

Ústav biologie obratlovců AV ČR, v. v. i.

**Pokyn ředitele č. 12/2023**

k předkládání podkladů pro závěrečné účtování účetních operací roku 2023

Platí od: 7.11.2023

Určeno všem zaměstnancům

V souvislosti s blížícím se koncem roku a povinností zaúčtovat všechny účetní operace, týkající se roku 2023, vydávám závazný harmonogram termínů pro předložení dokladů ke zpracování:

**1. Faktury přijaté**

- 1.1. veškeré provozní tuzemské faktury od dodavatelů předat THS k zaúčtování a provedení příkazu k úhradě peněžnímu ústavu v termínu do 12.12.2023,
- 1.2. veškeré provozní zahraniční faktury od dodavatelů předat THS k zaúčtování a provedení příkazu k úhradě peněžnímu ústavu v termínu do 12.12.2023,
- 1.3. veškeré investiční faktury (tzn. pořízení dlouhodobého majetku nad 40 000 Kč včetně DPH) od všech dodavatelů předat THS k zaúčtování a provedení příkazu k úhradě v termínu do 12.12.2023,
- 1.4. u dosud proplacených "proforma" faktur či zálohových faktur zajistit u tuzemských i zahraničních dodavatelů zaslání faktury — daňového dokladu a předání na THS v termínu: do 12.12.2023

**2. Faktury vydané**

- 2.1. Podklady k fakturaci (včetně předávacích protokolů) hospodářských smluv předat THS do 12. 12. 2023.

**3. Stálé provozní zálohy, mimořádné zálohy** vyúčtovat na THS v termínu do 12.12. 2023

**4. Cestovní příkazy** včetně zahraničních služebních cest vyúčtovat na THS v termínu do 12.12.2023

**5. Pořízení majetku podléhajícího evidenci**, vč. knih a elektronických zdrojů s pořizovací hodnotou do 80 000 Kč — do 12.12. 2023 včetně předání všech potřebných podkladů (dodací listy, protokoly o zaškolení obsluhy apod.).

**6. Podklady pro mzdovou účtárnu, tj. podklady pro likvidaci**

6.1. náhrad za dovolenou do 30.11.2023

7. **Vyúčtování dohod** o pracovní činnosti a dohod o provedení práce předat THS v termínu do 9.12.2023.

8. **Předání podkladů pro nově vzniklé pracovní poměry, DPČ a DPP účinných od 1. 1. 2024 včetně změn pracovních úvazků** zaměstnanců pracujících na grantech v termínu do 14.12.2023 na THS.

9. **Objednávky** hrazené z režijních i grantových prostředků realizovat tak, aby dodávka i fakturace proběhla v termínu do 12. 12.2023.

10. **Písemné požadavky na tvorbu FÚUP z grantových prostředků** předejte na THS v termínu do 5. 1. 2024.

11. **Vyúčtování jízd služebních vozidel** předejte na THS v termínu do 4. 1.2024.

12. **Za splnění úkolů a dodržení termínů tohoto opatření odpovídají:**

- a) Vedoucí vědeckých týmů
- b) Vedoucí pracovišť

**Poznámka:** Dovolenou je nutno vyčerpat do **31.12.2023** u všech pracovníků.

Dále upozorňujeme, že u grantů, u nichž dochází k přesunu mzdových prostředků nad rámec FÚUP je nutné plánovat mzdy pro osoby, které mají mít spolufinancovanou mzdu ze zdrojů ÚBO, pod hranicí mzdy pro spoluúčast (tj. limit 30 000, 40 000 a 60 000 Kč) z důvodu, že spoluúčasti roku 2022 jsou již v celé míře řádně vyplaceny!

**Výše uvedenými termíny se rozumí datum převzetí dokladů THS!**

V Brně dne 3.11.2023

doc. Mgr. Jan Zukal, Dr., MBA  
ředitel

Vyřizuje: Grünwaldová