

Zarządzenie nr 5

Rektora Zachodniopomorskiego Uniwersytetu Technologicznego w Szczecinie

z dnia 22 stycznia 2018 r.

w sprawie systemu informatycznego wspomagającego zarządzanie finansami

przez jednostki organizacyjne ZUT

Na podstawie art. 66 ust. 2 ustawy z dnia 27 lipca 2005 roku Prawo o szkolnictwie wyższym (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 2183, z późn. zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1.

1. W celu efektywnego wspomagania zarządzania finansami przez jednostki organizacyjne ZUT uruchamia się uczelniany informatyczny Moduł Finansowy systemu: panel.zut.edu.pl, dostępny poprzez stronę główną WWW uczelni oraz strony WWW wydziałów (w zakładce E-usługi), zwany dalej Modułem Finansowym.
2. Zobowiązuje się wydziały oraz jednostki międzywydziałowe: Studium Matematyki, Studium Nauk Humanistycznych i Pedagogicznych, Studium Kultury, Studium Praktycznej Nauki Języków Obcych, Studium Wychowania Fizycznego i Sportu do zarządzania finansami jednostki z wykorzystaniem Modułu Finansowego.
3. Jednostki organizacyjne niewymienione w ust. 2 mogą zarządzać finansami jednostki przy wykorzystaniu Modułu Finansowego na wniosek złożony rektorowi.

§ 2.

1. Zadaniem Modułu Finansowego jest w szczególności:
 - a) wspieranie dysponentów środków w podejmowaniu decyzji o wydatkowaniu środków finansowych jednostki organizacyjnej w zakresie dotacji podstawowej i innych przychodów z działalności dydaktycznej (PDD), dotacji na utrzymanie potencjału badawczego (UPB-DZS) oraz badania młodych naukowców (BMN-DZS), a także odpisów amortyzacyjnych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych;
 - b) bieżące monitorowanie wykonania planów (budżetów) przychodów oraz wydatków (kosztów) w ujęciu szacunkowym dla przychodów i wydatków zaplanowanych oraz w ujęciu rzeczywistym dla przychodów i wydatków zrealizowanych.
2. Moduł Finansowy nie jest systemem informatycznym do prowadzenia ksiąg rachunkowych w rozumieniu ustawy o rachunkowości (tekst jedn. Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, z późn. zm.).

3. Ilekoć w niniejszym zarządzeniu jest mowa o:

- a) **dysponencie środków** – oznacza to odpowiednio rektora, prorektora, dziekana, kierownika jednostki międzywydziałowej, dyrektora/kierownika jednostki pozawydziałowej, kanclerza, kvestora;
- b) **jednostce organizacyjnej** – oznacza to wydział, jednostkę międzywydziałową, jednostkę pozawydziałową, pion administracji.

§ 3.

1. Dostęp do informacji o wykorzystaniu środków w oparciu o Moduł Finansowy posiadają dysponenti środków oraz osoby, którym nadano uprawnienia na wniosek dysponenta środków.
2. Z zastrzeżeniem ust.3, administrator Modułu Finansowego nadaje uprawnienia dysponentom środków, a pozostałym osobom – na wniosek zawierający: imię i nazwisko pracownika, zakres uprawnienia, służbowy adres poczty elektronicznej oraz numer telefonu.
3. Dysponent środków może wyznaczyć lokalnego administratora Modułu Finansowego, który nadaje uprawnienia pracownikom jednostki oraz określa źródła płatności w danej jednostce organizacyjnej.
4. Funkcję administratora Modułu Finansowego pełni pełnomocnik rektora ds. informatyzacji procesów.

§ 4.

1. Dysponenti środków zobowiązani są do rzetelnego i poprawnego wykonywania czynności w Module Finansowym.
2. Dysponenti środków zobowiązani są do wydatkowania środków publicznych w sposób celowy, racjonalny, legalny i oszczędny.

§ 5.

1. Za postępowanie rzetelne w zakresie nadzorowanym przez Moduł Finansowy uważa się:
 - a) zdefiniowanie źródeł finansowania z uwzględnieniem specyfiki prowadzonej działalności i przyjętego sposobu podejmowania decyzji finansowych w jednostce organizacyjnej na początku każdego roku budżetowego;
 - b) wpisanie planowanych przychodów każdorazowo po uchwaleniu prowizorium budżetowego i planu (budżetu);
 - c) wpisywanie rzeczywistych przychodów bezpośrednio po otrzymaniu z kvestury informacji o ich wysokości;
 - d) bieżące wpisywanie planowanych wydatków przed ich poniesieniem. Wpisy obejmują nazwę (rodzaj) wydatku, planowaną kwotę na jego sfinansowanie oraz źródło finansowania;

- e) bieżące wpisywanie rzeczywistych kosztów na podstawie dokumentów finansowych oraz informacji z Kwestury.
2. Za postępowanie poprawne i zachowujące obowiązujące zasady w zakresie nadzorowanym przez Moduł Finansowy uważa się:
- a) planowanie wydatków jedynie w przypadku istnienia źródła finansowania zamówienia (dodatniego bilansu środków stanowiących źródło finansowania zamówienia). Moduł Finansowy ostrzega dysponenta środków o próbie wykonania czynności wbrew powyższej zasadzie;
 - b) szacowanie planowanego wydatku w racjonalnej relacji do faktycznie poniesionego kosztu. Jeżeli planowane zamówienie jest udzielane w sposób powtarzający się w każdym roku budżetowym, planowana kwota wydatku powinna być ustalona jako kwota nie mniejsza niż poniesiona na to zamówienie w roku poprzednim, chyba że zmniejszeniu ulega zakres zamówienia.

§ 6.

W przypadku niedotrzymania rzetelności i poprawności czynności, o których mowa w § 5, a w szczególności:

- a) niedotrzymywania terminów, o których mowa w ust. 1 pkt c-e;
- b) zawinionego przekroczenia limitu wydatków wbrew zasadzie określonej w ust. 2 pkt a;
- c) powtarzającego się wydatkowania środków ponad planowaną kwotę zakupu, o której mowa w ust. 2 pkt b;

rektor może ograniczyć swobodę finansową jednostki organizacyjnej, wprowadzając obowiązek uzyskania pisemnej zgody rektora na uruchomienie środków finansowych.

§ 7.

1. Znosi się z dniem 1 kwietnia 2018 r. obowiązek występowania przez wydziały i jednostki międzywydziałowe, o których mowa w § 1 ust. 2, z pisemnym wnioskiem o udzielanie zgody rektora na uruchomienie środków w obszarze działalności dydaktycznej (wydatki na działalność dydaktyczną, niezależnie od źródła finansowania), o której mowa w § 4 ust. 4 Regulaminu wykonywania ustawy Prawo Zamówień Publicznych w Zachodniopomorskim Uniwersytecie Technologicznym w Szczecinie, stanowiącym załącznik nr 1 do zarządzenia nr 22 z dnia 8 stycznia 2009 r. w sprawach dotyczących zamówień publicznych w Zachodniopomorskim Uniwersytecie Technologicznym w Szczecinie oraz w § 5 ust. 4 Instrukcji postępowania przy udzielaniu przez Zachodniopomorski Uniwersytet Technologiczny zamówień wyłączonych z obowiązku stosowania ustawy Prawo zamówień publicznych, stanowiącej załącznik nr 2 do wymienionego zarządzenia.

2. Obowiązek występowania z pisemnym wnioskiem o udzielanie zgody rektora na uruchomienie środków w obszarze działalności dydaktycznej przez jednostki organizacyjne, o których mowa w § 1 ust. 3, znosi się po upływie 2 miesięcy od dnia wystąpienia z wnioskiem o zarządzanie finansami jednostki przy wykorzystaniu Modułu Finansowego.
3. Rektor może ustalić katalog rodzajowy wydatków, dla których wymagane będzie uzyskanie pisemnej zgody rektora na uruchomienie środków przez jednostkę zarządzającą finansami przy wykorzystaniu Modułu Finansowego.
4. Komunikat Modułu Finansowego będzie informował o konieczności uzyskania zgody rektora na uruchomienie środków przy planowaniu wydatku ujętego w katalogu, o którym mowa w ust.3.

§ 8.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Rektor

dr hab. inż. Jacek Wróbel, prof. ZUT