

Dodatek č. 10
ke směrnici o vnitřním kontrolním systému JAMU

1. Příloha č. 1 Směrnice o vnitřním kontrolním systému JAMU, která nabyla účinnosti dnem 1. června 2013, se zrušuje a nahrazuje se novou přílohou č. 1, která je připojena k tomuto dodatku.
2. Tento dodatek nabývá účinnosti dnem 1. dubna 2017.

V Brně dne 15. března 2017

Prof. Ing. MgA. Ivo Medek, Ph.D. v. r.
rektor JAMU

Přehled funkcí a vymezení působnosti v rámci vnitřní řídicí kontroly JAMU

červeně vyznačená pole vyjadřují změnu oproti dodatku č. 9

	Druh operace	Součást	Příkazce operace	Spravce rozpočtu / za správnost zodpovídá	Hlavní účetní	
1.	Programové (projektové) financování (netýká se studentských projektů)					
	Smlouvy partnerské	hudební fakulta	děkan	řešitel projektu		
		divadelní fakulta	děkan	řešitel projektu		
		ostatní součásti	rektor	řešitel projektu		
	Smlouvy dodavatelské neinvestiční, respektive objednávky	hudební fakulta	děkan	řešitel projektu		
		divadelní fakulta	děkan	řešitel projektu		
		divadlo na Orlí	ředitel DnO	řešitel projektu		
		ostatní součásti	kvestorka	řešitel projektu		
	Smlouvy dodavatelské investiční, respektive objednávky	všechny součásti	kvestorka	řešitel projektu		
	Daňové doklady dodavatelské neinvestiční, včetně plateb v hotovosti	hudební fakulta	řešitel projektu	pověřený referent HF	finanční účetní rektorátu	
		divadelní fakulta	řešitel projektu	pověřený referent DIFA		
		divadlo na Orlí	řešitel projektu	pověřený referent DnO		
		ostatní součásti	řešitel projektu	příslušný sekretariát		
	Daňové doklady dodavatelské investiční	všechny součásti	řešitel projektu	investiční referent rektorátu	finanční účetní rektorátu	
	Příkazy k výplatě osobních nákladů	všechny součásti	řešitel projektu	referent PaM rektorátu	mzdová účetní JAMU	
	Příkazy k výplatě cestovních nákladů	hudební fakulta	řešitel projektu	pověřený referent HF	finanční účetní rektorátu	
		divadelní fakulta	řešitel projektu	pověřený referent DIFA		
		divadlo na Orlí	řešitel projektu	pověřený referent DnO		
		rektorát	řešitel projektu	příslušný referent		
		ediční středisko	řešitel projektu	pověřený referent ES		
		knihovna	řešitel projektu	pověřený referent knihovny		
2.	OP VVV (ESF + ERDF)					
	Smlouvy dodavatelské neinvestiční, respektive objednávky	hudební fakulta	děkan	fakultní finanční manažer		
		divadelní fakulta	děkan	fakultní finanční manažer		
		ostatní součásti	kvestorka	finanční manažer		
	Smlouvy dodavatelské investiční, respektive objednávky	všechny součásti	kvestorka	fakultní finanční manažer+manažer VZ		
	Daňové doklady dodavatelské neinvestiční, včetně plateb v hotovosti	hudební fakulta (ESF)	hlavní projektový manažer	fakultní finanční manažer	finanční účetní rektorátu	
		divadelní fakulta (ESF)	hlavní projektový manažer	fakultní finanční manažer		
		rektorát (ESF)	hlavní projektový manažer	finanční manažer		
		hudební fakulta (ERDF)	tajemnice HF	fakultní finanční manažer		
		divadelní fakulta (ERDF)	tajemník DIFA	fakultní finanční manažer		
		rektorát (ERDF)	vedoucí projektové kanceláře	fakultní finanční manažer		
	Daňové doklady dodavatelské investiční	hudební fakulta	tajemnice HF	fakultní finanční manažer	finanční účetní rektorátu	
		divadelní fakulta	tajemník DIFA	fakultní finanční manažer		
	Příkazy k výplatě osobních nákladů	ostatní součásti (ESF)	hlavní projektový manažer	fakultní finanční manažer	mzdová účetní JAMU	
		rektorát (ESF)	hlavní projektový manažer	finanční manažer		
		ostatní součásti (ERDF)	děkan	fakultní finanční manažer		
		rektorát (ERDF)	kvestorka	vedoucí projektové kanceláře		
	Příkazy k výplatě cestovních nákladů	hudební fakulta (ERDF)	tajemnice HF	fakultní finanční manažer	finanční účetní rektorátu	
		divadelní fakulta (ERDF)	tajemník DIFA	fakultní finanční manažer		
		hudební fakulta (ESF)	hlavní projektový manažer	fakultní finanční manažer		
		divadelní fakulta (ESF)	hlavní projektový manažer	fakultní finanční manažer		
		rektorát (ESF)	hlavní projektový manažer	finanční manažer		
3.	Ostatní zdroje					
	Smlouvy dodavatelské neinvestiční, respektive objednávky; smlouvy odběratelské	hudební fakulta	děkan	pověřený referent HF		
		divadelní fakulta	děkan	pověřený referent DIFA		
		divadlo na Orlí	ředitel DnO	pověřený referent DnO		
		ediční středisko	rektor	pověřený referent ES		
		knihovna	rektor	pověřený referent knihovny		
		kolej ASTORKA	ředitel kolejí	vedoucí správ. úseku koleje		
		rektorát		rektor		referent sekretariátu rektora
						studijní referát rektorátu
						zahraniční referát rektorátu
						projektový manažer Výzkum. centra JAMU
						referent PO a BOZP
						referent vnějších vztahů
		kvestorka		kvestorka		referent sekretariátu kvestorky
	odborná účetní rektorátu					
	pokladní rektorátu (stravenky)					
	pověřený referent OVIS					
	referent správy majetku					
	projektový manažer JAMU					
	Smlouvy o pronájmu majetku - krátkodobé do 30 dnů	hudební fakulta	tajemnice HF	pověřený referent HF		
		divadelní fakulta	tajemník DIFA	pověřený referent DIFA		
		divadlo na Orlí	ředitel DnO	pověřený referent DnO		
		ediční středisko	vedoucí ES	pověřený referent ES		
		knihovna	vedoucí knihovny	pověřený referent knihovny		
		rektorát	vedoucí TIO	referent správy majetku		
	kolej ASTORKA	ředitel koleje	vedoucí správ. úseku koleje			
	Smlouvy o pronájmu majetku - dlouhodobé nad 30 dnů	všechny součásti	kvestorka	tajemnice HF		
				tajemník DIFA		
				ředitel DnO		
				vedoucí ES		
				vedoucí knihovny		
				vedoucí TIO		
	Smlouvy dodavatelské investiční, respektive objednávky	všechny součásti	kvestorka	vedoucí TIO rektorátu		
	Smlouvy o převodu vlastnictví nemovitého a movitého majetku	všechny součásti	rektor	kvestorka		

Daňové doklady dodavatelské neinvestiční, včetně plateb v hotovosti; cestovní příkazy; interní refundace nákladů; stravenky	hudební fakulta	tajemnice HF	pověřený referent HF	finanční účetní rektorátu		
	divadelní fakulta	tajemník DIFA	pověřený referent DIFA			
	divadlo na Orlí	ředitel DnO	pověřený referent DnO			
	ediční středisko	vedoucí ES	pověřený referent ES			
	knihovna	vedoucí knihovny	pověřený referent knihovny			
	kolej ASTORKA	ředitel koleje	vedoucí správ. úseku koleje		odborná účetní IVU Centra Ast.	
	rektorát	rektor	referent sekretariátu rektora		referent vnějších vztahů	finanční účetní rektorátu
		prorektor	studijní referát rektorátu		referent PO a BOZP	
		kvestorka	zahraniční referát rektorátu		referentka sekretariátu kvestorky	
		vedoucí EO	odborná účetní rektorátu		pokladní rektorátu (stravenky)	
vedoucí OVIS		pověřený referent OVIS				
vedoucí TIO		referent správy majetku				
vedoucí projektové kanceláře	projektový manažer JAMU		finanční účetní rektorátu			
Daňové doklady investiční	všechny součásti	vedoucí TIO	investiční referent rektorátu	odborná účetní rektorátu		
Daňové doklady odběratelské	hudební fakulta	tajemnice HF	pověřený referent HF	pověřená účetní rektorátu		
	divadelní fakulta	tajemník DIFA	pověřený referent DIFA			
	divadlo na Orlí	ředitel DnO	pověřený referent DnO			
	ediční středisko	vedoucí ES	pověřený referent ES			
	knihovna	vedoucí knihovny	pověřený referent knihovny			
	kolej ASTORKA	ředitel koleje	vedoucí správ. úseku koleje		odborná účetní IVU Centra Ast.	
	rektorát	rektor	referent PO a BOZP		referent vnějších vztahů	pověřená účetní rektorátu
		prorektor	studijní referát rektorátu		referent sekretariátu rektora	
		kvestorka	zahraniční referát rektorátu		referent sekretariátu kvestorky	
		vedoucí EO	odborná účetní rektorátu			
vedoucí OVIS		pověřený referent OVIS				
vedoucí TIO		referent správy majetku				
vedoucí projektové kanceláře	projektová manažerka JAMU		odborná účetní rektorátu			
Vyřazení přebytečného nebo neupotřebitelného majetku	hudební fakulta	tajemnice HF	pověřený referent HF	odborná účetní rektorátu		
	divadelní fakulta	tajemník DIFA	pověřený referent DIFA			
	divadlo na Orlí	ředitel DnO	pověřený referent DnO			
	ediční středisko	vedoucí ES	pověřený referent ES			
	knihovna	vedoucí knihovny	pověřený referent knihovny			
	kolej ASTORKA	ředitel koleje	vedoucí správ. úseku koleje			
	rektorát	vedoucí TIO	referent správy majetku			
Výplaty mezd	všechny součásti	kvestorka	referent PaM rektorátu	mzdová účetní JAMU		
Přiznání mimořádných odměn zaměstnancům v pracovním poměru	fakulta	děkan	referent PaM rektorátu	mzdová účetní JAMU		
	divadlo na Orlí	ředitelka DnO	referent PaM rektorátu			
	ediční středisko	rektor	referent PaM rektorátu			
	knihovna	rektor	referent PaM rektorátu			
	kolej ASTORKA	ředitel koleje	referent PaM rektorátu			
	rektorát	rektor	referent PaM rektorátu			
Dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr, příkazy k výplatě odměn z těchto dohod	fakulta	děkan	referent PaM rektorátu	mzdová účetní JAMU		
	divadlo na Orlí	ředitel DnO	referent PaM rektorátu			
	ostatní součásti	kvestorka, rektor	referent PaM rektorátu			
		rektor	referent sekretariátu rektora			
Rozhodnutí o udělení stipendií mimo ubytovací stipendia		prorektor pro zahraniční styky a zajišťování a hodnocení kvality	zahraniční referát rektorátu			
	hudební fakulta	děkan	studijní referent HF			
Výplata stipendií mimo ubytovací stipendia	divadelní fakulta	děkan	studijní referent DIFA	finanční účetní rektorátu		
		rektor	referent sekretariátu rektora			
		prorektor pro zahraniční styky a zajišťování a hodnocení kvality	zahraniční referát rektorátu			
	hudební fakulta	děkan	studijní referent HF			
Rozhodnutí a výplata ubytovacích stipendií	divadelní fakulta	děkan	studijní referent DIFA	finanční účetní rektorátu		
		prorektor pro studijní, pedagogickou a uměleckou činnost	studijní referát rektorátu			

Pozn.:

Zaměstnanec oprávněný činit za JAMU právní úkony (např. uzavírat smlouvy o dodávkách kancelářských potřeb) může zmocnit k činění těchto právních úkonů za JAMU jiného zaměstnance jako dalšího zástupce, je-li k tomu oprávněn podle plné moci podepsané rektorem JAMU nebo děkanem fakulty. Zmocnění se prokazuje plnou mocí dle § 31 an. občanského zákoníku.

Plnou moc (vzor viz příloha č. 2) je třeba vystavit ve 3 vyhotoveních (originálech) a 1 kopii, z toho:

- 1 vyhotovení obdrží zmocněnec (jím se prokazuje osobám, s nimiž jedná při přípravě a podpisu smluv),
- 1 vyhotovení si ponechá zmocnitel,
- 1 vyhotovení obdrží účtárna rektorátu,
- 1 kopii obdrží referát PaM rektorátu

Zaměstnanci, kteří provádějí vnitřní řídicí kontrolu, mohou pověřením přenést její provádění na jiného zaměstnance, jestliže je to účelné. Funkci příkazce operace na základě pověření může vykonávat pouze vedoucí zaměstnanec ve smyslu § 11 odst. 4 zákoníku práce.

Pověření (vzor viz příloha č. 3) je třeba vystavit ve 3 vyhotoveních (originálech) a 1 kopii, z toho:

- 1 vyhotovení obdrží pověřenec,
- 1 vyhotovení si ponechá pověřitel,
- 1 vyhotovení obdrží účtárna rektorátu.