów i wynagrodzeń z bezosobowego funduszu płac za miesiąc grudzień 2020 r. oraz zobowiązania za miesiąc grudzień 2020 r.,
  - b) rozdzielniki wynagrodzeń finansowanych ze środków realizowanych projektów, studiów niestacjonarnych, subwencji na utrzymanie potencjału badawczego (refundacje).
  - c) zaległe oświadczenia do celów podatkowych celem wystawienia informacji PIT 11

**6) 08.01.2021 r.:**

- a) wszystkie faktury obce, w tym dotyczące rozliczenia zaliczek w związku z udziałem naszych pracowników w konferencjach naukowych, prenumeraty, faktury handlowe od kontrahentów zagranicznych, dokumenty OT i inne,
- b) wszystkie polecenia wypłaty dodatków do wynagrodzeń finansowanych ze środków realizowanych projektów za prace wykonana do 31.12.2020 r.,
- c) pisemną informację o zmianie przeznaczenia (zbyciu) wykorzystywanych w 2020 środków trwałych o wartości początkowej przekraczającej 15.000 zł zakupionych przez jednostkę w 2020 roku lub w latach wcześniejszych,  
Informacja jest niezbędna Kwesturze do przygotowania wieloletniej korekty podatku VAT,
- d) noty wewnętrzne (w tym rozliczenia importu), za wynajem sal, koszty utrzymania obiektów Uczelni współużytkowanych przez różne jednostki organizacyjne AGH,
- e) kalkulacje wynikowe i faktury własne, uzgodnienia produkcji w toku dla prac działalności badawczej o numerach wewnętrznych : "1", "2", "5", "6", "9", "13", "25", "30",
- f) faktury własne za wszystkie należności 2019 r, w tym za prace badawcze wymienione w ust. 8 d.,
- g) kalkulacje wynikowe i faktury własne za studia podyplomowe, kursy, seminaria, konferencje, szkolenia, za opłaty studiów niestacjonarnych oraz rozliczających dotacje projakościowe,
- h) zakończyć uzgodnienia kosztów budowy środków trwałych.

**7) 15.01.2021 r.** – kalkulacje wynikowe prac o numerach "10", "15" i "16", finansowanych ze środków subwencji na utrzymanie potencjału badawczego.

**8) 22.01.2021 r.:**

- a) kalkulacje wynikowe i dokumenty rozliczenia środków, uzgodnienia produkcji toku dla prac o numerach wewnętrznych : "3", "4", "7", "12", "17", "18", "19", "20", "22", "23", "24", "26", "27", "28", "29", "46", "66", "68", "72", "89", "171" oraz kont 502, 505 i Projektu IDUB,
- b) przeprowadzić spis z natury wartości niematerialnych i prawnych, aparatury zakupionej do umów realizowanych w 2020 r., niezakończonych środków trwałych w budowie i aparatury obcej będącej w użytkowaniu AGH,
- c) uzgodnienie kosztów przyszłych okresów ( konta 641 i 642).

**9) 20.02.2021 r.** – uzgodnienie sald przyszłych okresów dotyczące prac badawczych (konta 845 i 846).

**10) 19.02.2021r.** - rozdzielnik kosztów działalności dydaktycznej (studia stacjonarne, niestacjonarne) oraz pismo polecające przeniesienie odpowiedniej kwoty przychodów ze studiów niestacjonarnych na przychody przyszłych okresów (konto 845).

**11) Wskaźnik** wykonania kosztów ogólnych za 2019 rok wynosi 8 %.

**§2.**

W związku z trudną sytuacją COVID-19W, w celu dotrzymania przez jednostki organizacyjne Uczelni nieprzekraczalnych terminów, o których mowa w § 1, zalecam **przyspieszenie** działań powodujących skutki finansowe na koniec 2020 roku oraz **bieżące** dokonywanie uzgodnień poniesionych kosztów, zgodnie z podziałem kompetencji z działem Przychodów i Kosztów oraz Samodzielną Sekcją Rozliczeń Programów Międzynarodowych Kwestury.

**§3.**

**Dokumenty księgowe za 2020 rok przekazane do Kwestury po dniu 05.02.2020 roku księgowane będą w koszty roku 2021.**

**§4.**

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

REKTOR

prof. dr hab. inż. Jerzy Lis