



Itatós szám: KC/ 954 /2019.
Irattári tételszám: 01.24.
Ügyintéző: Kissné Szabó Noémi
Tárgy: 2019. évi zárlati műveletek

**Debreceni Egyetem valamennyi
szervezeti egység vezetőjének
részére**

91. sz. körlevél

Tisztelt Egységvezető Asszony/Úr!

A Magyar Államkincstár működési rendjéhez, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet beszámoló készítés időpontjára előírt határidejéhez igazodva, tájékoztatom a 2019. év végi zárással kapcsolatos határidőkről, feladatokról.

Megrendelések, szerződések

- A szervezeti egységek részéről felmerült 2019. évi szállítási határidejű árubeszerzések megrendeléseit november 29-ig (péntek) szükséges a Kancellária Beszerzési Igazgatóságra leadni annak érdekében, hogy a szállítás a legnagyobb eséllyel – a szállító partner teljesítésétől függően – még a tárgyévben megtörténhessen.
- A 2019. évi pénzügyi fedezet terhére - de a feladat megvalósítása tekintetében már 2020. évre áthúzódó – megrendelések kezdeményezésének határideje december 05. (csütörtök).
- A 2019. évi pénzügyi fedezet terhére - de a feladat megvalósítása tekintetében már 2020. évre áthúzódó – szerződések kezdeményezésének határideje december 05. (csütörtök)

Szállítói számlák, belföldi kiküldetések,

- A 2019. december 31-ig – pénzügyileg rendezendő szállítói számlák, belföldi kiküldetési rendelvevények leadási határideje december 06-a (péntek). Ennek feltétele, hogy a szükséges mellékletek, teljesítés igazolások is benyújtásra kerülnek, s a leigazolt kereten a fedezet rendelkezésre áll. Az év végén megsokszorozott számlaforgalom miatt, a határidőn túl beérkezett bizonylatok pénzügyi teljesítése 2019-ben már nem biztosított.
- 7-es adószámmal rendelkező magánszemélyek által kiállított, 2019-ben kifizetésre kerülő szállítói számlák és a kifizetéshez szükséges nyilatkozatok leadási határideje: december 06. (péntek).
- Minden más 2019. évet érintő számlát, bizonylatot leigazolván, legkésőbb 2020. január 15-ig (szerda) szíveskedjenek a Pénzügyi és Adóügyi Főosztályra vagy az AKIT/KK/KEK Gazdasági Irodára leadni. 2019. évi teljesítésű bizonylat a szervezeti egységeknél nem maradhat.



- Felhívom a figyelmüket, hogy a pénzügyi rendezést nem igénylő (pl. díjbekérő előzményű, konferencia részvételi díjról utólag kiállított, stb.) számlákat is a fentebb leírt határidőig szükséges leadni.

Külföldi kiküldetések

- A decemberben befejeződő kiküldetések esetén – a külföldi kiküldetés szabályzatában foglaltaktól eltérően – az elszámolásokat kérjük a hazaérkezést követő 2 munkanapon belül feltölteni és beküldeni a PAF Utazásszervezési Csoportjához annak érdekében, hogy az esetleges hiánypótlások és az elszámolás pénzügyi rendezése még a tárgyévben zökkenőmentesen megtörténjen.

Előlegek

- A külföldi kiküldetésre forintban vagy devizában előleg kifizetésére kizárólag csak a december 10-ig megvalósuló utazások esetén van lehetőség. Ezen előlegekkel a hazaérkezést követően soron kívül el kell számolni. Év végén a magánszemélyeknél előleg nem maradhat. Az elszámolások szerinti különbözetelek pénzügyi rendezése december 31-ig meg kell, hogy történjen.

Ösztöndíj

- A Tanulmányi Osztályok a december havi ösztöndíj kifizetéshez kapcsolódó feladást december 02-ig (hétfő) adhatják fel az Egyetemi Tanulmányi Információs Központnak. (Az utalás december 09-i értéknapal történik.)

Pénztár

- A szervezeti egységek házipénztárából (ellátmányok) kifizetett bizonylatokat december 06-ig (péntek) kérjük leadni.
- A Nagyerdei krt. 98. sz. alatt működő pénztár utolsó nyitvatartási napja 2019-ben december 12-e (csütörtök). A házipénztári ellátmányokkal legkésőbb az utolsó pénztári napon el kell számolni. 2020-ban az első nyitvatartási nap 2020. január 16-a (csütörtök).
- A Bartók Béla u. 2-26. sz. alatt működő pénztár 2019-ben december 13-ig (péntek) minden munkanapon rendes munkaidő szerint, ezt követően csak december 18-án (szerda) 9-11-ig tart nyitva. A többi napon a pénztár zárva lesz. (A letéti pénzeszközök és tárgyak kezelése a mindenkor hatályos Pénz és Értékkezelési Szabályzatban foglaltak szerint történik.) 2020-ban az első nyitvatartási nap, január 8-a (szerda)
- 2020-ban az ellátmányokat újra meg kell igényelni, a felelősségvállalási nyilatkozatokat és meghatalmazásokat kérem, 2020. évre aktualizálva szíveskedjenek elkészíteni és leadni.

Bevételek

- A készpénzben beszedett bevételeket (még akkor is, ha az nem éri el a 200.000 Ft-ot), a DE központi/AKIT/KK/KEK bankszámlájára december 20-ig (péntek) be kell fizetni,



s a hozzá tartozó elszámolásokat kérjük december 23-ig (hétfő) a Pénzügyi és Adóügyi Főosztály, Bevételek-kezelő és Adóügyi Osztályára szíveskedjenek megküldeni.

A nagyon indokolt esetben ezt követően beszédett bevételek befizetését, összegtől függetlenül a következő munkanapon minden esetben rendezni kell. Kérem, ezzel egyidejűleg, de legkésőbb 2020. január 06-ig (hétfő) a bevétel alapbizonylatait szíveskedjenek eljuttatni a Pénzügyi és Adóügyi Főosztályra.

- 2019. évi teljesítésű szolgáltatások, értékesítések számla-kiállítást kezdeményező nyomtatványainak leadási határideje: 2020. január 06-a (hétfő).

Bérszámfejtés

- 2019. december hónap első felében kerül sor a november havi teljesítéshez kapcsolódó és a 2019. december 8-ig teljesített megbízási szerződések, valamint a kereset-kiegészítések számfelvetésére (un. hó közti számfelvetés). A megbízási szerződések és a munka elvégzését igazoló nyilatkozatok valamint a kereset-kiegészítések kifizetését kezdeményező dokumentumok leadási határideje a Humán Gazdálkodási Igazgatóságra 2019. december 10-e (kedd). (Ebben az esetben a személyi juttatás 2019. évet, a járulék 2020. évet terheli.)
- 2019. december hónapban a 2019. november 21-től 2019. december 8-ig teljesített mozgóbérek (ügyelet, készenlét, műszakpótlék, rendkívüli munkavégzés) számfelvetése történik. A bérszámfejtéshez a munkaidő igazoló lapok leadási határideje a Humán Gazdálkodási Igazgatóságra 2019. december 10-e (kedd).
- A Kollektív Szerződés 95/A. § (6) bekezdés szerinti egyedi Szép-kártya juttatás kifizetésére vonatkozó kezdeményezést –a munkáltatói jogkör gyakorló mérlegelése és rendelkezésre álló fedezet függvényében- legkésőbb 2019. december 10-ig szíveskedjen megküldeni a Humán Gazdálkodási Igazgatóság részére.
- A KEK esetében a november havi véglegesített, leigazolt jelenléti ívek leadási határideje a Humán Gazdálkodási Igazgatóságra 2019. december 10-e (kedd)
- A 2019. december havi távollétek rögzítéséhez a változásjelentő lapok – szabadság, táppénz-(a változásjelentő lapot abban az esetben is le kell adni, ha még nincs orvosi igazolása a dolgozónak a keresőképtelenségről) leadási határideje a Humán Gazdálkodási Igazgatóságra a bejelentést követő nap, legkésőbb 2019. december 17-e (kedd).
- A KEK esetében a 2019. december hónapra vonatkozó beosztások leadási határideje a Humán Gazdálkodási Igazgatóságra 2019. december 10-e (kedd).
A beosztással kapcsolatos változások (távollétek) leadási határideje a Humán Gazdálkodási Igazgatóságra 2019. december 17-e (kedd).

Kérem, hogy jelen körlevélben foglaltakról a 2019. évi zárás zavartalan lebonyolítása érdekében munkatársait tájékoztatni és a határidők betartásáról intézkedni szíveskedjen.

Debrecen, 2019. november 25.


Prof. Dr. Bács Zoltán
kancellár

