Požadavek č. 1

Ve smyslu zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen

„zákon o finanční kontrole“), Vás žádám o předložení dokladů (v případě předložení kopií nebo materiálů v el. podobě musí být kontrolujícím na vyžádání umožněno ověření dokladů s originálem), a poskytnutí pravdivých a úplných písemných informací souvisejících s předmětem kontroly.

* 1. Zřizovací listina, vč. dodatků (platné pro kontrolované období). PRAVOD
  2. Statut, vč. dodatků (platné pro kontrolované období). PRAVOD
  3. Organizační řád (platný pro kontrolované období). OK
  4. Jmenovací dekret pro osobu ve funkci statutárního orgánu. PRAVOD
  5. Seznam interních předpisů a směrnic (platné pro kontrolované období). OK
  6. Veškeré interní předpisy, pokyny, příkazy, opatření platné pro kontrolované období pro oblast oběhu účetních dokladů, tvorby a užití fondů, majetku, inventarizace, správy pohledávek, řízení rizik, finanční kontroly podle zákona o finanční kontrole (vč. podpisových vzorů), zadávání a realizace veřejných zakázek vč. zakázek malého rozsahu. OK
  7. Účtový rozvrh, včetně přehledu symbolů, zkratek, kódového označení a číselných znaků (nákladová střediska, účelové zdroje apod.) pro účetní období 2021 a 2022, přehled bankovních účtů. Číselník dokladových řad. OUC
  8. Obratová předvaha sestavená analyticky k rozvahovému dni účetního období 2021 a 2022 (ve formátu .xlsx) OUC
  9. Účetní deník za účetní období 2021 a 2022 ve formátu .xlsx (preferované členění na datum, číslo účetního zápisu/dokladu, syntetický účet, analytický účet (MD, D), název účetního zápisu (textový popis účetního zápisu), částka, další části účetního zápisu – zejména partner transakce (název nebo IČO, příp. jiný identifikátor partnera), středisko, účelový znak, položka atd. OUC
  10. Hlavní kniha za účetní období 2021 a 2022. Roční finanční plány pro kontrolované období. OUC
  11. Kniha přijatých faktur za účetní období 2021 a 2022 ve formátu .xlsx (preferované členění na vlastní číslo dokladu, název dodavatele, IČO dodavatele, částka v Kč bez a vč. DPH, datum vystavení, datum splatnosti, případně další náležitosti daňového dokladu a datum úhrady). OFI

Ministerstvo zdravotnictví, Palackého náměstí 375/4, 128 01 Praha 2

Vyřizuje: Mgr. Lukáš Gajárek; tel.: +420 532 238 364, e-mail: [lukas.gajarek@mzcr.cz](mailto:lukas.gajarek@mzcr.cz)

tel..: +420 224 971 111, e­mail: [mzcr@mzcr.cz,](mailto:mzcr@mzcr.cz) [www.mzcr.cz](http://www.mzcr.cz/)



* 1. Evidence objednávek za roky 2021 a 2022 (preferované členění na číslo objednávky, název dodavatele, IČO dodavatele, částka v Kč bez a vč. DPH, datum vystavení). OINF
  2. Kniha pohledávek a dluhů k rozvahovému dni účetního období 2021 a 2022 (preferované členění na číslo faktury datum vystavení/obdržení, odběratel/dodavatel, předmět plnění, částka v Kč, datum splatnosti, zaplaceno dne). OFI
  3. Registr majetku (přehled majetku v členění dle SE/AE) se stavy za kontrolované období. OMU
  4. Skladová evidence léků, léčivých přípravků a zdravotnického materiálu – příjem v roce 2021 a 2022 (preferované členění datum, číslo faktury/dodacího listu, dodavatel, kód sortimentu, název, ATC, počet, nákupní cena v Kč bez a vč. DPH). LEK, SZpr - osloví P. Křivková
  5. Inventarizační zpráva za rok 2021, dokladová inventarizace za 2021. OMU, OUC
  6. Přehled smluv za roky 2021 a 2022 včetně dodatků (platné v kontrolovaném období, tzn. uzavřené v tomto období, i dřívější, ze kterých bylo v roce 2021 a 2022 plněno), ve formátu .xlsx, v členění podle typu smlouvy (darovací, kupní smlouvy/objednávky na léky a zdravotnický materiál, nájemní a o výpůjčce, ostatní provozní), číslo smlouvy, smluvní strana/y, IČO, hodnota v Kč bez a vč. DPH, datum uzavření. PRAVOD – M. Knápek vyjasní metodiku, zpracuje OINF
  7. Přehled zakázek malého rozsahu za roky 2021 a 2022 ve formátu .xlsx (preferované členění – evidenční číslo VZ, číslo IS VZ, název VZ, typ VZ (stavební práce, služby), datum vyhlášení, předpokládaná hodnota, dodavatelé, kteří podali nabídku, vítězný dodavatel, datum uzavření smlouvy, smluvní cena v Kč bez a vč. DPH. OVZ
  8. Přehled zakázek dle zákona o zadávání veřejných zakázek za roky 2021 a 2022 ve formátu .xlsx (preferované členění – evidenční číslo VZ, číslo IS VZ, název VZ, typ VZ (stavební práce, služby), druh VZ (nadlimitní, podlimitní) datum vyhlášení, předpokládaná hodnota, dodavatelé, kteří podali nabídku, vítězný dodavatel, datum uzavření smlouvy, smluvní cena v Kč bez a vč. DPH. OVZ
  9. Přístupy na elektronické tržiště využívané v kontrolovaném období pro náhled kontrolujícím. OVZ
  10. Přístupy na profily zadavatele využívané v kontrolovaném období pro náhled kontrolujícím. OVZ
  11. Seznam přijatých darů v roce 2021 a 2022 (označení darujícího, účel, finanční částka). OEC – osloví P. Křivková
  12. Zásady používání fondu kulturních a sociálních potřeb (dále jen „FKSP“), rozpočet FKSP a kolektivní smlouva (platné pro kontrolované období). Doložení rozdílu mezi zůstatkem účtu FKSP (SÚ 412) a zůstatkem hotovosti na bankovním účtu FKSP (SÚ 243) k rozvahovému dni účetního období 2021 a 2022, pokud takový rozdíl vznikl. PEN, OUC – osloví P. Křivková
  13. Roční plány interního auditu a výstupy z provedených interních auditů včetně ročních zpráv interního auditu ve smyslu ust. § 31 odst. 3 zákona o finanční kontrole, za kontrolované období. IA – osloví M. Knápek



* 1. Originály faktur přijatých (nákladová oblast) za účetní období 2022 – vzorek faktur bude určen na osobní schůzce. OUC

Pokud doklady uvedené v této žádosti nebudou předloženy, předložte informaci, která bude obsahovat zdůvodnění formulované tak, aby bylo zřejmé, které doklady nebyly předloženy a zda tyto doklady existovaly, či nikoliv. Pokud předmětné doklady existovaly a nebyly předloženy, žádám o předložení dokladů o provedení jejich skartace (nebo jiného vyřazení).

Požadované doklady lze předložit v elektronické podobě do datového úložiště, jehož adresa a přístupový kód budou po dohodě předány kontaktní osobě Vámi určené a to ve lhůtě do 8. 12. 2023.

Originály nebo kopie listinných dokumentů budou převzaty dne **13. 12. 2023 v 10:00 hod.** na osobní schůzce v sídle Fakultní nemocnice Olomouc, přičemž podrobnosti schůzky budou upřesněny s kontaktní osobou.

Další požadavky kontrolní skupiny na předložení jednotlivých dokladů nezbytných pro řádné provedení kontroly budou uplatňovány postupně.