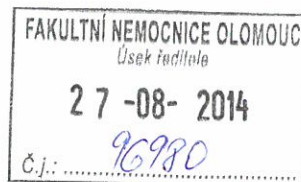




MINISTERSTVO ZDRAVOTNICTVÍ  
ČESKÉ REPUBLIKY



Elektronický podpis - 26.8.2014

Certifikát autora podpisu:  
Jméno : Ladislava Klimentová  
Vydal : PostSignum Qualified C...  
Platnost do : 26.5.2015

V Praze dne 22.8.2014  
Č.j.: MZDR 43223/2014-1/FIN



MZDRX00N6DNX

Vážená paní ředitelko, vážený pane řediteli,

v souladu s vyhláškou 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek, za účelem provedení průběžné kontroly a zejména za účelem odstranění případných chyb či nedostatků v daném účetním období Vás prosím o zaslání níže uvedených materiálů:

- přehled o peněžních tocích - čtvrtletně
- výpisy z účtů (výpisy, které byly podkladem pro provedení mezitímních účetních závěrek, u výpisu z účtu FKSP zaslání celého výpisu z bankovního účtu FKSP)
- sestava majetku dle účtů (ve struktuře „pořizovací cena, odpis, oprávky celkem, zůstatková cena“) – čtvrtletně
- obrátová předvaha (ve struktuře „číslo účtu, počáteční stav, obrát MD, obrát D, konečný stav“) - čtvrtletně
- účtový rozvrh, včetně analytických účtů pro konkrétní účetní období
- soupis pokut a penále, včetně označení subjektů, kopie rozhodnutí – čtvrtletně
- daňová přiznání, zpracovaná v konkrétním čtvrtletí (DPH, silniční daň, příp. daň z nabytí nemovitých věcí, daň darovací), včetně dokladů o zaplacení záloh (i DPPO a daň z nemovitostí) - čtvrtletně
- přehled všech pohybů FKSP (tvorba, převody, půjčky, stravné, poplatky atd.) – čtvrtletně
- přehled tvorby a čerpání ostatních fondů - čtvrtletně
- přehled tvorby opravných položek a jejich rozpuštění – čtvrtletně
- odůvodnění případných minusových položek výkazů – čtvrtletně
- rozdělení zlepšeného HV – po schválení HV
- vnitroorganizační směrnice (organizační řád, směrnice upravující komplexně řídicí kontrolu, interní směrnice k účetnictví) - k 30.6.2014, následně při změnách
- směrnice upravující interní audit - k 30.6.2014, následně pouze při změnách
- písemná zpráva – přehled opatření, které byly učiněny v souvislosti se zjištěními při schvalování účetní závěrky za předchozí účetní období - pouze v rámci zpracování účetní závěrky za první čtvrtletí



Ministerstvo zdravotnictví, FIN, Odbor finanční  
Palackého náměstí 4, 128 01 Praha 2  
Vyřizuje: Ing. Bc. Iva Bartošová, tel.: 224 972 195, e-mail: Iva.Bartosova@mzcr.cz  
www.mzcr.cz



MINISTERSTVO ZDRAVOTNICTVÍ  
ČESKÉ REPUBLIKY

Materiály prosím zašlete elektronicky či na datovém nosiči (CD, DVD, flash), v termínu do 15. září 2014, na adresu finančního odboru Ministerstva zdravotnictví ČR.

V případě dotazu kontaktujte Ing. Ivu Bartošovou, tel. 224 972 195, e-mail: [Iva.Bartosova@mzcr.cz](mailto:Iva.Bartosova@mzcr.cz).

S pozdravem

Ing. Ladislava Klimentová  
ředitelka odboru finančního



Ministerstvo zdravotnictví, FIN, Odbor finanční  
Palackého náměstí 4, 128 01 Praha 2  
Vyřizuje: Ing. Bc. Iva Bartošová, tel.: 224 972 195, e-mail: [Iva.Bartosova@mzcr.cz](mailto:Iva.Bartosova@mzcr.cz)  
[www.mzcr.cz](http://www.mzcr.cz)