

UNIVERZITA PAVLA JOZEFA ŠAFÁRIKA V KOŠICIACH



Garant: ÚPAaSM R UPJŠ
ÚKČ R UPJŠ

V Košiciach 26.07.2012
Č.j. 2305/2012

Príkaz rektora č. 3 /2012 **o realizácii finančnej kontroly na Univerzite Pavla Jozefa Šafárika v Košiciach** **a jej súčastiach**

V súlade s ust. článku 4 ods. 3 Organizačného poriadku UPJŠ v Košiciach v platnom znení a v nadväznosti na ust. zákona č. 131/2002 Z. z. o vysokých školách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o finančnej kontrole“) a ostatné súvisiace platné právne predpisy

I. vydávam

nasledovný príkaz na realizáciu finančnej kontroly na Univerzite Pavla Jozefa Šafárika v Košiciach (ďalej len „UPJŠ“) a jej súčastiach.

Čl. 1 **Úvodné ustanovenia**

1. Príkaz rektora na realizáciu finančnej kontroly (ďalej len „príkaz“) upravuje v nadväznosti na zákon o finančnej kontrole a Organizačný poriadok UPJŠ v Košiciach zodpovednosť vedúcich zamestnancov a ostatných zamestnancov UPJŠ a postupy pri vykonávaní predbežnej a priebežnej finančnej kontroly na UPJŠ v Košiciach a jej súčastiach.
2. Cieľom realizácie finančnej kontroly na UPJŠ a jej súčastiach je zabezpečenie dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení UPJŠ a jej súčastí s verejnými finančnými prostriedkami
3. Na účely tohto príkazu sa rozumie:
 - a) orgánom verejnej správy: Univerzita Pavla Jozefa Šafárika v Košiciach;
 - b) vedúcim orgánom verejnej správy: štatutárny orgán UPJŠ – rektor.
 - c) finančnou kontrolou: súhrn činností, ktorými sa v súlade so zákonom o finančnej kontrole a osobitnými predpismi overuje:
 - ca) splnenie podmienok na poskytnutie verejných prostriedkov;
 - cb) dodržanie všeobecne záväzných právnych predpisov pri hospodárení s verejnými prostriedkami;
 - cc) dodržanie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými prostriedkami,

- cd) na účely finančného riadenia dostupnosť, správnosť a úplnosť informácií o vykonávaných finančných operáciách a o hospodárení s verejnými prostriedkami
 - ce) splnenie opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených finančnou kontrolou a na odstránenie príčin ich vzniku.
 - d) kontrolným orgánom: Úsek kontrolných činností R UPJŠ;
 - e) finančnou operáciou príjem alebo použitie verejných prostriedkov v hotovosti alebo bezhotovostne, právny úkon alebo iný úkon majetkovej povahy,
 - f) verejnými prostriedkami finančné prostriedky štátneho rozpočtu, prostriedky – Európskej únie a iné prostriedky zo zahraničia na financovanie projektov na základe medzinárodných zmlúv, ktorými je UPJŠ viazaná, ako aj prostriedky získané nedotačnou a podnikateľskou činnosťou UPJŠ;
 - g) hospodárnosťou minimalizovanie nákladov na vykonanie činnosti alebo obstaranie tovarov, prác a služieb pri zachovaní ich primeranej úrovne a kvality;
 - h) efektívnosťou: maximalizovanie výsledkov činnosti vo vzťahu k disponibilným verejným prostriedkom;
 - i) účinnosťou: vzťah medzi plánovaným výsledkom činnosti a skutočným výsledkom činnosti vzhľadom na použité verejné prostriedky;
 - j) účelnosťou: vzťah medzi určeným účelom použitia verejných prostriedkov a skutočným účelom ich použitia.
4. Finančná kontrola v podmienkach UPJŠ sa vykonáva ako:
- a) predbežná - overovanie každej pripravovanej finančnej operácie;
 - b) priebežná – overovanie vybraných finančných operácií;
 - c) následná – ktorú vykonávajú zamestnanci Úseku kontrolných činností.

Čl. 2

Predbežná finančná kontrola

1. Predbežnou finančnou kontrolou sa so zameraním na hospodárnosť, efektívnosť, účinnosť a účelnosť použitia verejných prostriedkov overuje súlad pripravovanej finančnej operácie
- a) rozpočtom UPJŠ,
 - b) osobitnými predpismi¹,
 - c) medzinárodnými zmluvami, ktorými je Slovenská republika viazaná a na základe ktorých sa Slovenskej republike poskytujú prostriedky zo zahraničia,
 - d) uzatvorenými zmluvami² a
 - e) internými aktmi riadenia o hospodárení s verejnými prostriedkami.

¹ Napríklad nariadenie Rady (ES, EURATOM) č. 1605/2002 z 25. júna 2002 o rozpočtových pravidlách, ktoré sa vzťahujú na všeobecný rozpočet Európskych spoločenstiev (Mimoriadne vydanie Ú.v. EÚ, kap. 1/zv. 4; Ú.v. ES L 248, 16.9.2002), nariadenie Rady (ES) č. 1083/2006 z 11. júla 2006, ktorým sa ustanovujú všeobecné ustanovenia o Európskom fonde regionálneho rozvoja, Európskom sociálnom fonde a Kohéznom fonde a ktorým sa zrušuje nariadenie (ES) č. 1260/1999 (Ú.v. EÚ L 210, 31.7.2006), nariadenie Rady (ES) č. 1198/2006 z 27. júla 2006 o Európskom fonde pre rybné hospodárstvo (Ú.v. EÚ L 223, 15.8.2006), nariadenie Rady (ES) č. 1698/2005 z 20. septembra 2005 o podpore rozvoja vidieka prostredníctvom Európskeho poľnohospodárskeho fondu pre rozvoj vidieka (Ú.v. EÚ L 277, 27.10.2005), zákon č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákon č. 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

² Občiansky zákonník, Obchodný zákonník.

2. Predbežnú finančnú kontrolu vykonáva vedúci zamestnanec poverený rektorom UPJŠ, dekanom fakulty a určení zamestnanci UPJŠ a jej súčastí, ktorí sú zodpovední za rozpočet, verejné obstarávanie, správu majetku alebo za iné odborné činnosti podľa charakteru finančnej operácie.
3. Vykonanie predbežnej finančnej kontroly potvrdzujú zamestnanci podľa odseku 2. tohto článku na doklade súvisiacom s pripravovanou finančnou operáciou podpisom, uvedením dátumu jej vykonania a vyjadrením, či pripravovaná finančná operácia je alebo nie je v súlade so skutočnosťami, uvedenými v ods. 1 tohto článku.
4. Finančnú operáciu nemožno vykonať alebo v nej pokračovať, ak zamestnanci podľa odseku 2 tohto článku vo vyjadrení podľa ods. 3. tohto článku uvedú, že pripravovaná finančná operácia nie je v súlade so skutočnosťami uvedenými v ods. 3 tohto článku .
5. Pri vykonávaní predbežnej finančnej kontroly sú osoby podľa odseku 2. tohto článku povinné písomne oznámiť štatutárnemu orgánu UPJŠ **zistené závažné nedostatky**, pre ktoré nemožno kontrolovanú finančnú operáciu vykonať alebo v jej príprave pokračovať. V prípade, ak zistené nedostatky **nie sú závažného charakteru**(t.j. formálne nedostatky), vráti vecne príslušný zamestnanec návrh finančnej operácie na doplnenie, prípadne na opravu.
6. Závažným nedostatkom pri vykonávaní predbežnej finančnej kontroly je napríklad:
 - a) nesúlad s rozpočtom,
 - b) nesúlad s vykonaným verejným obstarávaním,
 - c) nesúlad s ďalším právnym predpismi alebo interným aktom riadenia,
 - d) zistenie, že navrhovaná finančná operácia je neekonomická, neefektívna, neúčinná alebo neúčelná.
7. Zamestnanci zodpovední za vykonanie predbežnej finančnej kontroly overujú nasledovné doklady:
 - a) objednávky na dodanie tovarov, služieb a prác v zmysle zákona o verejnom obstarávaní;
 - b) zmluvy, dohody uzavreté v zmysle platných právnych predpisov, napr. Obchodného zákonníka, Občianskeho zákonníka, Zákonníka práce a pod., vrátane dodatkov k nim;
 - c) doklady týkajúce sa mzdových výdavkov;
 - d) doklady týkajúce sa verejného obstarávania;
 - e) faktúry dodávateľské a odberateľské (daňové doklady), preddavkové faktúry;
 - f) výdavkové, príjmové pokladničné doklady;
 - g) výdajky, príjemky, prevodky;
 - h) doklady o inventarizácii;
 - i) doklady o vzniku poistných udalostí;
 - j) doklady o likvidácii majetku;
 - k) doklady o vymáhaní škôd na majetku a pohľadávok;
 - l) cestovné príkazy;
 - m) dohody o použití cestného motorového vozidla okrem motorového vozidla zamestnávateľa na pracovnú cestu;
 - n) žiadanky na prepravu;
 - o) vyúčtovanie drobného nákupu;
 - p) iné doklady súvisiace s uskutočnením finančných operácií.

Čl. 3

Priebežná finančná kontrola

1. Priebežnou finančnou kontrolou sa overuje súlad vybranej pripravovanej finančnej operácie s osobitnými predpismi¹, uzatvorenými zmluvami, medzinárodnými zmluvami,

ktorými je Slovenská republika viazaná a na základe ktorých sa Slovenskej republike poskytujú prostriedky zo zahraničia s cieľom predísť neoprávnenému, nehospodárnemu, neefektívnemu, neúčinnému a neúčelnému použitiu verejných prostriedkov. Finančnú operáciu vyberie na základe písomného pokynu štatutárneho orgánu vedúci zamestnanec organizačného útvaru, s ktorého činnosťou finančná operácia súvisí a ktorý je funkčne a organizačne nezávislý od organizačného útvaru zodpovedného za jej prípravu a realizáciu a za vykonávanie predbežnej finančnej kontroly.

2. Priebežnú finančnú kontrolu vykoná zamestnanec organizačného útvaru podľa odseku 1 tohto článku, ktorého určí vedúci zamestnanec tohto útvaru.
3. Ak zamestnanec podľa odseku 2 tohto článku zistí, že vybraná pripravovaná finančná operácia je v súlade s osobitnými predpismi¹, uzatvorenými zmluvami medzinárodnými zmluvami podľa odseku 1 tohto článku vypracuje záznam z priebežnej finančnej kontroly, v ktorom uvedie zistené skutočnosti, dátum, meno, priezvisko, funkciu a podpis a odovzdá ho vedúcemu zamestnancovi podľa odseku 1 tohto článku a vedúcemu organizačného útvaru, ktorý je zodpovedný za prípravu a realizáciu vybranej pripravovanej finančnej operácie a za vykonávanie predbežnej finančnej kontroly.
4. Ak boli priebežnou finančnou kontrolou zistené nedostatky, ktoré predstavujú riziko, že by verejné prostriedky mohli byť použité neoprávnene, nehospodárne, neefektívne, neúčinne alebo neúčelne, zamestnanec podľa odseku 2 tohto článku vypracuje správu z priebežnej finančnej kontroly, ktorá obsahuje okrem náležitostí záznamu z priebežnej finančnej kontroly podľa odseku 3 aj zistené nedostatky a upozornenie, že v realizácii vybranej pripravovanej finančnej operácie sa môže pokračovať až po ich odstránení. Zamestnanec podľa odseku 2 tohto článku predloží správu z priebežnej finančnej kontroly vedúcemu zamestnancovi organizačného útvaru podľa odseku 1 tohto článku a vedúcemu organizačného útvaru, ktorý je zodpovedný za prípravu a realizáciu vybranej pripravovanej finančnej operácie.
5. Finančnú operáciu možno realizovať až po odstránení nedostatkov zistených priebežnou finančnou kontrolou.

Čl. 4

Následná finančná kontrola

1. Následnou finančnou kontrolou sa overuje
 - a) objektívny stav kontrolovaných skutočností a ich súlad s osobitnými predpismi¹ medzinárodnými zmluvami, ktorými je Slovenská republika viazaná a na základe ktorých sa Slovenskej republike poskytujú prostriedky zo zahraničia, alebo s vnútornými aktmi riadenia so zameraním na dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti pri hospodárení s verejnými prostriedkami,
 - b) dodržanie podmienok na poskytnutie verejných prostriedkov a dodržanie podmienok ich použitia,
 - c) dodržiavanie ustanovení o predbežnej finančnej kontrole
 - d) dodržanie postupu pri výkone priebežnej finančnej kontroly,
 - e) splnenie opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených finančnou kontrolou a odstránenie príčin ich vzniku.
2. Následnú finančnú kontrolu sú oprávnení vykonávať zamestnanci Úseku kontrolných činností R UPJŠ a prizvané osoby len na základe písomného poverenia na vykonanie následnej finančnej kontroly vydaného štatutárnym orgánom UPJŠ.

II. určujem

1. vedúcich zamestnancov, zodpovedných za vykonávanie finančnej kontroly nasledovne:

- a) predbežnú finančnú kontrolu vykonávajú na fakultách tajomníci fakúlt, na Rektoráte kvestor, vedúci úsekov, riaditeľ Projektovej administrácie (PA) a riaditelia univerzitných pracovísk (UP) – za činnosti patriace do ich kompetencie; ostatných zamestnancov, zodpovedných za vykonanie predbežnej finančnej kontroly na fakultách určia dekáni a na Rektoráte a univerzitných pracoviskách určia kvestor, riaditelia UP, vedúci úsekov a riaditeľ PA;
 - b) priebežnú finančnú kontrolu vykonajú určení zamestnanci na základe písomného pokynu rektora v súlade s ust. časti III písm. c) tohto príkazu;
 - c) následnú finančnú kontrolu vykoná na základe písomného pokynu rektora určený zamestnanec Úseku kontrolných činností.
2. vzory tlačív pre vykonanie predbežnej finančnej kontroly, ktoré sú záväzné pre UPJŠ a jej súčasť.

III. ukladám

1. vedúcim zamestnancom UPJŠ a jej súčasť na všetkých stupňoch riadenia:
 - a) určiť zamestnancov nimi riadených, ktorí budú vykonávať predbežnú finančnú kontrolu v súlade s týmto príkazom v rámci činnosti patriace do nimi zabezpečovanej agendy a uvedenú povinnosť zapracovať do súhrnu pracovných činností, ktorá tvorí súčasť pracovnej zmluvy týchto zamestnancov;
 - b) pred každou finančnou operáciou zabezpečiť dôsledne realizovanie predbežnej finančnej kontroly;
 - c) vykonať priebežnú finančnú kontrolu vybranej finančnej operácie na základe písomného pokynu rektora UPJŠ s cieľom predísť neoprávnenému, nehospodárnemu, neefektívnemu, neúčinnému a neúčelnému použitiu verejných prostriedkov. Písomný pokyn rektor UPJŠ adresuje vedúcemu zamestnancovi s ktorého činnosťou finančná operácia súvisí a ktorý je funkčne a organizačne nezávislý od organizačného útvaru zodpovedného za jej prípravu a realizáciu a za vykonávanie predbežnej finančnej kontroly;
 - d) používať vzory tlačív pre vykonanie predbežnej finančnej kontroly, ktoré tvoria prílohy k tomuto príkazu.
2. V prípade, že pre vykonávanú predbežnú finančnú kontrolu sa v prílohách k tomuto príkazu vhodné vzory tlačív nenachádzajú, zamestnanci vykonávajúci predbežnú finančnú kontrolu sú povinní doklad opatriť svojim menom a priezviskom, svojim podpisom, dátumom a svojim vyjadrením v nasledovnom znení:

„Vyjadrenie zodpovedných zamestnancov UPJŠ,..... (fakulty, pracoviska), že pripravovaná finančná operácia je – nie je³ v súlade: so zákonom č.....Z.z.(názov zákonov) a platnými vnútornými predpismi UPJŠ v Košiciach.....(uviesť názvy a čísla vnútorných predpisov, ak existujú),„

3. Predbežnú finančnú kontrolu v prípade vrátenia zábezpeky uchádzačovi vykonajú zodpovední zamestnanci UPJŠ priamo na písomnej žiadosti o jej vrátenie.

Z: v texte
T: stály

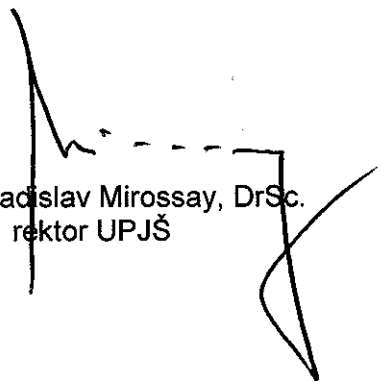
³ nehodiace sa prečiarknite

Čl. 5

Záverečné ustanovenia

1. Tento príkaz nadobúda platnosť a účinnosť dňom jeho podpisu rektorom UPJŠ.
2. Nadobudnutím účinnosti tohto príkazu ruším Smernicu č. 4/2008 o realizácii vnútornej kontroly na UPJŠ v Košiciach a je súčasťou, č.j. 2479/2008 zo dňa 27. 08. 2008.

prof. MUDr. Ladislav Mirossay, DrSc.
rektor UPJŠ



Zoznam príloh k Príkazu rektora č. 3/2012:

1. Vzor pre vykonanie PFK – záväzkovo-právne zmluvy (kúpna, zmluva o dielo, zmluva o spolupráci a pod.) + projekty
2. Vzor pre vykonanie PFK – príjem finančných prostriedkov pre projekty zo ŠF EÚ, APVV, VEGA, KEGA...)
3. Vzor pre vykonanie PFK – nájomná zmluva
4. Vzor pre vykonanie PFK – licenčná zmluva
5. Vzor pre vykonanie PFK – zmluva o exekúcii
6. Vzor pre vykonanie PFK – pracovná zmluva, dohoda o zmene pracovnej zmluvy, dohoda o vykonaní práce a pod.
7. Vzor pre vykonanie PFK – rozhodnutie o plate
8. Vzor pre vykonanie PFK – spracovanie miezd riešiteľov projektov z ŠF EÚ
9. Vzor pre vykonanie PFK – prieskum trhu
10. Vzor pre vykonanie PFK – vyhlásenie verejného obstarávania
11. Vzor pre vykonanie PFK – objednávka
12. Vzor pre vykonanie PFK – likvidačný list faktúry
13. Vzor pre vykonanie PFK – vyúčtovanie preddavku – DN
14. Vzor pre vykonanie PFK – príkaz na úhradu
15. Vzor pre vykonanie PFK – Rozhodnutie rektora o určení nepotrebného majetku vo vlastníctve Univerzity Pavla Jozefa Šafárika v Košiciach
16. Vzor pre vykonanie PFK – Rozhodnutie rektora o vyradení majetku
17. Vzor pre vykonanie PFK – záznam z vuraďovacieho konania
18. Vzor pre vykonanie PFK – preberací protokol strojov
19. Vzor pre vykonanie PFK – inv. zápis – inventarizácia pohľadávok
20. Vzor pre vykonanie PFK – inventarizačný zápis – stravné lístky
21. Vzor pre vykonanie PFK – inventarizačný zápis majetok
22. Vzor pre vykonanie PFK – inventarizačný zápis – odovzdávajúco-preberajúca inventarizácia
23. Vzor pre vykonanie PFK – inventarizačný zápis – pokladničná hotovosť
24. Vzor pre vykonanie PFK – žiadanka na prepravu
25. Vzor pre vykonanie PFK – príjem-výdaj
26. Vzor pre vykonanie PFK – žiadanka na materiál

UNIVERZITA PAVLA JOZEFA ŠAFÁRIKA V KOŠICIACH



Predbežná finančná kontrola

vykonaná v zmysle ust. § 9 zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov

Zmluva ev. č. UPJŠ:

Zmluvné strany:

UPJŠ v Košiciach/.....

Druh a predmet zmluvy:

Čiastka:€

Vyjadrenie zodpovedných zamestnancov UPJŠ a vedúcich zamestnancov, že pripravovaná finančná operácia:

<p>a) je - nie je¹ v súlade so zák. č. 523/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov a so schváleným plánom a rozpočtom UPJŠ na r. 2012</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>	<p>b) je - nie je¹ v súlade s rozpočtom projektu č. zmluvy NFP:.....kód ITMS:..... č. grantu²:.....</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>
<p>c) je - nie je¹ v súlade s právnymi predpismi v platnom znení: z.č. 513/1991 Zb.; z.č. 40/1964 Zb.; z.č. 18/1996 Z.z.; z.č. 222/2004 Z.z., z.č. 131/2002 Z.z.</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>	<p>d) je - nie je¹ v súlade s prísl. dokumentáciou - vecné plnenie</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>
<p>e) je - nie je¹ v súlade so schváleným plánom a rozpočtom projektu z bodu b) a právnymi predpismi z bodov a),c) a f) a so skutočnosťami uvedenými v bode d)</p> <p>Meno:</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>	<p>f) je - nie je¹ v súlade so zák. š. 25/2006 Z.z. v znení neskorších predpisov, Smernicou č. 1/2012</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>

¹ nehodiace sa preškrtnite

² v prípade, a k predmet zmluvy je spolufinancovaný z fin. prostriedkov z viacerých projektov, resp. grantov, zodpovední zamestnanci podľa písm. b) predbežnú finančnú kontrolu vykonajú na prílohe tohto tlačiva

2. strana k vykonaniu predbežnej finančnej kontroly - záväzkovo-právne zmluvy + projekty

<p>b) je - nie je¹ v súlade s rozpočtom projektu č. zmluvy NFP:.....kód ITMS:..... č. grantu²:.....</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>	<p>b) je - nie je¹ v súlade s rozpočtom projektu č. zmluvy NFP:.....kód ITMS:..... č. grantu:.....</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>
<p>b) je - nie je¹ v súlade s rozpočtom projektu č. zmluvy NFP:.....kód ITMS:..... č. grantu:.....</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>	<p>b) je - nie je¹ v súlade s rozpočtom projektu č. zmluvy NFP:.....kód ITMS:..... č. grantu:.....</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>
<p>b) je - nie je¹ v súlade s rozpočtom projektu č. zmluvy NFP:.....kód ITMS:..... č. grantu:.....</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>	<p>b) je - nie je¹ v súlade s rozpočtom projektu č. zmluvy NFP:.....kód ITMS:..... č. grantu:.....</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>
<p>b) je - nie je¹ v súlade s rozpočtom projektu č. zmluvy NFP:.....kód ITMS:..... č. grantu:.....</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>	<p>b) je - nie je¹ v súlade s rozpočtom projektu č. zmluvy NFP:.....kód ITMS:..... č. grantu:.....</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>

UNIVERZITA PAVLA JOZEFA ŠAFÁRIKA V KOŠICIACH



Predbežná finančná kontrola

vykonaná v zmysle ust. § 9 zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov

Zmluva ev. č. registra UPJŠ pre projekty ŠFEÚ, APVV, VEGA, KEGA.....

Zmluvné strany:

UPJŠ v Košiciach/.....

Druh a predmet zmluvy:

Čiastka:€

Vyjadrenie zodpovedných zamestnancov a vedúcich zamestnancov UPJŠ, že pripravovaná finančná operácia:

<p>a) je - nie je¹ v súlade so zák. č. 523/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov a so schváleným plánom a rozpočtom UPJŠ na r. 2012</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>	<p>b) je - nie je¹ v súlade s prísl. dokumentáciou - vecné plnenie</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>
<p>c) je - nie je¹ v súlade so skutočnosťami uvedenými v bode a) a b)</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>	

¹ nehodiace sa preškrtnite

UNIVERZITA PAVLA JOZEFA ŠAFÁRIKA V KOŠICIACH



Predbežná finančná kontrola

vykonaná v zmysle ust. § 9 zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov

Zmluva ev. č. UPJŠ:

Zmluvné strany:

UPJŠ v Košiciach/.....

Druh a predmet zmluvy:

Čiastka:€

Vyjadrenie zodpovedných zamestnancov a vedúcich zamestnancov UPJŠ, že pripravovaná finančná operácia:

<p>a) je – nie je¹ v súlade so zák. č. 523/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov a so schváleným rozpočtom UPJŠ</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>	<p>b) je – nie je¹ s prísl. dokumentáciou - vecné plnenie</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>
<p>c) je - nie je¹ v súlade s právnymi predpismi v platnom znení: z.č. 40/1964 Zb.; z.č. 18/1996 Z.z.; z.č. 222/2004 Z.z., z.č. 131/2002 Z.z.; z.č. 176/2004 Z.z.; z.č. 116/1990 Zb.</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>	<p>d) je - nie je¹ v súlade so skutočnosťami uvedenými v bode a), b) a c)</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>

¹ nehodiace sa preškrtnite

UNIVERZITA PAVLA JOZEFA ŠAFÁRIKA V KOŠICIACH



Predbežná finančná kontrola

vykonaná v zmysle ust. § 9 zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov

Zmluva ev. č. UPJŠ:

Zmluvné strany:

UPJŠ v Košiciach/.....

Druh a predmet zmluvy:

Čiastka:€

Vyjadrenie zodpovedných zamestnancov a vedúcich zamestnancov UPJŠ, že pripravovaná finančná operácia:

<p>a) je – nie je¹ v súlade so zák. č. 523/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov a so schváleným plánom a rozpočtom UPJŠ na r. 2012</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>	<p>b) je – nie je¹ v súlade s právnymi predpismi v platnom znení: so zák. č. 40/1964 Zb.; z.č. 618/2003 Z.z., z.č. 18/1996 Z.z., Smernicou č. 1/2009</p> <p>Meno:</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>
<p>c) je - nie je¹ v súlade so schváleným plánom a rozpočtom z bodu a), právnymi predpismi a vnútorným predpisom z bodu b) a so skutočnosťami uvedenými v bode d)</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>	<p>d) je - nie je¹ v súlade s prísl. dokumentáciou - vecné plnenie</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>

¹ nehodiace sa preškrtnite

UNIVERZITA PAVLA JOZEFA ŠAFÁRIKA V KOŠICIACH



Predbežná finančná kontrola

vykonaná v zmysle ust. § 9 zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov

Zmluva ev. č. UPJŠ:

Zmluvné strany:

UPJŠ v Košiciach/Exekútorický úrad.....

Druh a predmet zmluvy:

Čiastka:€

Vyjadrenie zodpovedných zamestnancov a vedúcich zamestnancov UPJŠ, že pripravovaná finančná operácia:

<p>a) je - nie je¹ v súlade so zák. č. 523/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov a so schváleným plánom a rozpočtom UPJŠ na r. 2012</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>	<p>b) je - nie je¹ v súlade s prísl. dokumentáciou - vecné plnenie</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>
<p>c) je - nie je¹ v súlade s právnymi predpismi v platnom znení: z.č. 40/1964 Zb., z.č. 233/1995 Z.z. z.č. 18/1996 Z.z.; z.č. 131/2002 Z.z., z.č. 176/2004 Z.z.</p> <p>Meno</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>	<p>d) je - nie je¹ v súlade so schváleným plánom a rozpočtom z bodu a) a právnymi predpismi z bodu c) a so skutočnosťami uvedenými v bode b)</p> <p>Meno:</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>

¹ nehodiace sa preškrtnite

Príloha č. 6 k Príkazu rektora č. 3/2012 – vzor pre vykonanie PFK - pracovná zmluva, dohoda o zmene pracovnej zmluvy, dohoda o vykonaní práce a pod.

UNIVERZITA PAVLA JOZEFA ŠAFÁRIKA V KOŠICIACH



Predbežná finančná kontrola

vykonaná v zmysle ust. § 9 zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov

Zmluvné strany:

UPJŠ v Košiciach – pracovisko:

a

zamestnanec:

Druh zmluvy: Pracovná zmluva zo dňa:

Dohoda o zmene pracovnej zmluvy zo dňa:

Dohoda o vykonaní práce zo dňa:

Dohoda o pracovnej činnosti zo dňa:

Dohoda o brigádnickej práci študenta:

Vyjadrenie zodpovedných zamestnancov a vedúcich zamestnancov UPJŠ, že pripravovaná finančná operácia:

<p>a) je – nie je¹ v súlade so zák. č. 523/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov a schváleným plánom a rozpočtom UPJŠ na r. 2012</p> <p>Meno: za rektorát: vedúci ÚLZ za univ. pracovisko: riaditeľ za fakultu: zodpovedný zamestnanec fakulty</p> <p>Dátum:</p> <p>Podpis:</p>	<p>b) je – nie je¹ v súlade so zák. č. 311/2001 Z. z. v znení neskorších predpisov, zák. č. 552/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov, zák. č. 553/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov, zák. č. 131/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov, Pracovným poriadkom UPJŠ v Košiciach, Kolektívnou zmluvou UPJS v Košiciach</p> <p>Meno: referent personálnej agendy</p> <p>Dátum:</p> <p>Podpis:</p>
<p>c) je - nie je¹ v súlade so schváleným plánom a rozpočtom z bodu a) a právnymi predpismi z bodov b)</p> <p>Meno: za RaUP: kvestor za fakultu: tajomník</p> <p>Dátum:</p> <p>Podpis:</p>	

¹ nehodiace sa preškrtnite

UNIVERZITA PAVLA JOZEFA ŠAFÁRIKA V KOŠICIACH



Predbežná finančná kontrola

vykonaná v zmysle ust. § 9 zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov

Rozhodnutie o plate zo dňa:

Zamestnanec:

Dôvod:

(nový nástup, platový postup, úprava osobného príplatku a iných príplatkov)

Vyjadrenie zodpovedných zamestnancov a vedúcich zamestnancov UPJŠ, že pripravovaná finančná operácia:

<p>a) je – nie je¹ v súlade so zák. č. 523/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov a schváleným plánom a rozpočtom UPJŠ na r. 2012</p> <p>Meno: za rektorát: vedúci ÚĽZ za univ. pracovisko: riaditeľ za fakultu: zodpovedný zamestnanec fakulty</p> <p>Dátum:</p> <p>Podpis:</p>	<p>b) je – nie je¹ v súlade zák. č. 552/2003 Z. z., v znení neskorších predpisov, zák. č. 553/2003 Z. z. v znení neskorších predpisov, RR č. 1/2009 o platových podmienkach na UPJŠ v Košiciach a jej súčastiach, Kolektívnou zmluvou UPJŠ v Košiciach</p> <p>Meno: referent personálnej agendy</p> <p>Dátum:</p> <p>Podpis:</p>
<p>c) je - nie je¹ v súlade so schváleným plánom a rozpočtom z bodu a) a právnymi predpismi z bodov b)</p> <p>Meno: za RaUP: kvestor UPJŠ za fakultu: tajomník</p> <p>Dátum:</p> <p>Podpis:</p>	

¹ nehodiace sa preškrtnite

UNIVERZITA PAVLA JOZEFA ŠAFÁRIKA V KOŠICIACH



KONTROLNÝ LIST O VYKONANÍ PREDBEŽNEJ FINANČNEJ KONTROLY

v súlade s ust. § 9 zákona č. 502/2001 Z .z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene
a doplnení niektorých zákonov

K uskutočnenému prieskumu trhu pri zadávaní zákazky s nízkou hodnotou

Názov predmetu zákazky:.....

Predkladateľ:

Pripravovaná finančná operácia bola v súlade so zákonom č. 502/2001 Z .z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene
a doplnení niektorých zákonov posúdená z hľadiska:

I. Účelnosti:

a) vyjadrenie zodpovedného zamestnanca UPJŠ:
Pripravovaná finančná operácia **spĺňa/nespĺňa**¹ kritéria účelnosti.

Meno a priezvisko :

Dátum:.....

Podpis :

b) vyjadrenie vedúceho zamestnanca UPJŠ:
Pripravovaná finančná operácia **spĺňa/nespĺňa**¹ kritéria účelnosti.

Meno a priezvisko:

Dátum:.....

Podpis:

II. Verejného obstarávania:

a) vyjadrenie zamestnanca UPJŠ zodpovedného za verejné obstarávanie:
Pripravovaná finančná operácia **je-nie je**¹ v súlade so zákonom č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení
niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a Smernicou č. 1/2012 upravujúca jednotný postup pri verejnom obstarávaní
zákaziek na dodanie tovarov, zákaziek na uskutočnenie stavebných prác a poskytovanie služieb Univerzity Pavla Jozefa
Šafárika v Košiciach a jej súčasti.

Meno a priezvisko :

Dátum:.....

Podpis :

b) vyjadrenie vedúceho zamestnanca UPJŠ:
pripravovaná finančná operácia **je-nie je**¹ v súlade so skutočnosťami uvedenými v bode II a).

Meno a priezvisko:

Dátum:.....

Podpis:

¹ nehodiace sa preškrtnite

UNIVERZITA PAVLA JOZEFA ŠAFÁRIKA V KOŠICIACH



KONTROLNÝ LIST O VYKONANÍ PREDBEŽNEJ FINANČNEJ KONTROLY

v súlade s ust. § 9 zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

K vyhláseniu verejného obstarávania

Názov predmetu zákazky:.....
Predpokladaná hodnota zákazky v € bez DPH:.....
Postup vo verejnom obstarávaní:.....
Druh financovania:.....
Predkladateľ požiadavky:.....

Pripravovaná finančná operácia bola v súlade s ust. § 9 zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov posúdená z hľadiska:

I. Vecnej správnosti a účelnosti:

Vyjadrenie zodpovedného zamestnanca:

Pripravovaná finančná operácia po vecnej a formálnej stránke **je/nie¹** je v súlade s obsahom projektu/požiadavky:

Názov projektu/požiadavky:.....

Číslo zmluvy o NFP²:Kód ITMS²:.....

Meno a priezvisko :Dátum:.....

Podpis :

II. Financíí a rozpočtu:

Vyjadrenie zodpovedného zamestnanca:

Pripravovaná finančná operácia **je/nie je¹** ku dňu vykonania predbežnej finančnej kontroly v súlade s rozpočtom UPJŠ a /alebo rozpočtu projektu uvedeného v bode I.

Rozpočtová dispozícia/položka:

Finančné prostriedky sú zabezpečené vo výške:€ bez DPH

Meno a priezvisko :Dátum:.....

Podpis :

III. Právnych predpisov:

Vyjadrenie zodpovedného zamestnanca:

Pripravovaná finančná operácie **je/nie¹** je v súlade so zákonom č. 513/1991 Zb. - Obchodný zákonník znení neskorších predpisov

Meno a priezvisko :Dátum:.....

Podpis :

¹ nehodiace sa preškrtnite

² vyplňa sa len v prípade financovania predmetu zákazky z fin. prostriedkov NFP

IV. Verejného obstarávania:

Vyjadrenie zamestnanca zodpovedného za verejné obstarávanie:

Pripravovaná finančná operácia **je/nie je**¹ v súlade so zákonom č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a Smernicou č. 1/2012 upravujúcou jednotný postup pri verejnom obstarávaní zákaziek na dodanie tovarov, zákaziek na uskutočnenie stavebných prác a poskytovanie služieb Univerzity Pavla Jozefa Šafárika v Košiciach a jej súčasti,

Meno a priezvisko :Dátum:.....

Podpis :

Vyjadrenie vedúceho zamestnanca:

Pripravovaná finančná operácia **je/nie je**¹ v súlade so skutočnosťami uvedenými v bode IV. tohto kontrolného listu

Meno a priezvisko : Dátum:.....

Podpis :

V. Vyjadrenie vedúceho zamestnanca:

Pripravovaná finančná operácia **je/nie je**¹ v súlade so skutočnosťami uvedenými v bodoch I., II., III. a IV. tohto kontrolného listu

Meno a priezvisko : Dátum:.....

Podpis :

UNIVERZITA PAVLA JOZEFA ŠAFÁRIKA V KOŠICIACH



Predbežná finančná kontrola

vykonaná v zmysle ust. § 9 zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov

Číslo dokladu:

Celková suma finančnej operácie:

Vyjadrenie zodpovedných zamestnancov UPJŠ, že pripravovaná finančná operácia:

1. **je – nie je**¹ vecne a číselne v súlade s uzatvorenou Rámcovou zmluvou č., zmluvou č.,

Meno, priezvisko:

Dátum: Podpis:

2. **je – nie je**¹ v súlade so zákonom č. 523/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov, so schváleným plánom a rozpočtom UPJŠ, v súlade s uzatvorenou zmluvou o poskytnutí NFP č., kód ITMS:, v rámci projektov ŠF EÚ alebo iného grantu č.

Meno, priezvisko:.....

Dátum: Podpis:

Vyjadrenie vedúceho zamestnanca UPJŠ, že pripravovaná finančná operácia:

je – nie je¹ v súlade so skutočnosťami uvedenými v bode 1 a 2 tejto kontroly

Meno, priezvisko:

Dátum: Podpis:

¹ nehodiace sa preškrtnite

Priezvisko, meno, titul:								
Osobné číslo				Útvar		telefón, klapka		
Podávam vyúčtovanie preddavku vyplateného dňa:..... K vyúčtovaniu pripájam dokladov dátum a podpis				Predbežná finančná kontrola je vykonaná v zmysle zák. č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov. Vyjadrenie zodpovedného zamestnanca UPJŠ: pripravovaná finančná operácia je-nie je* v súlade so zák. č., 523/2004 Z.z., 291/2002 Z.z., so schváleným rozpočtom.				
na drobný nákup							
				upravené		meno, dátum, podpis		
Výdavky podľa vyúčtovania na rube € cent				€ cent		Vyúčtovanie v súlade so zák. č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov vykonal: meno, dátum, podpis:		
preddavok € cent				€ cent				
doplatok - preplatok preddavku*) € cent				€ cent				
Zdroj	Funkč.obl.	Fin.položka	Prvok ŠPP	Fin.stredisko	Suma	Má dať	Dal	Suma CM
Pripravovaná finančná operácia je v súlade s vyššie uvedenými skutočnosťami tejto kontroly-overil a schválil:						zaúčtoval		
meno, dátum, podpis:						dňa		
*)nehodiace sa preškrtnite								
Por.čís.	Dátum	Vyplatené komu - za čo	čísťka		Poznámka			
			€	cent				
Spolu								
Odôvodnené úpravy								

UNIVERZITA PAVLA JOZEFA ŠAFÁRIKA V KOŠICIACH



Garant: Útvar rektora

Košice, dňa
Č. j.:

Rozhodnutie rektora o určení nepotrebného majetku vo vlastníctve Univerzity Pavla Jozefa Šafárika v Košiciach.

V súlade s ustanovením § 15 ods. 1 písm. l) zákona č. 131/2002 Z.z. o vysokých školách a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a v súlade s ust. § 5 ods. 4 zákona č. 176/2004 Z. z. o nakladaní s majetkom verejnoprávnych inštitúcií a o zmene zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 259/1993 Z. z. o Slovenskej lesníckej komore v znení zákona č. 464/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov týmto

v y d á v a m

nasledovné rozhodnutie:

1. S účinnosťou od2012 určujem:

.....

za nepotrebný majetok vo vlastníctve Univerzity Pavla Jozefa Šafárika v Košiciach.

2. Všeobecná hodnota nepotrebného majetku uvedeného v odseku 1 písm. a) tohto rozhodnutia je určená v súlade so znaleckým posudkom č., vypracovaným znalcomdňa a činí, - € vrátane 20% DPH.

3. **Ukladám:**

- ❖ aby nepotrebný majetok popísaný v odseku 1 tohto rozhodnutia bol odpredaný fyzickej alebo právnickej osobe, ktorá ponúkne najvyššiu cenu, najmenej za cenu určenú znaleckým posudkom. V prípade, že majetok nebude odpredaný, zabezpečí jeho likvidáciu;
- ❖ aby majetok uvedený v odseku 1 tohto rozhodnutia bol vyradený z operatívnej evidencie majetku UPJŠ.

Záverečné ustanovenia

Toto rozhodnutie nadobúda platnosť dňom jeho podpisu a účinnosť dňom.....

Predbežná finančná kontrola vykonaná v zmysle ust. § 9 zákona č. 502/2001 Z.z. v znení neskorších predpisov:

a) vyjadrenie zodpovedného zamestnanca UPJŠ, že pripravovaná finančná operácia je – nie je v súlade:

so z. č. 176/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov, z. č. 259/1993 Z.Z. v znení neskorších predpisov, z. č. 464/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov, z. č. 595/2003 Z.z. v znení neskorších predpisov, z. č. 431/2002 Z.Z. v znení neskorších predpisov, Smernicou č. 2/2009 a Dodatkom č. 1/2009 k Smernici č. 2/2009 pre spôsob evidencie, vyradenia a likvidácie majetku na UPJŠ v Košiciach:

Meno

Dátum

Podpis

b) vyjadrenie vedúceho zamestnanca UPJŠ, že pripravovaná finančná operácia je – nie je¹ v súlade:

so z. č. 176/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov, z. č. 259/1993 Z.Z. v znení neskorších predpisov, z. č. 464/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov, z. č. 595/2003 Z.z. v znení neskorších predpisov, z. č. 431/2002 Z.Z. v znení neskorších predpisov, Smernicou č. 2/2009 a Dodatkom č. 1/2009 k Smernici č. 2/2009 pre spôsob evidencie, vyradenia a likvidácie majetku na UPJŠ v Košiciach:

Meno

Dátum

Podpis

prof. MUDr. Ladislav Mirossay, DrSc.
rektor

1) nehodiace sa preškrtnite

UNIVERZITA PAVLA JOZEFA ŠAFÁRIKA V KOŠICIACH



Košice, dňa.....
Č.j. :

Rozhodnutie

o vyradení dlhodobého hmotného majetku, drobného dlhodobého hmotného majetku na pracovisku:

V súlade s ust. § 5 ods. 4 zákona č. 176/2004 Z. z. o nakladaní s majetkom verejnoprávnych inštitúcií a o zmene zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 259/1993 Z. z. o Slovenskej lesníckej komore v znení zákona č. 464/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov

1) nariaďujem:

vyradiť dlhodobý hmotný majetok a drobný dlhodobý hmotný majetok podľa záznamu vyradovacej komisie :

DHM, DNM€
DDHM, DDNM€

2) ukladám:

- ❖ dlhodobý hmotný majetok a drobný dlhodobý hmotný majetok uvedený v ods. 1 tohto rozhodnutia vyradiť z účtovnej evidencie, z evidencie ÚPAaSM R UPJŠ, ako aj z evidencie pracoviska :
- ❖ predsedovi likvidačnej komisie UPJŠ/fakulty dôsledne zabezpečiť fyzickú likvidáciu uvedeného majetku, spísať zápis o likvidácii s pripojením dokladu o tom, ako sa s majetkom naložilo.

Vyjadrenie zodpovedných zamestnancov UPJŠ:

Pripravovaná finančná operácia je – nie je¹ v súlade:

so z. č. 176/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov, z. č. 595/2003 Z.z. v znení neskorších predpisov, z.č.431/2002 Z.Z. v znení neskorších predpisov, Smernicou č. 2/2009 a Dodatkom č. 1/2009 k Smernici č. 2/2009 pre spôsob evidencie, vyradenia a likvidácie majetku na UPJŠ v Košiciach.

Meno

Dátum

Podpis

.....
rektor/dekan fakulty

Príloha : Záznam vyradovacej komisie o vyradení DDHM, DDNM
Návrh na vyradenie predmetov z pracoviska :.....

¹ nehodiace sa preškrtnite

UNIVERZITA PAVLA JOZEFA ŠAFÁRIKA V KOŠICIACH



Z Á Z N A M

z vyraďovacieho konania dlhodobého hmotného majetku a drobného dlhodobého hmotného majetku, realizovaného podľa priloženého Návrhu na vyradenie z pracoviska..... ďalej len „návrh“)

I. Vyraďovacia komisia v zložení:

Predseda :

Členovia :

bola menovaná Rozhodnutím rektora (dekana)č.zo dňa.....

Vyraďovacia komisia po komisionálnej obhliadke majetku navrhnutého na vyradenie v súlade s návrhom na vyradenie konštatovala, že sa jedná o predmety, ktoré sú morálne zastarané, nefunkčné, dlhodobým používaním opotrebované.

Vyraďovacia komisia navrhuje predmety uvedené v návrhu, ktorý je nedeliteľnou súčasťou tohto **Záznamu** vyradiť a likvidovať takto:

.....
(doplniť príslušný text podľa navrhovaného spôsobu likvidácie)

Príloha č.1 - Návrh na vyradenie DHM,DNM –

Príloha č.2 - Návrh na vyradenie DDHM,DDNM, MAT.

Príloha č.3 - Technický posudok

II. Vyjadrenie zodpovedných zamestnancov UPJŠ:

Pripravovaná finančná operácia je – nie je¹ v súlade so z. č. 176/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov, z. č. 523/2004 Z.z. v znení neskorších predpisov, z. č. 595/2003 Z.z. v znení neskorších predpisov, z. č. 431/2002 Z.Z. v znení neskorších predpisov, Smernicou č. 2/2009 a Dodatkom č. 1/2009 k Smernici č. 2/2009 pre spôsob evidencie, vyradenia a likvidácie majetku na UPJŠ v Košiciach²

Predseda :

Členovia :

.....

.....

V Košiciach, dňa

¹ nehodiace sa preškrtnite

² Ak zamestnanec vykonávajúci predbežnú finančnú kontrolu má za to, že pripravovaná finančná operácia nespĺňa kritéria uvedené v bode II. je povinný túto skutočnosť oznámiť písomne štatutárnemu orgánu UPJŠ, pričom v pripravovanej finančnej operácii nie je možné pokračovať.

PREBERACÍ PROTOKOL O ODOVZDANÍ A PREVZATÍ STROJA ALEBO ZARIADENIA

Podľa vyhlášky Ministerstva výstavby a verejných prác SR č. 392/1998 Z. z.

Stavebník (názov, sídlo, odtlačok pečiatky)	Číslo zápisu	Číslo účtovného dokladu (fa.č.)	<u>Inventárne číslo</u>
Počet	Názov stroja alebo zariadenia a jeho určenie		
Číslo a názov stavby			
Premiestniteľnosť¹⁾ (Ilen pri energetických a hnacích strojoch a zariadeniach - stabilný - prenosný - pojazdný)		Typ	Výrobné číslo
Technický popis :			
Príslušenstvo :			
Zmluva číslo	zo dňa	vrátane dodatkov	
Číslo v evidencii objednávateľa	Zhotoviteľ - dodávateľ	Výrobca	Krajina pôvodu
Pridelené útvaru	Odvetvie hospodárstva	Prevažujúci odbor výroby alebo nevýrobnej činnosti	
¹⁾ Nehodiace sa prečiarknite.			

Pečiatka pracoviska

I n v e n t a r i z a č n ý z á p i s

**o vykonaní inventarizácie pohľadávok, záväzkov, bankových účtov, aktív
a pasív na pracovisku (názov, adresa)**

Inventarizácia bola vykonaná ku dňu _____

Inventarizácia pohľadávok, záväzkov, bankových účtov, aktív a pasív

Spôsob vykonania inventúry _____

I.Číslo a dátum príkazu na vykonanie inventarizácie _____

Inventúra bola začatá dňa _____

a skončená dňa _____

Prítomní boli:

predseda inventarizačnej komisie _____

členovia inventarizačnej komisie _____

Podkladom pre inventarizáciu _____

Stav aktív
Stav pasív

Inventarizáciou pohľadávok bolo zistené _____

Inventarizáciou záväzkov bolo zistené _____

Inventarizáciou bankových účtov bolo zistené _____

II. Vyjadrenie zodpovedných zamestnancov UPJŠ:

Pripravovaná finančná operácia je – nie je¹ v súlade so zákonom č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a Pokynu rektora č. 2/2009 upravujúci postup pri vykonávaní inventarizácií majetku a záväzkov na UPJŠ v Košiciach²

Meno a priezvisko:

Podpisy:

Dátum:

¹ nehodiace sa preškrtnite

² Ak zamestnanec vykonávajúci predbežnú finančnú kontrolu má za to, že pripravovaná finančná operácia nespĺňa kritéria uvedené v bode II. je povinný túto skutočnosť oznámiť písomne štatutárnemu orgánu UPJŠ, pričom v pripravovanej finančnej operácii nie je možné pokračovať.

Pečiatka pracoviska

I n v e n t a r i z a č n ý z á p i s

o vykonaní inventarizácie na pracovisku (názov, adresa)

na ktorom je hmotne zodpovedným _____
(vypĺňa sa pri osobnej hmotnej zodpovednosti)

hmotná zodpovednosť uzatvorená dňa _____

Inventarizácia bola vykonaná ku dňu _____

Štvrťročná inventarizácia stravných lístkov

Spôsob vykonania inventúry _____
(prepočítaním a pod.)

I.Číslo a dátum príkazu na vykonanie inventarizácie _____

Inventúra bola začatá dňa _____

a skončená dňa _____

Prítomní boli:

predseda inventarizačnej komisie _____

členovia inventarizačnej komisie _____

Vyúčtovanie predaja stravných lístkov za obdobie:

Počet prevzatých stravných lístkov

..... ks á €€
..... ks á €€
..... ks á €€

Spolu:€

Počet predaných stravných lístkov

..... ks á €€
..... ks á €€
..... ks á €€

Spolu:€

Vrátené stravné lístky

..... ks á €€
..... ks á €€

Spolu:€

Zostatok stravných lístkov

..... ks á €€
..... ks á €€

Vyjadrenie hmotne zodpovedného zamestnanca k vyčísleným inventarizačným rozdielom:

podpis hmotne zodpovedného zamestnanca

Návrh inventarizačnej komisie na vysporiadanie rozdielov:

II. Vyjadrenie zodpovedných zamestnancov UPJŠ:

Pripravovaná finančná operácia je – nie je¹ v súlade so zákonom č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a Pokynu rektora č. 2/2009 upravujúci postup pri vykonávaní inventarizácií majetku a záväzkov na UPJŠ v Košiciach²

Meno a priezvisko:

Podpis:

Dátum:

¹ nehodiace sa preškrtnite

² Ak zamestnanec vykonávajúci predbežnú finančnú kontrolu má za to, že pripravovaná finančná operácia nespĺňa kritéria uvedené v bode II. je povinný túto skutočnosť oznámiť písomne štatutárnemu orgánu UPJŠ, pričom v pripravovanej finančnej operácii nie je možné pokračovať.

Pečiatka pracoviska

I n v e n t a r i z a č n ý z á p i s

o vykonaní inventarizácie na pracovisku – (názov, adresa)

na ktorom je hmotne zodpovedným

(vyplní sa pri osobnej hmotnej zodpovednosti)

hmotná zodpovednosť uzatvorená dňa _____

Inventarizácia bola vykonaná ku dňu _____

Druh inventarizácie: _____

Predmet inventarizácie a označenie majetku a záväzkov

(napr. majetok, materiál, tovar a pod.)

I. Číslo a dátum príkazu na vykonanie inventarizácie _____

Inventúra bola začatá dňa _____

a skončená dňa _____

Prítomní boli:

predseda inventarizačnej komisie _____

členovia inventarizačnej komisie _____

Majetok a záväzky boli predmetom inventarizácie a sú spísané sa inventúrnych zoznamoch:

_____ od č. _____ do č. _____ t.j. _____ strán

_____ od č. _____ do č. _____ t.j. _____ strán

_____ od č. _____ do č. _____ t.j. _____ strán

_____ od č. _____ do č. _____ t.j. _____ strán

_____ od č. _____ do č. _____ t.j. _____ strán

_____ od č. _____ do č. _____ t.j. _____ strán

_____ od č. _____ do č. _____ t.j. _____ strán

Pri vykonávaní inventúry majetku bola prekontrolovaná aj úplnosť jeho príslušenstva. Majetok, ktorý v čase inventúry bol mimo pracoviska (napr. zaslaný na opravu, do pracovne a pod.) bol inventarizovaný podľa dokladov o ich odoslaní, resp. odovzdaní. Zistený skutočný stav majetku bol odkontrolovaný podľa zápisu v miestnych zoznamoch.

Nájdený a neočíslovaný majetok (prebytok) bol osobitne spísaný na priloženom zozname.

Druh majetku	Fyzický stav	Účtovný stav	Rozdiel
<hr/>			

Zodpovedný zamestnanec potvrdzuje, že fyzická inventúra majetku, za ktorý je zodpovedný, sa vykonala za jeho účasti a že žiadny majetok nezatajil.

Vyjadrenie zodpovedného (ných) zamestnanca (ov) k vyčísleným inventarizačným rozdielom:

podpis (y) zodpovedného (ných) zamestnanca (ov)

Návrh inventarizačnej komisie na vysporiadanie rozdielov:

Ostatné zistenia (napr. závady v uskladnení, poškodené, fyzicky znehodnotené, nepotrebné zásoby, resp. majetok) spolu s návrhmi inventarizačnej komisie na odstránenie závad:

II. Vyjadrenie zodpovedných zamestnancov UPJŠ:

Pripravovaná finančná operácia je – nie je¹ v súlade so zákonom č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a Pokynu rektora č. 2/2009 upravujúci postup pri vykonávaní inventarizácií majetku a záväzkov na UPJŠ v Košiciach²

Meno a priezvisko:

Podpis:

Dátum:

¹ nehodiace sa preškrtnite

² Ak zamestnanec vykonávajúci predbežnú finančnú kontrolu má za to, že pripravovaná finančná operácia nespĺňa kritéria uvedené v bode II. je povinný túto skutočnosť oznámiť písomne štatutárnemu orgánu UPJŠ, pričom v pripravovanej finančnej operácii nie je možné pokračovať.

Pečiatka pracoviska

I n v e n t a r i z a č n ý z á p i s

o vykonaní inventarizácie na pracovisku – (názov, adresa)

na ktorom je hmotne zodpovedným _____
(vyplňa sa pri osobnej hmotnej zodpovednosti)

hmotná zodpovednosť uzatvorená dňa _____

Inventarizácia bola vykonaná ku dňu _____

Druh inventarizácie: odovzdávajúco-preberajúca

Predmet inventarizácie a označenie majetku a záväzkov

(napr. majetok, materiál, tovar a pod.)

I. Číslo a dátum príkazu na vykonanie inventarizácie _____

Inventúra bola začatá dňa _____

a skončená dňa _____

Prítomní boli:

predseda inventarizačnej komisie _____

členovia inventarizačnej komisie _____

odovzdávajúci _____ preberajúci _____

Majetok a záväzky boli predmetom inventarizácie a sú spísané sa inventúrnych zoznamoch:

_____ od č. _____ do č. _____ t.j. _____ strán

_____ od č. _____ do č. _____ t.j. _____ strán

_____ od č. _____ do č. _____ t.j. _____ strán

_____ od č. _____ do č. _____ t.j. _____ strán

_____ od č. _____ do č. _____ t.j. _____ strán

_____ od č. _____ do č. _____ t.j. _____ strán

_____ od č. _____ do č. _____ t.j. _____ strán

Pri vykonávaní inventúry majetku bola prekontrolovaná aj úplnosť jeho príslušenstva. Majetok, ktorý v čase inventúry bol mimo pracoviska (napr. zaslaný na opravu, do pracovne a pod.) bol inventarizovaný podľa dokladov o ich odoslaní, resp. odovzdaní. Zistený skutočný stav majetku bol odkontrolovaný podľa zápisu v miestnych zoznamoch.

Nájdenny a neočíslovaný majetok (prebytok) bol osobitne spísaný na priloženom zozname.

Druh majetku	Fyzický stav	Účtovný stav	Rozdiel
<hr/>			

Zodpovedný zamestnanec potvrdzuje, že fyzická inventúra majetku, za ktorý je zodpovedný, sa vykonala za jeho účasti a že žiadny majetok nezatajil.

Vyjadrenie zodpovedného (ných) zamestnanca (ov) k vyčísleným inventarizačným rozdielom:

podpis (y) zodpovedného (ných) zamestnanca (ov)

Návrh inventarizačnej komisie na vysporiadanie rozdielov:

Ostatné zistenia (napr. závady v uskladnení, poškodené, fyzicky znehodnotené, nepotrebné zásoby, resp. majetok) spolu s návrhmi inventarizačnej komisie na odstránenie závad:

II. Vyjadrenie zodpovedných zamestnancov UPJŠ:

Pripravovaná finančná operácia je – nie je¹ v súlade so zákonom č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a Pokynu rektora č. 2/2009 upravujúci postup pri vykonávaní inventarizácií majetku a záväzkov na UPJŠ v Košiciach²

Meno a priezvisko:

Podpis:

Odovzdávajúci: _____

Preberajúci: _____

Dátum:

¹ nehodiace sa preškrtnite

² Ak zamestnanec vykonávajúci predbežnú finančnú kontrolu má za to, že pripravovaná finančná operácia nespĺňa kritéria uvedené v bode II. je povinný túto skutočnosť oznámiť písomne štatutárnemu orgánu UPJŠ, pričom v pripravovanej finančnej operácii nie je možné pokračovať.

Pečiatka pracoviska

I n v e n t a r i z a č n ý z á p i s

o vykonaní inventarizácie na pracovisku (názov, adresa)

na ktorom je hmotne zodpovedným

(vypĺňa sa pri osobnej hmotnej zodpovednosti)

hmotná zodpovednosť uzatvorená dňa _____

Inventarizácia bola vykonaná ku dňu _____

Štvrt'ročná inventarizácia pokladničnej hotovosti

Spôsob vykonania inventúry _____
(prepočítaním a pod.)

I.Číslo a dátum príkazu na vykonanie inventarizácie _____

Inventúra bola začatá dňa _____

a skončená dňa _____

Prítomní boli:

predseda inventarizačnej komisie _____

členovia inventarizačnej komisie _____

Druh ceniny	Pokladničná hotovosť v pokladni	Účtovný stav	Rozdiel
--------------------	--	---------------------	----------------

Pokladničná
hotovosť

Hmotne zodpovedný zamestnanec potvrdzuje, že fyzická inventúra pokladničnej hotovosti, za ktorú je zodpovedný sa vykonala za jeho účasti a že žiadnu hotovosť nezatajil.

Vyjadrenie hmotne zodpovedného zamestnanca k vyčísleným inventarizačným rozdielom:

podpis hmotne zodpovedného zamestnanca

Návrh inventarizačnej komisie na vysporiadanie rozdielov:

II. Vyjadrenie zodpovedných zamestnancov UPJŠ:
Pripravovaná finančná operácia je – nie je¹ v súlade so zákonom č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a Pokynu rektora č. 2/2009 upravujúci postup pri vykonávaní inventarizácií majetku a záväzkov na UPJŠ v Košiciach²

Meno a priezvisko:

Podpis:

Dátum:

¹ nehodiace sa preškrtnite

² Ak zamestnanec vykonávajúci predbežnú finančnú kontrolu má za to, že pripravovaná finančná operácia nespĺňa kritéria uvedené v bode II. je povinný túto skutočnosť oznámiť písomne štatutárnemu orgánu UPJŠ, pričom v pripravovanej finančnej operácii nie je možné pokračovať.

Príloha č. 24 k Príkazu rektora č. 3/2012 – vzor pre vykonanie PFK – žiadanka na prepravu

Organizácia (pečiatka)	ŽIADANKA NA PREPRUVU		Číslo objednávky žiadateľa
	osôb*)	nákladu*)	Číslo objednávky útvary dopravy
Žiadateľ			
Mená cestujúcich*)			
Druh, hmotnosť a rozmer nákladu *)			
Deň, hodina a miesto pristavenia			
Odkiaľ – kam			
Vodič sa hlási u		Telefón	
Vozidlo požadované na	hodín	dní	
Účel jazdy			
Poznámka žiadateľa		Dátum a podpis žiadateľa	
Vyúčtuje na vrub:			
Predbežná finančná kontrola vykonaná v zmysle zák. č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov: Vyjadrenie zodpovedných zamestnancov, že pripravovaná finančná operácia je – nie je *) v súlade so zák. č. 523/2004 Z.z., so schváleným rozpočtom, platnými vnútornými predpismi, v súlade s rozpočtom zmluvy o NFP č.			
Meno, priezvisko:		PRÍKAZ NA JAZDU	
Dátum: Podpis:		Meno vodiča	
Pripravovaná finančná operácia spĺňa kritéria hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti a účinnosti. Schválil/a: Meno, priezvisko: Dátum: Podpis:		Druh vozidla	
		Ev. číslo	
		Dátum a podpis osoby zodpovednej za autoprevádzku	

*) nehodiace sa prečiarknite

Predbežná finančná kontrola

vykonaná v zmysle ust. § 9 zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov

Príjem / výdaj *€
hotovosti
Meno
Účel
.....
ŠPP/Finančné stredisko.....

<p>a) vyjadrenie zodpovedného zamestnanca UPJŠ: Pripravovaná finančná operácia je – nie je v súlade so schváleným rozpočtom UPJŠ a právnymi predpismi v platnom znení: zák. č. 523/2004 Z.z., zák. č. 291/2002 Z.z.</p> <p>Meno a priezvisko</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>	<p>b)vyjadrenie vedúceho zamestnanca UPJŠ: Pripravovaná finančná operácia je – nie je¹ v súlade so skutočnosťami uvedenými v bode a)</p> <p>Meno a priezvisko</p> <p>Dátum</p> <p>Podpis</p>
---	---

¹ nehodiace sa preškrtnite

