

Kód:	PK/16/2018
Druh:	POKYN KVESTORA
Název:	Cestovní náhrady v informačním systému SAP
Organizační závaznost:	Univerzita Tomáše Bati ve Zlíně
Datum vydání:	22. 10. 2018
Účinnost od:	22. 10. 2018
Vydává:	RNDr. Alexander Černý, kvestor
Zpracoval:	Ekonomický odbor
Spolupracoval:	
Počet stran:	6
Počet příloh:	0
Rozdělovník:	Všem zaměstnancům UTB ve Zlíně
Podpis oprávněné osoby:	RNDr. Alexander Černý v. r.

Článek 1 **Účel úpravy**

- (1) Pokyn kvestora definuje nastavení a postup při zadávání cestovních náhrad v informačním systému SAP (dále jen „SAP“) na Univerzitě Tomáše Bati ve Zlíně (dále jen „UTB“).

Článek 2 **Nastavení v SAP**

- (1) Pro zavedení pracovní cesty do SAP musí mít každý zaměstnanec založen infotyp 0017. Tento infotyp se zakládá v modulu Personalistika dle platnosti pracovní smlouvy nebo dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr zaměstnance. U dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr musí být v dohodě výslovně sjednána úhrada cestovních výdajů.
- (2) V případě použití soukromého vozidla k pracovní cestě musí mít zaměstnanec založen infotyp 9017. Do tohoto infotypu má přístup pověřený zaměstnanec na součásti, který ho bude udržovat, tj. zkontroluje, případně zadá datum platnosti podle infotypu 0017 a údaje z technického průkazu vozidla. Kopie technického průkazu a havarijního pojištění vozidla musí být uloženy na součásti pro případnou kontrolu.

Článek 3 **Postup při zadávání cestovních náhrad v SAP**

- (1) Vyslání na pracovní cestu – tuzemskou a zahraniční
 - a) Zaměstnanec vyplní alespoň dva pracovní dny před zahájením pracovní cesty formulář Žádost o povolení pracovní cesty umístěný na webových stránkách UTB (<https://www.utb.cz/zamestnanec/formulare/ekonomicke>). Na základě této

schválené žádosti pověřený zaměstnanec součástí zadá pracovní cestu do SAP. Pracovní cestě zaměstnance je v SAP přiděleno číslo pracovní cesty.

- b) Je-li zaměstnanci poskytnuta záloha na pracovní cestu, pokladní na základě předložené schválené žádosti o povolení pracovní cesty a vyplacení hotovosti vyplní v SAP záložku „Záloha“. V případě poskytnuté zálohy na pracovní cestu bude u pokladního dokladu kopie žádosti o povolení pracovní cesty.
- c) Při platbě na základě faktury (např. konferenčního poplatku), pověřený zaměstnanec součástí zapíše platbu dle likvidačního listu do SAP. Na likvidační list zapíše číslo pracovní cesty. Účetní při účtování zkontroluje správnost údajů zadaných v SAP, případně doplní.
- d) Při platbě platební kartou UTB je zaslán na součást výpis z platební karty, kde je nutné doplnit číslo pracovní cesty zaměstnance, zdroj financování, podpisy dle směrnice kvestora Oběh účetních dokladů a přiložit související účetní doklady. Účetní zapíše platbu do pracovní cesty v SAP.
- e) V modulu CO se objeví tyto platby předem jako pohledávka za zaměstnancem na účtu 335 4xx a při vyúčtování pracovní cesty se následně zaúčtuje na příslušný analytický účet v účtové třídě 5-Náklady (dle článku 4).
- f) Originál formuláře Žádost o povolení pracovní cesty bude vždy součástí vyúčtování cestovních náhrad.
- g) Pracovní cestu lze do SAP zadat před i po konání pracovní cesty.

(2) Vyúčtování pracovní cesty

- a) Zaměstnanec po ukončení pracovní cesty předá veškeré podklady pro zúčtování pověřenému zaměstnanci součástí.
- b) Pověřený zaměstnanec součástí zkontroluje předané doklady k vyúčtování pracovní cesty a zadá do SAP údaje dle skutečnosti:
 - časový rozvrh cesty tzn. začátek a konec pracovní cesty, údaje o přerušení pracovní cesty, překročení státních hranic apod.
 - finanční částky za jednotlivé doklady,
 - zkontroluje zadání zálohy a její výši, pokud byla záloha poskytnuta,
 - zadá způsob financování,
 - provede zúčtování pracovní cesty, tj. po zadání všech údajů uloží pracovní cestu se statusy „Cesta schválena“ a „K zúčtování“,
 - vytiskne doklad a předá ke kontrole a podpisu zaměstnanci, nadřízenému zaměstnanci a příkazci operace za daný zdroj financování (pokud se liší od osoby nadřízeného zaměstnance),
 - takto připravené podklady k zúčtování pracovní cesty předá klíčovému uživateli SAP pro cestovní náhrady na součástí.
- c) Klíčový uživatel SAP pro cestovní náhrady na součástí:

- ověří správnost vyúčtování a uloží cestu se statusem „Zúčtováno“. Provede simulaci zadané pracovní cesty. Pokud nevykazuje chyby, předá (odešle interní poštou) vytištěný formulář „Doklad cestovních náhrad“ s veškerými podklady do účtárny.
- d) Účetní:
- zkontroluje předané podklady pracovní cesty a zaúčtuje pracovní cestu do modulu FI. Je-li se zaměstnancem sjednána výplata náhrad z tuzemských pracovních cest na běžný účet, je náhrada odeslána na běžný účet zaměstnance evidovaný pro výplatu mzdy do 5 pracovních dnů ode dne vyúčtování pracovní cesty.
- e) Pokladní:
- v případě hotovostních výplat cestovních náhrad vyplatí, případně převezme od zaměstnance finanční vyrovnání.
- (3) U tuzemských pracovních cest, které musí být **proplaceny** do 31. 12. z důvodu stanovených podmínek projektu a jsou předloženy k zúčtování na konci kalendářního roku či později a již nelze zajistit proplacení bankovním převodem zaměstnanci na jeho účet do 31. 12., musí být cestovní náhrady i přes sjednaný souhlas zaměstnance s výplatou náhrad z tuzemských pracovních cest na běžný účet proplaceny na pokladně. O této skutečnosti je nutné účetní upozornit vyznačením poznámky na Dokladu cestovních náhrad. Obdobně platí i pro projekty, které jsou ukončeny v průběhu kalendářního roku a poskytovatel dotace vyžaduje úhradu nejpozději dnem ukončení projektu.

Článek 4 Účtování

- (1) Automatické nastavení účtování v SAP:

JIZD	Jízdné-BUS,VLAK,MHD-tuz.	512101	335440
JIZF	Jízdné-BUS,VLAK,MHD-zapl.firmou-tuz.	512101	335430
JIZG	Jízdné-BUS,VLAK,MHD-zapl.kartou-tuz.	512101	335420
JIZZ	Jízdné-BUS,VLAK,MHD-zahr.	512102	335440
JIZH	Jízdné-zapl.kartou-zahr.	512102	335420
JIZI	Jízdné-zapl.firmou-zahr.	512102	335430
LETD	Letenka-tuz.	512101	335440
LETE	Letenka-zahr.	512102	335440
LETF	Letenka zapl.firmou-zahr.	512102	335430
LETG	Letenka zapl.firmou-tuz.	512101	335430
LETH	Letenka zapl.kartou-tuz.	512101	335420
LETI	Letenka zapl.kartou-zahr.	512102	335420
LETP	Letištní poplatky-zahr.	512102	335440
PHMN	Nákup PHM-služ.vozidlo-tuz. i zahr.	501550	335440
PHMS	Nákup PHM-služ.vozidlo-zapl.kartou-tuz.i zahr.	501550	335420

TAFT	Taxi zapl.firmou-tuz.	512101	335430
TAFZ	Taxi zapl.firmou-zahr.	512102	335430
TAXI	Taxi-tuz.	512101	335440
TAXZ	Taxi-zahr.	512102	335440
TAXK	Taxi zapl.kartou-zahr.	512102	335420
UBYF	Ubytování-zaplacené firmou-tuz.	512201	335430
UBYK	Ubytování-zapl.kartou-tuz.	512201	335420
UBYT	Ubytování-hotově-tuz.	512201	335440
UBYU	Ubytování-zapl.firmou-zahr.	512202	335430
UBYV	Ubytování-zapl.kartou-zahr.	512202	335420
UBYZ	Ubytování-hotově-zahr.	512202	335440
STRA	Stravné-daň.uzn.-hot.-tuz.	512301	335440
STRB	Stravné-daň.uzn.-hot.-zahr.	512302	335440
STRC	Stravné-daň.neuzn.-hot.	512999	335440
STRD	Stravné-daň.uzn.-kartou-tuz.	512301	335420
STRE	Stravné-daň.uzn.-kartou-zahr.	512302	335420
STRF	Stravné-daň.neuzn.-kartou-tuz. i zahr.	512999	335420
STRN	Stravné-daň.neuzn.-zapl.fir.-zahr. i tuz.	512999	335430
STRT	Stravné-zapl.firmou-tuz.	512301	335430
STRZ	Stravné-zapl.firmou-zahr.	512302	335430
BRVF	Bankety, rauty, večírky-zapl.fir.-zahr. i tuz.	513100	335430
BRVK	Bankety, rauty, večírky-zap.kartou-zahr. i tuz.	513100	335420
BRVL	Bankety, rauty, večírky-hot.-zahr. i tuz.	513100	335440
SKOF	Vložné, školení-zapl.firmou-tuz.	512501	335430
SKOL	Vložné, školení-tuz.	512501	335440
SKOM	Vložné, školení-zapl.firmou-zahr.	512502	335430
SKOK	Vložné, školení-kartou-zahr.	512502	335420
SKON	Vložné, školení-zahr.	512502	335440
SKOG	Vložné, školení -zapl.kart.-tuz.	512501	335420
TELK	Tel.poplatky-kartou-zahr.	512402	335420
TELT	Tel.poplatky zapl.-tuz.	512401	335440
TELZ	Tel.poplatky zapl.-zahr.	512402	335440
VIZA	Popl.-vízum	538302	335440
VIZB	Popl.-vízum-zapl.fakturou	538302	335430
VIZC	Popl.-vízum-zapl.kartou	538302	335420
DATU	Dálniční známka-tuz.	538401	335440
DAZA	Dálniční známka-zahr.	538402	335440
DAFT	Dálniční známka-zapl.firmou-tuz.	538401	335430
DAFZ	Dálniční známka-zapl.firmou-zahr.	538402	335430
DATV	Dálniční známka-zapl.kartou-tuz.	538401	335420
DAZB	Dálniční známka-zapl.kartou-zahr.	538402	335420

PARK	Parkovné-tuz.	512401	335440
PARZ	Parkovné-zahr.	512402	335440
PAFT	Parkovné-zapl.firmou-tuz.	512401	335430
PAFZ	Parkovné-zapl.firmou-zahr.	512402	335430
PAKT	Parkovné-zapl.kartou-tuz.	512401	335420
PAKZ	Parkovné-zapl.kartou-zahr.	512402	335420
VEDT	Vedlejší výdaje-tuz.	512401	335440
VEDV	Vedlejší výdaje-zahr.	512402	335440
VEDW	Vedlejší výdaje-zapl.kartou-tuz.	512401	335420
VEDX	Vedlejší výdaje-zapl.kartou-zahr.	512402	335420
VEDY	Vedlejší výdaje-zapl.firmou-tuz.	512401	335430
VEDZ	Vedlejší výdaje-zapl.firmou-zahr.	512402	335430
MATE	Ostatní spotřeba-tuz. i zahr.	501990	335440
SILD	Silniční daň	531100	345210
PRVT	Pronájem vozu-tuz.	512401	335440
PRVO	Pronájem vozu-zahr.	512402	335440
PRFT	Pronájem vozu-zapl.firmou-tuz.	512401	335430
PRFZ	Pronájem vozu-zapl.firmou-zahr.	512402	335430
PRVK	Pronájem vozu-zapl.kartou-tuz.	512401	335420
PRZK	Pronájem vozu-zapl. kartou-zahr.	512402	335420
ZZZC	Náklady spojené s pořízením majetku	501901	335440
ZZZD	Náklady spojené s pořízením SW a licencí	518800	335440
OSTA	Ostatní-spoj.úč.-hotově	395300	335440
OSTB	Ostatní-spoj.úč.-zapl.kartou	395300	335420
OSTC	Ostatní-spoj.úč.-zapl.firm.	395300	335430

(2) Účty pro zálohy a vyúčtování pracovní cesty v SAP:

zálohy na cest.výdaje-EUR	335211
zálohy na cest.výdaje-GBP	335213
zálohy na cest.výdaje-USD	335214
zálohy na cest.výdaje-CHF	335215
zálohy na cest.výdaje-CAD	335216
zálohy na cest.výdaje-PLN	335217
zálohy na cest.výdaje-SEK	335218
zálohy na cest.výdaje-tuzemsko	335200
pohledávky zam.-platební karty	335420
pohledávky zam.- nezúčt.nákl.zapl.předem	335430
pohledávky zam. - zúčt.cest.nákladů	335440

Článek 5

Použití kurzů pro přepočet dokladů při vyúčtování pracovní cesty

- (1) Při zaúčtování pracovní cesty v cizí měně použijeme
 - a) pokud je vyplacena zaměstnanci záloha – platný kurz ČNB ke dni vyplacení zálohy,
 - b) pokud není vyplacena zaměstnanci záloha – platný kurz ČNB k prvnímu dni pracovní cesty.

Článek 6

Závěrečná ustanovení

- (1) Tímto pokynem se ruší pokyn kvestora PK/4/2014.