

Kód:	PK/13/2024	
Číslo jednací:	UTB/24/028335	
Klasifikace dokumentu:	INTERNÍ	
Druh:	POKYN KVESTORA	
Název:	Předběžná řídicí kontrola před uzavřením smlouvy	
Organizační závaznost:	Univerzita Tomáše Bati ve Zlíně	
Datum vydání:	21. 11. 2024	Verze: 01
Účinnost:	22. 11. 2024	
Vydává:	Ing. Silvie Vodinská, kvestorka	
Zpracoval:	Právní oddělení	
Spolupracoval:	Ekonomický odbor	
Počet stran:	4	
Počet příloh:	0	
Rozdělovník:	Zaměstnanci UTB	
Podpis oprávněné osoby:	Ing. Silvie Vodinská, v. r.	

Článek 1 Účel úpravy

- (1) Tento pokyn kvestora upravuje provádění předběžné řídicí kontroly před uzavřením každé úplatné smlouvy, tj. před dvoustranným nebo vícestranným právním úkonem, kterým vzniká závazek k veřejnému výdaji nebo jinému plnění nebo nárok k veřejnému příjmu nebo jinému příjmu Univerzity Tomáše Bati ve Zlíně (dále jen „UTB“), a to v návaznosti na platnou směrnici rektora „Podpisový řád UTB“ a směrnici kvestora „Řídicí kontrola - oběh účetních dokladů“.

Článek 2 Předběžná řídicí kontrola

- (1) Předběžná řídicí kontrola dle § 26 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) je finanční kontrolou, kterou zajišťuje odpovědná osoba se stanoveným druhem odpovědnosti při přípravě operací, před jejich schválením.
- (2) Předběžnou řídicí kontrolu před uzavřením smlouvy je zajištěna v tomto pořadí:

	Odpovědná osoba	Druh odpovědnosti
1. Věcná odpovědnost	Předkládající (vedoucí zaměstnanec nebo jím pověřená osoba)	Věcná správnost obsahu smlouvy

2. Právní oddělení (PO) Organizační oddělení (OO)	Vedoucí PO/OO nebo právník PO	Správnost po formální právní stránce
3. Ekonomický odbor (EO)	Metodik EO	Správnost po formální daňové stránce
4. Ekonomický odbor	Vedoucí EO	Potvrzení správnosti po formální ekonomické stránce
5. Příkazce operace	Oprávněný zástupce UTB dle Podpisového řádu	Soulad s právními předpisy a s postupy a podmínkami pro zadávání veřejných zakázek. Nezbytnost operace k zajištění stanovených úkolů a záměrů organizace. Dodržení kritéria hospodárnosti, efektivnosti a účelnosti.
6. Správce rozpočtu	- na fakultě tajemník - na ostatních součástech ekonom - na rektorátu kvestor (je-li kvestor příkazcem operace, pak správcem rozpočtu u smluv týkajících se investic je vedoucí Odboru investic a majetku, u ostatních smluv vedoucí EO	Prověření, že příkazce operace jedná v rámci vymezené působnosti. Soulad s pravidly stanovenými v zákoně o rozpočtových pravidlech. Prověření možných rozpočtových rizik.

- (3) Vykonaná kontrola musí mít veškeré náležitosti, tedy: podpis odpovědné osoby a datum provedení kontroly v kontrolním razítku na vytištěné smlouvě.

Odpovídá	Datum	Podpis
PO/OO		
EO		
Věcně vč. příkazce operace *)		
Správce rozpočtu		

*) Věcně vč. příkazce operace (dle podpisového řádu) pokud jde o stejnou osobu, podepíše se jen jednou.

Článek 3

Postup při výkonu předběžné řídicí kontroly

- (1) Před podpisem smlouvy, ze které vyplývá peněžní plnění (např. kupní smlouva, smlouva o dílo, darovací smlouva, mandátní smlouva, nájemní smlouva, podnájemní smlouva, smlouva o propagaci, licenční smlouva, tedy všechny, které hovoří o financích), oprávněným zástupcem UTB musí být smlouva posouzena PO nebo OO u smluv v režimu veřejných zakázek realizovaných OO.
- (2) Pro účely posouzení, musí být smlouva (vyjma smluv v režimu veřejných zakázek realizovaných OO) elektronicky zaslána ve formátu .doc, .docx na pravnik@utb.cz, popřípadě konkrétnímu zaměstnanci právního oddělení UTB. Na smlouvě musí být v hlavičce smlouvy vždy uvedena osoba odpovídající za věcnou správnost obsahu smlouvy, tj. zejména správné vymezení identifikačních údajů dodavatele i odběratele, předmětu smlouvy, termínu plnění, kvantitativních a kvalitativních parametrů.
- (3) Po kontrole PO příp. OO, jsou smlouvy kontrolovány EO.
- (4) Neshledají-li odpovědné osoby (předkládající, PO příp. OO a EO) nedostatky, potvrdí provedení předběžné řídicí kontroly svým podpisem a datem provedení kontroly v kontrolním razítku smlouvy. Pokud bude některé z rektorátních pracovišť (např. Odbor investic a majetku, Centrum výpočetní techniky, Technicko-provozní odbor) poskytovat součinnost předkladateli smlouvy z jiné součásti, budou uvedeny dva podpisy odpovědných osob za věcnou stránku smlouvy.
- (5) Poté je smlouva předložena příkazci operace a správci rozpočtu. Podpis příkazce operace v kontrolním razítku na smlouvě dokládá provedení předběžné řídicí kontroly. Správce rozpočtu následně potvrdí provedení řídicí kontroly svým podpisem a datem provedení kontroly v kontrolním razítku na výtiskové smlouvě.
- (6) Při zjištění jakékoli nesrovnalosti musí být postup operace zastaven a o nedostatku musí být informován příkazce operace nebo rektor.

Článek 4

Předběžná řídicí kontrola prováděná elektronicky

- (1) Od účinnosti tohoto pokynu může být kontrola podle tohoto pokynu na vybraných útvech UTB prováděna elektronicky v elektronickém systému spisové služby (dále jen „eSSL“). Zaměstnanec, který je u smlouvy odpovědný za věcné plnění, příp. jiný k tomu pověřený zaměstnanec součásti, vloží smlouvu do eSSL – modulu Smlouvy. Do tohoto dokumentu v eSSL zadá všechny schvalovatele v rámci předběžné řídicí kontroly (v pořadí uvedeném v čl. 2 odst. 2 tohoto pokynu a zahájí kontrolní, resp. schvalovací proces.
- (2) Vybrané útvary UTB budou realizovat elektronickou kontrolu v eSSL pilotně tak, aby se mohly odstranit nedostatky elektronické kontroly v eSSL před tím, než bude elektronická kontrola prováděna výlučně v eSSL.
- (3) Neshledají-li odpovědné osoby (předkládající, PO, příp. OO a EO) nedostatky kontrolované smlouvy, potvrdí provedení předběžné řídicí kontroly prostřednictvím záznamu v eSSL.

V opačném případě vloží své připomínky do dokumentu a předají dokument v eSSL dalším kontrolujícím osobám, popř. zpět předkládajícímu.

- (4) Příkazce operace a správce rozpočtu potvrdí provedení předběžné řídicí kontroly rovněž svým záznamem v eSSL. Teprve po provedení předběžné řídicí kontroly může být smlouva podepsána.
- (3) Ke zkontrolované smlouvě uzavírané v listinné formě přiloží zaměstnanec odpovědný za věcné plnění před jejím uzavřením vytištěný seznam schvalujících osob (zaměstnanec PO, příp. OO, EO, příkazce operace, správce rozpočtu) s daty kontroly. Tento seznam se generuje přímo z eSSL.
- (6) V případech, kdy nebude možné stvrdit kontrolu elektronicky podle tohoto článku, lze potvrzení provedené předběžné řídicí kontroly provést způsobem uvedeným v čl. 3 odst. 4 tohoto pokynu.

Článek 5

Závěrečná ustanovení

- (1) Tento pokyn kvestora nahrazuje pokyn kvestora č. 13/2014.

Verze dokumentu			
Datum	Verze	Změněno	Popis změny
21. 11. 2024	01	Právní oddělení	Vytvoření dokumentu