


OR č. 5/2012	Vnitřní norma Vysoké školy technické a ekonomické v Českých Budějovicích				
AKTUÁLNÍ ZNĚNÍ OPATŘENÍ REKTORA Č. 5/2012 POKLADNY A POKLADNÍ LIMITY					
Datum vydání:	1. 1. 2012	Účinnost od:	1. 7. 2017	Účinnost do:	odvolání
Číslo jednací:	VŠTE002954/2012	Počet stran:	2	Počet příloh:	0
Periodicita kontroly aktuálnosti normy		Roční			
Ruší předpis	-				
Nadřízené předpisy	Opatření č. 5/2012 Pokladny a pokladní limity na VŠTE (v plném rozsahu)				
Související předpisy					
Podřízený předpis	-				
Rozdělovník	Zaměstnanci VŠTE				
					
Vypracoval:	Ing. Jana Janíková, v.r.	Garant:	Ing. Jaromír Vrbka, v.r.		
Podpis:		Podpis:			
Formálně ověřil:	Ing. Jaroslav Staněk, v.r.	Schválil :	Rektor		
Podpis:		Podpis:	doc. Ing. Marek Vochozka, MBA, Ph.D., v.r.		

Článek 1

Základní ustanovení

- (1) Toto opatření upravuje limity pokladen VŠTE a nakládání s hotovostí.
- (2) Pokladní operace a hmotná zodpovědnost jsou upraveny směrnicí č. 27/2012 Oběh účetních dokladů a pravidla finanční kontroly.

Článek 2

Pokladny na VŠTE

- (1) Hlavní pokladna
 - a) hlavní pokladna se nachází v přízemí budovy D
 - b) otevírací doba pokladny je:
 - Pondělí – Neděle od 7:00 do 18:00 (mimo dny svátků)
- (2) Pokladna - kantýna VŠTE
 - a) tato pokladna se nachází v 1. patře budovy C
 - b) otevírací doba pokladny je:
 - Pondělí – Neděle od 7:30 do 18:00
 - c) Po dobu prázdnin a zkuškového období může být provozní doba kantýny VŠTE upravena na základě rozhodnutí vedoucí menzy.
- (3) Pokladna - recepce VŠTE
 - a) tato pokladna se nachází v přízemí budovy D,
 - b) pokladna je využívána vrátnými v době, kdy není v provozu hlavní pokladna.

Článek 3

Činnost pokladny

- (1) Hlavní pokladna
 - a) přebírá hotovostní odvody od ostatních pokladen, dotuje ostatní pokladny,
 - b) disponuje dvěma trezory, kdy jeden z nich je využíván na běžný denní provoz a obsahuje pokladny pracovníků hlavní pokladny a druhý je hlavním trezorem VŠTE,
 - c) eviduje pokladní pohyby v systému IFIS,
 - d) spravuje konta studentů v programu ISKAM, prostředky vybrané tímto způsobem odvádí vždy na konci směny dle pokladního limitu do pokladny v systému IFIS.

(2) Pokladna – kantýna VŠTE

- a) kantýna disponuje s penězi přijatými za poskytované služby,
- b) hotovost je evidována v systému ISKAM,
- c) uzamčená pokladna je po skončení směny uložena na recepci VŠTE.

(3) Pokladna – recepce VŠTE

- a) pracovníci recepce jsou oprávněni vybírat poplatky za:
 - I. vypůjčení pračky
 - II. krátkodobé ubytování
- b) činnost pokladny se zapisuje do příjmových pokladních bloků

Článek 4 **Limity v pokladnách**

(1) Hlavní pokladna

- a) limit hlavního trezoru je stanoven na částku 1.500.000 Kč. Pokud hotovost v hlavním trezoru přesáhne stanovený limit je hotovost do 7 pracovních dnů odvedena na běžný bankovní účet VŠTE,
- b) každá pracovnice hlavní pokladny disponuje vlastní pokladnou, kde pro běžný provoz je stanoven limit 150.000 Kč a 1000 EUR
- c) limit pokladen se nevztahuje na výplatní dny mezd v hotovosti. Pro potřeby výplaty mezd v hotovosti je limit navýšen o objem vyplácených mezd,
- d) pokud je limit 150.000 Kč a 1000 EUR překročen, obnos nad limit se odvede do hlavního trezoru nejpozději do 3 pracovních dnů od překročení limitu,
- e) pracovnice hlavní pokladny vedou oddělenou pokladnu pro potřeby systému ISKAM, limit této pokladny je stanoven na 2000,- Kč.

(2) Pokladna – kantýna VŠTE

- a) kantýna má k dispozici zálohu ve výši 4.000 Kč,
- b) limit pokladny je stanoven na 6.000 Kč včetně zálohy,
- c) po překročení limitu jsou pracovnice kantýny povinny odvést hotovost nad rámec zálohy do hlavní pokladny a to nejpozději do 1 pracovního dne od překročení limitu.

(3) Pokladna – recepce VŠTE

- a) pracovníci recepce mají k dispozici zálohu ve výši 1.000 Kč,
- b) limit pokladny je nastaven na výši zálohy,
- c) po překročení limitu jsou pracovníci recepce povinni hotovost odvést do hlavní pokladny a to nejpozději do 1 pracovního dne od překročení limitu.