

Opatření děkana č. 22/2022

Název:

Pokyny k účetní závěrce za rok 2022

Účinnost:

17.10.2022

V Praze dne 17.10.2022

PhDr. JUDr. Tomáš Karásek, Ph.D.
děkan fakulty

Pro zajištění správného vyúčtování finančního roku 2022 a z něho vyplývajícího auditu účetní závěrky, správného a včasného vyúčtování všech projektů, vydává vedoucí ekonomického oddělení tento závazný harmonogram pro předložení dokladů ke zpracování. Žádám všechny dotčené, tzn. **ředitele a tajemníky institutů, vedoucí součástí, řešitele grantů a projektů, vedoucí oddělení** o spolupráci při dodržení následujících termínů:

Druh dokladu	Datum předání na podatelnu Hollar
Pracovní cesty (zahraniční i tuzemské): <ul style="list-style-type: none">• Zálohy na pracovní cesty• Vyúčtování pracovní cesty vždy do 10 dnů po ukončení cesty<ul style="list-style-type: none">➤ Pracovní cesty uskutečněné do 30.11.2022➤ Pracovní cesty uskutečněné v prosinci 2022 Pracovní cesty u projektů, které se musí vyúčtovat v prosinci, uskutečnit nejpozději do 30.11.2022) Pracovní cesty uskutečňovat v prosinci výjimečně, vyúčtovat ihned po ukončení cesty. (Nejpozději ve středu 4. ledna 2023 musí být vyúčtování odsouhlaseno a uzavřeno vzhledem k uzavření výplat a k počítání nároku na stravenky – za dobu pracovní cesty nenáleží zaměstnanci stravenky)	do pátku 25. listopadu 2022 do 10 dnů po ukončení cesty vyúčtovat ihned po ukončení cesty
Objednávky na nákup zboží a služeb ve všech projektech (termín plnění do 14 dnů, ne do 31.12.2022) DNS nákup zboží (IT technika apod) přes DNS	do pátku 25. listopadu 2022 do pondělí 14. listopadu 2022
Vyúčtování záloh <ul style="list-style-type: none">• Pokladně FSV včetně vrácení zůstatku zálohy do pokladny	do pátku 16. prosince 2022
Vyúčtování drobného vydání <ul style="list-style-type: none">• Vyúčtování se předkládá do 10 dní po uskutečnění vydání (příložené doklady mohou být max. 10 dní staré)• V prosinci drobná vydání pouze do 16.12.2022, vyúčtovat ihned, se všemi podpisy zaslat na Hollar do 27.12.2022	do 10 dní po uskutečnění vydání v prosinci nejpozději do 27.12.2022
Faktury <ul style="list-style-type: none">• Zálohové faktury k proplacení• Přijaté faktury• Žádosti o vystavení interních a externích faktur	do pondělí 14. listopadu 2022 do pátku 9. prosince 2022 do pátku 9. prosince 2022

Žádosti o přeúčtování <ul style="list-style-type: none"> • Střediska, která je možné uzavřít před koncem roku (např. LŠ, proběhlé konference, proběhlé jednorázové akce apod.) • ostatní 	po ukončení akce a zaúčtování všech nákladů a výnosů do čtvrtka 12. ledna 2023
Smlouvy <ul style="list-style-type: none"> • Předkládání návrhu smluv (předání díla a finanční plnění ze smluv nejpozději do 15.12.2022) • Požadavek na proplacení smluv z roku 2022 	do pátku 2. prosince 2022 do pátku 16. prosince 2022
Uzavření středisek včetně žádostí o převody do fondů (FPP, FUUP)	do středy 18. ledna 2023
Nové dohody o provedení práce a dohody o pracovní činnosti na prosinec předložit do 24.11.2022	do čtvrtka 24. listopadu 2022
Mzdové a personální podklady za listopad <ul style="list-style-type: none"> • vyúčtování dohod • odměny ze všech středisek <u>nutno předložit ke zpracování již za měsíc listopad</u> • v případě končících projektů a grantů lze případně odměny mimořádně předložit ještě v prosinci 	do pondělí 28. listopadu 2022 do pondělí 28. listopadu 2022 tj. do pátku 16. prosince 2022
Podklady pro zpracování mezd za prosinec <ul style="list-style-type: none"> • návrhy na odměny (pouze výjimečně) • výkaz docházky (opravený výkaz docházky v případě PN nutno předložit do 2.1.2022) <p>Vzhledem k vyúčtování některých projektů musí být mzdy za prosinec zaúčtovány nejpozději 6.1.2023</p>	do úterý 13. prosince 2022 do úterý 13. prosince 2022
Studentské peníze <ul style="list-style-type: none"> • vše vyúčtovat do 30.11.2022 • pouze prosincové akce vyúčtovat hned po akci v průběhu prosince • nelze pořizovat majetek (nad 3.000 Kč včetně DPH) 	do středy 30. listopadu 2022
Knihovna <ul style="list-style-type: none"> • zaplacené pokuty od studentů k 30.11.2022 předat do pokladny nejpozději do 2.12.2022 • zaplacené pokuty v průběhu prosince předat do 19.12.2022 	do pátku 2. prosince 2022 do pondělí 19. prosince 2022
Stipendia <ul style="list-style-type: none"> • listopadová stipendia • prosincová stipendia 	do středy 7. prosince 2022 do pátku 6. ledna 2023

Termíny uvedené v harmonogramu je nutné považovat za závazné pro všechna pracoviště. **Smyslem je provést vyúčtování projektů za rok 2022 v listopadové závěrce a umožnit kontroly správnosti vyúčtování. Po výše uvedených termínech nebudou zaměstnanci děkanátu přijímat dokumenty a žádosti bez souhlasu tajemníka FSV.**

Všechny předkládané dokumenty či doklady musí být opatřeny podpisy příslušného příkazce operace a správce rozpočtu dotčeného střediska. **Při vyrovnávání středisek může být přeúčtování do 1.000 Kč provedeno přímo EO bez podepsané žádosti o převod od příkazce operace a správce rozpočtu daného střediska.**

Na webu FSV jsou připraveny formuláře k žádostem o přeúčtování.

V případě nejasností se prosím včas obraťte na pracovnice ekonomického oddělení fakulty nebo na personální oddělení.

Toto opatření nabývá účinnosti dnem vydání a ruší tím opatření děkana č. 17/2021.

PhDr. JUDr. Tomáš Karásek, Ph.D.
děkan fakulty

Za správnost:

Bc. Hana Pokorná, DiS.
vedoucí ekonomického oddělení

Bc. Angelika Hájková
vedoucí personálního oddělení