



Oktatás, kutatás, gyógyítás: 250 éve
az egészség szolgálatában

SEMMELWEIS EGYETEM

Gazdasági Főigazgató
Baumgartnerné Holló Irén



SE10459826

Ikt: 117187/KSGFI/2019.

T Á J É K O Z T A T Ó

az egyetem szervezeti egységei vezetőinek és a gazdasági ügyekért felelős vezetőinek 2019. évi költségvetési év zárásával kapcsolatos pénzügyi feladatokról

Az év végi pénzügyi zárlati feladatokkal kapcsolatban az alábbi tájékoztatást adom, és egyben kérem a leírtak szerinti eljárásrend végrehajtását.

1. Átutalásos számlák kezelési rendje

A 2019. év zárásakor csak könyvelt állapotú számla lehet az SAP rendszerben. Ennek érdekében az alábbiak betartását írom elő.

a. Előlegek utalása és elszámolása:

2019. december 13-ig kérhető előleg kiutalás.

Végzámlával történő rendezésének határideje **2019. december 18.**

b. Átutalások

- Pályázatok amelyek elszámolási határideje 2019. december 31., a beigazolt számlák beküldési határideje - **2019. december 19.**
- Devizában teljesítendő utalások vonatkozásában a beigazolt számlák beküldési határideje: **2019. december 16.**
- Forintban teljesítendő utalások vonatkozásában a beigazolt számlák beküldési határideje: **2019. december 17.**

Abban az esetben, ha a számla beigazolása nem lehetséges (pl.: kerethiány miatt), a szervezeti egységnek haladéktalanul, de legkésőbb 24 órán belül előrehozott keretet kell igényelnie a jelen tájékoztató 1. számú mellékletében foglaltaknak megfelelően, részletes indoklással ellátva.

A 2019. évre vonatkozóan **2020. február 14-ig csak azok a szállítói számlák fogadhatók be, amelyek rendelkeznek az SAP rendszerben rögzített megrendeléssel a számla kiállítását megelőzően.**

2. Nyitott megrendelés állomány

A nyitott megrendeléseket kérjük 2019. november 30-ig felülvizsgálni, a már teljesült, de a partner által még nem számlázott tételek esetében a számlát haladéktalanul be kell kérni a partnertől.

A 2019. évi fizetési határidejű számlákat 2019. évben ki kell fizetni, ezért kérem a beigazolt számlák haladéktalan megküldését a Pénzügyi Igazgatóságra, figyelembe véve a 1. pontban leírtakat.

3. Pénztári elszámolások év végi rendje

a. Ellátmányok elszámolása

A Pénzkezelési Szabályzat előírásainak megfelelően év végén készpénzellátmány nem maradhat a szervezeti egységeknél, ezért azokkal legkésőbb **2019. december 13-ig** el kell számolni és a maradványt **2019. december 18-ig** a Főpénztárba be kell fizetni.

Ezzel egyidejűleg 2019. december 13-ig a Főpénztárba kérjük megküldeni a 2020. évi ellátmányigényeket a terhelendő költséghely és pénzügyi alap megjelölésével.

b. Az eseti vásárlási előlegek elszámolása

A korábban a pénztárból elszámolásra kiadott előlegekkel legkésőbb **2019. december 6-ig** el kell számolni. A 2019. december 6. napja után felmerült kiadásokra eseti előleg írásban igényelhető a pénzügyi igazgatótól. Ezen előlegekkel a felvételt követő 3. munkanapon belül, de legkésőbb **2019. december 18-án** 12 óráig kell elszámolni. Ezt követően a pénztárban kifizetés nem lehet.

c. Készpénzben beszedett bevételek kezelése

A 2019. december 13-át követő készpénzben beszedett bevételeket minden esetben legkésőbb a beszedést követő munkanapon be kell fizetni a Főpénztárba. A készpénzes bevételek befizetésének legvégső határideje **2019. december 20-án 10 óra**.

Ezt követően a bevételek befizetésére kizárólag készpénz-átutalási megbízással kerülhet sor. Kérem, fokozottan figyeljenek a készpénzes számlák beszedés napjára történő kiállítására is.

4. 2019. évi teljesítésű vevői számlák kiállítása és bevételek kezelése

A 2019. évi teljesítésű vevői számlák kiállításának határideje 2020. január 15. napja (azon tételek, melyek esetében a számla dátuma és teljesítési határideje 2019. évi). Amennyiben a 2019. évi teljesítésű számla 2020. január 15-e után kerül kiállításra a gazdasági vezető koordinátor írásban igazoló jelentést ad a pénzügyi igazgató részére a számla késedelmes kiállításának okáról.

Az Egyetem könyveiben az év végi zárást követően azonosítatlan bevétel nem maradhat, ennek érdekében kérem, fokozottan figyeljenek a számlázási határidők betartására.

Amennyiben az Egyetemhez számlahivatkozás nélküli bevétel érkezik, az ehhez tartozó számlát a Pénzügyi Igazgatóság kapott értesítéstől számított 24 órán belül ki kell állítani.

Budapest, 2019. november 7.

Tisztelettel:



Irény Baumgartner
Baumgartnerné Holló Irén