

**Univerzita Karlova, 1. lékařská fakulta
Kateřinská 32, Praha 2**

Opatření děkana č. 12/2016,

kterým se vydává příkaz k předání podkladů k roční účetní uzávěrce za rok 2016

zpracoval: Ing. Roman Karaš, vedoucí finančního oddělení
odpovídá: vedoucí organizačních součástí (přednostové, tajemnice), vedoucí oddělení děkanátu, řešitelé grantů a projektů

**Pro zdárné vyúčtování finančních prostředků za rok 2016 vydávám
závazný harmonogram termínů pro předložení dokladů ke zpracování:**

Čl. I

Organizační součásti (ústavy, kliniky) a oddělení děkanátu

1. Povinnosti související s fakturami:

- předají potvrzené faktury grantovému a hospodářskému oddělení do **9. 12. 2016**, odůvodněných případech nejpozději do **14. 12. 2016**
- předají potvrzené faktury financované ze státních dotací v systému EDS hospodářskému oddělení nejpozději do **14. 12. 2016**.
- v případě faktury za materiál, drobný majetek a investiční majetek potvrdí skutečné převzetí zboží
- uskuteční-li se dodávka až po zaplacení faktury, označí tuto skutečnost na faktuře a ihned po dodání zboží předají potvrzený dodací list, označený číslem příslušné faktury, finančnímu oddělení. Nezbytné a dohodnuté zálohové faktury předají grantovému a hospodářskému oddělení do **15. 12. 2016**.
- **zálohové faktury, proplacené v roce 2016, musí být vyúčtovány do 31. 12. 2016, aby mohly být zahrnuty do čerpání projektu.**

2. Povinnosti související s vyúčtováním finančních prostředků:

- vyúčtování **záloh na drobná vydání** předají grantovému nebo hospodářskému oddělení do **9. 12. 2016**. Doklady na nutné výdaje po tomto datu předají grantovému nebo hospodářskému oddělení nejpozději **15. 12. 2016**. **Doklady, týkající se roku 2016, nebudou v následujícím roce propláceny. Nevyúčtované zálohy (stálé, provozní) musí být vráceny do pokladny děkanátu nejpozději 14. 12. 2016.**
- předají vyúčtování **cestovních příkazů** grantovému nebo hospodářskému oddělení do **9. 12. 2016**. Pracovní cesty, končící po tomto datu, vyúčtují účastníci bezprostředně po skončení pracovní cesty.
- **Nevyúčtované zálohy budou vyrovnány srážkou ze mzdy zaměstnance za XII. měsíc 2016 (podle ust. § 147 odst. 1 písmeno d) zákoníku práce).** Nevyúčtované

pohledávky za zaměstnanci k 31.12.2016 budou sraženy spolu se mzdou za XII. měsíc 2016. Nevyúčtované závazky za zaměstnanci k 31.12.2016 budou vyplaceny bezhotovostně na účet nejpozději k 31.12.2016 nebo ve výjimečných případech vyplaceny spolu se mzdou za XII. měsíc 2016.

3. Povinnosti související s inventurou:

- **předají** oddělení správy majetku **výsledky inventury** s vyznačením případných přebytků a manka v souladu s opatřením děkana č. 11/2016, kterým je vydán příkaz k řádné inventarizaci majetku a závazků za rok 2016:

a/ u majetku do **30. 11. 2016**

b/ u materiálových zásob do **5.1. 2017** (potvrdí i nulový stav zásob).

4. Termíny uvedené v odst. 1 a 2 je nutno bezpodmínečně dodržet, aby faktury, drobná vydání a cestovní příkazy mohly být zpracovány a uhrazeny do 31.12.2016 (v souladu s rozpočtovými pravidly, rozhodnutími MŠMT, podle kterých je příjemce povinen použít dotaci výhradně na úhradu nákladů na období 1.1.2016 až 31.12.2016).

Čl. II **Děkanát**

1. **Mzdová účtárna** předá do **10. 1. 2017 finančnímu oddělení** podklady pro předpis mzdových prostředků, týkajících se roku 2016.
2. **Studijní oddělení** předá do **9. 1. 2017:**
 - **finančnímu oddělení:**
podklady pro výplatu stipendií za rok 2016
3. **Oddělení pro vědeckou činnost a zahraniční styky** předá nejpozději do **12. 1. 2017 finančnímu oddělení:**
 - a) podklady pro výplatu stipendií studentů doktorských studijních programů za rok 2016
 - b) aktuální seznam studentů, kteří jsou v ak. roce 2016/2017 povinni uhradit poplatky spojené se studiem k odsouhlasení se stavem v účetnictví.
4. **Hospodářské oddělení**
 - předá **finančnímu oddělení:**
 - a/ do **16. 12. 2016** vyúčtování ukončených smluv doplňkové činnosti
 - b/ do **16. 12. 2016:**
 - vyúčtování cestovních příkazů včetně vyplacených záloh
 - vyúčtování drobného vydání včetně vyplacených záloh
 - c/ do **16. 12. 2016** faktury došlé, hospodářsky související s rokem 2016
 - d/ do **6. 1. 2017:**
 - faktury vydané, hospodářsky související s rokem 2016
 - přehled dohadných nákladů a výnosů za rok 2016
 - přehled výdajů a příjmů, hospodářsky souvisejících s rokem 2016, které budou uskutečněny v roce 2017
 - přeúčtování podle podkladů pracovišť
 - vyúčtování smluv doplňkové činnosti, ukončených k 31. 12. 2016

e/ do **11. 1. 2017:**

- rozpis částek nevyčerpaných rozpočtových prostředků podle jednotlivých projektů, které je nutno předepsat k odvodu do státního rozpočtu
- rozpis nevyčerpaných prostředků operačních programů podle jednotlivých projektů
- odsouhlasení monitorovacích zpráv operačních programů za rok 2016
- odsouhlasený předpis spoluřešitelských projektů (příjem, výdej) v rámci UK

5. **Grantové oddělení předá finančnímu oddělení:**

a/ do **16. 12. 2016:**

- faktury došlé, hospodářsky související s rokem 2016
- sumarizaci nevyčerpaných prostředků mimorozpočtových grantů, které je nutno vrátit hlavnímu řešiteli /včetně čísel bankovních účtů, na které je nutno prostředky vrátit /

b/ do **16. 12. 2016:**

- vyúčtování cestovních příkazů včetně vyplacených záloh
- vyúčtování drobného vydání včetně vyplacených záloh

c/ do **11. 1. 2017:**

- přeúčtování podle podkladů pracovišť

d/ do **11. 1. 2017:**

- rozpis částek nevyčerpaných rozpočtových prostředků podle jednotlivých projektů, které je nutno předepsat k odvodu do státního rozpočtu
- rozpis převodu nevyčerpaných prostředků do fondu účelově určených prostředků
- odsouhlasený rozpis spoluřešitelských projektů (příjem, výdej) v rámci UK.

6. **Ekonom a oddělení správy majetku předají finančnímu oddělení do 11. 1. 2017** výsledky inventarizace majetku a do **13. 1. 2017** stav majetku k **31. 12. 2016**.

7. **Právní oddělení do 13. 1. 2017 předá finančnímu oddělení** vyjádření k nedořešeným případům, které mu byly předány k vymáhání.

8. **Technicko provozní oddělení do 13. 1. 2017**

- předá **finančnímu oddělení** přehled o čerpání účelové státní dotace u jednotlivých investičních i neinvestičních akcí za rok 2016
- odsouhlasí s **finančním oddělením** stav rozpracovanosti u jednotlivých nedokončených investičních akcí.

Čl. III Závěrečná ustanovení

Toto opatření nabývá platnosti a účinnosti dnem podpisu.

V Praze dne 1. 11. 2016

Prof. MUDr. Aleksi Šedo, DrSc., v.r.
děkan fakulty