

A Semmelweis Egyetem

Kancellárjának

K/45/2017. (XII. 13.) számú határozata

a Pénzkezelési Szabályzat módosításáról

Az SZMSZ 3/A. § (8) bekezdés a) pontjában foglalt hatáskörében eljárva a Semmelweis Egyetem Kancellárja az alábbi döntést hozta:

1. § A Semmelweis Egyetem Kancellárja elfogadta a K/2/2016. (I.05.) számú kancellári határozattal elfogadott, a K/20/2017. (VI. 21.) számú kancellári határozattal módosított Pénzkezelési Szabályzat melléklet szerinti módosítását.

2. § A melléklet szerinti módosító rendelkezések az egységes szerkezetű szabályzat közzétételével végrehajtottá válnak, ezért az egységes szerkezetű szabályzat közzétételét követő napon jelen módosító határozat hatályát veszti.

§ Jelen határozat és azzal a Pénzkezelési szabályzat módosítása a Jogi és Igazgatási Főigazgatóság (JIF) alhónlapján való **közzétételt követő napon lép hatályba.**

Budapest, 2017. 12. 13.



Dr. Szász Károly
kancellár



Hatályba lépés napja: 2017. XII. 15.

41

31
Baumgartnerné Holló Irén
pénzügyi igazgató

7

1. §

A Szabályzat 2.4. Készpénzforgalom lebonyolítása pont (2) bekezdés d) pont szövegrész helyébe a következő szövegrész kerül.

„d) Pénztári átadás-átvételi jegyzőkönyv EUR (5/a melléklet)”

2. §

A Szabályzat 2.4. Készpénzforgalom lebonyolítása pont (2) bekezdés e) pont szövegrész helyébe a következő szövegrész kerül.

„e) Pénztári átadás-átvételi jegyzőkönyv USD (5/b melléklet)”

3. §

A Szabályzat 2.4. Készpénzforgalom lebonyolítása pont (2) bekezdés d) pontjának számozása f) pontra változik.

4. §

A Szabályzat 2.4. Készpénzforgalom lebonyolítása pont (2) bekezdés e) pontjának számozása g) pontra változik.

5. §

A Szabályzat 2.4.4 Valutapénztár pontja a következő szövegrésszel kerül hatályba.

- (1) Valutapénztár az Egyetemen a Főpénztár keretében működik.
- (2) Az egyetemi devizaszámláról a Főpénztár jogosult valutát felvenni és kiadni az MNB devizaárfolyam alapján.
- (3) A valutát a forint készpénztől elkülönítve, valutanemenként kell a pénztárban kezelni.
- (4) Biztosítani kell, hogy a Valutapénztárban lévő külföldi fizetési eszközök értéke valutanemenként és forintban is megállapítható legyen.
- (5) A Főpénztár a Valutapénztárba történő befizetésekről bevételi pénztárbizonylatot, a kifizetésekről pedig kiadási pénztárbizonylatot állít ki az SAP rendszerben, és a bizonylatok alapján pénztárjelentést készít. A pénztárjelentést naponta le kell zárni. A Valutapénztárba bekerülő valutakészletet a Főpénztár a bekerülés napjára vonatkozó, az Egyetem számviteli politikájában is meghatározott MNB devizaárfolyamon átszámított forintértéken veszi nyilvántartásba. Ez alól kivétel a forintért vásárolt valuta, amelyet a fizetett összegben kell felvenni, és amelynél a ténylegesen fizetett forint alapján kell a nyilvántartásba vételi árfolyamot meghatározni.

h/ 7

6. §

A Szabályzat 2.4.5. Pénzszállítás szabályai pont helyébe a következő rendelkezések lépnek.

Értékhatar		Kísérő	Szállítás módja
0	500 000	1 fő	Tetszőleges
500 001	2 000 000	2 fő	Riasztó jelzést adó vagy a pénzt/értékpapírt értéktelenné tevő technikával felszerelt pénzszállító táskával
2 000 001	5 000 000	3 fő (vagy két fő, ha az egyik fegyveres)	Riasztó jelzést adó és a pénzt/értékpapírt értéktelenné tevő technikával felszerelt pénzszállító táskával és gépkocsival
5 000 001	30 000 000	3 fő személyzettel, melyből 2 fő fegyveres	Gépkocsival, riasztó jelzést adó és/vagy a pénzt/értékpapírt értéktelenné tevő technikával felszerelt pénzszállító táskával (vagy egyéb eszközzel)
30 000 001	50 000 000	3 fő személyzettel, melyből 2 fő fegyveres	Speciális pénzszállító (páncélozott) autóval

(1) A Főpénztár és a Magyar Államkincstár között a készpénz szállításával és felvételével megbízott személyeket és a gépkocsit a Biztonságtechnikai Igazgatóság biztosítja. Egyéb, 5 000 000 Ft-os értékhatar meghaladó szállítások esetében a fegyveres kíséretet minden esetben a Biztonságtechnikai Igazgatóságtól kell megigényelni. A készpénz felvételével és szállításával megbízott dolgozók felelősek az általuk átvett készpénzért. Felelőségük addig tart, amíg a pénzt a Főpénztárban megszámlálással át nem adták, ott el nem helyezték, és amíg a vonatkozó bevételi pénztárbizonylatot a pénztáros el nem készítette és át nem adta.

(2) A pénzszállítás megtörténtéről minden esetben jegyzőkönyv felvétele szükséges, amely tartalmazza a szervezeti egység megjelölését, a szállítandó összeget, a szállítás időpontját, a szállításban résztvevők nevét, munkakörét, a szabályzat szerint alkalmazandó speciális szállítási követelményeket, valamint azok betartásának módját.

(3) Az esetleges, 30 000 000 Ft feletti szállításokat elektronikus levélben vagy telefonon előre kell jelezni, hogy a Biztonságtechnikai Igazgatóság meg tudja rendelni az előírt szállító jármű biztosítását a megfelelő cégtől.

W

D

7. §

A Szabályzat 2. melléklet Főpénztárra vonatkozó szövegrésze a következő szövegrészre módosul.

<u>Főpénztár</u>	<i>Forint pénztár:</i>	<i>15 millió Ft</i>
<u>Budapest, VIII, Üllői út 26.</u>	<u>Valuta pénztár (forintra átszámítva):</u>	<i>15 millió Ft</i>
hétfő:	9 ⁰⁰ - 14 ⁰⁰	
kedd:	9 ⁰⁰ - 14 ⁰⁰	
szerda:	8 ⁰⁰ - 14 ⁰⁰	
csütörtök:	9 ⁰⁰ - 14 ⁰⁰	
péntek:	8 ⁰⁰ - 12 ⁰⁰	
ebédidő:	12 ⁰⁰ - 12 ³⁰	

h

q

8. §

A Szabályzat a következő 5/a melléklettel kerül kiegészítésre.

5/a melléklet, Átadás-átvételi jegyzőkönyv - EUR

PÉNZTÁRI ÁTADÁS-ÁTVÉTELI JEGYZŐKÖNYV

Készült: 201.... év hó napján a Semmelweis Egyetem Főpénztárában.

Jelen vannak: átadó
..... átvevő
..... pénztárellenőr

Jelenlévők megállapítják, hogy átadáskor az alábbi pénzeszközök, és egyéb értékcikkek találhatók a pénztárban.

1. Pénzkészlet

.....db 500,- EUR	összesen: EUR
.....db 200,- EUR	összesen: EUR
.....db 100,- EUR	összesen: EUR
.....db 50,- EUR	összesen: EUR
.....db 20,- EUR	összesen: EUR
.....db 10,- EUR	összesen: EUR
.....db 5,- EUR	összesen: EUR
.....db 2,- EUR	összesen: EUR
.....db 1,- EUR	összesen: EUR

Összesen: EUR

azaz euro

2. Értékcikkek, a következők szerint:

.....
.....

41 9

3. Egyéb átadásra kerülő bizonylatok

- időszaki pénztárjelentés (-tól –ig)
- kiadási bizonylat (-tól –ig) sorszáma
- bevételi bizonylat (-tól –ig) sorszáma
- készpénzfelvételi utalvány (-tól –ig) tömbök
- fizetési számla (-tól –ig)
- készpénzigénylés elszámolásra (-tól –ig)
- készpénzigénylés üzemanyag előlegre (-tól –ig)
- üzemanyag előleg elszámolás (-tól –ig)
- felvásárlási jegy (-tól –ig)
- nyugta (-tól –ig)
- számlatömb vagy számlagarnitúra (-tól –ig)

Átvevő igazolja, hogy a kezelésre átvett szigorú számadású nyomtatványok a szintén átvett analitikus nyilvántartással megegyeznek.

Jelenlévők tényleges számlálás alapján megállapítják, hogy a pénztárban található készpénz mennyiség EUR, azaz euro /
(címletenkénti felsorolást lásd a pénztárjelentésben is) a pénztárjelentésben rögzített egyenleggel megegyezik.

Átvevő pénztáros a jegyzőkönyv alapján ideiglenes /
végleges jelleggel a mai naptól a pénztári tevékenységet teljes anyagi felelősséggel átveszi.

kmf.

.....

átadó

.....

pénztárellenőr

.....

átvevő

.....

gazdasági vezető

W

9

9. §

A Szabályzat a következő 5/b melléklettel egészül ki.

5/b melléklet, Átadás-átvételi jegyzőkönyv - USD

PÉNZTÁRI ÁTADÁS-ÁTVÉTELI JEGYZŐKÖNYV

Készült: 201.... év hó napján a Semmelweis Egyetem Főpénztárában.

Jelen vannak: átadó
..... átvevő
..... pénztárellenőr

Jelenlévők megállapítják, hogy átadáskor az alábbi pénzeszközök, és egyéb értékcikkek találhatók a pénztárban.

1. Pénzkészlet

..... db 500,- USD	összesen: USD
..... db 200,- USD	összesen: USD
..... db 100,- USD	összesen: USD
..... db 50,- USD	összesen: USD
..... db 20,- USD	összesen: USD
..... db 10,- USD	összesen: USD
..... db 5,- USD	összesen: USD
..... db 2,- USD	összesen: USD
..... db 1,- USD	összesen: USD

Összesen: USD

azaz usd

2. Értékcikkek, a következők szerint:

.....
.....

61

9

3. Egyéb átadásra kerülő bizonylatok

- időszaki pénztárjelentés (-tól –ig)
- kiadási bizonylat (-tól –ig) sorszáma
- bevételi bizonylat (-tól –ig) sorszáma
- készpénzfelvételi utalvány (-tól –ig) tömbök
- fizetési számla (-tól –ig)
- készpénzigénylés elszámolásra (-tól –ig)
- készpénzigénylés üzemanyag előlegre (-tól –ig)
- üzemanyag előleg elszámolás (-tól –ig)
- felvásárlási jegy (-tól –ig)
- nyugta (-tól –ig)
- számlatömb vagy számlagarnitúra (-tól –ig)

Átvevő igazolja, hogy a kezelésre átvett szigorú számadású nyomtatványok a szintén átvett analitikus nyilvántartással megegyeznek.

Jelenlévők tényleges számlálás alapján megállapítják, hogy a házipénztárban található készpénz

mennyiség USD, azaz usd /
(címletenkénti felsorolást lásd a pénztárjelentésben is), a pénztárjelentésben rögzített egyenleggel megegyezik.

Átvevő pénztáros a jegyzőkönyv alapján ideiglenes /
végleges jelleggel a mai naptól a pénztári tevékenységet teljes anyagi felelősséggel átveszi.

kmf.

.....

átadó

.....

pénztárellenőr

.....

átvevő

.....

gazdasági vezető

W

9