

# Vnitřní finanční kontrola

(Směrnice č. Sm-G012, 6. vydání ze dne 1. 7. 2014)



Příloha č. 5 Sm-G012-5

## Podpisová matice po vzniku nároku

(Fáze II. - předpis pohledávky vůči odběratelům)

| Oblast obchodních a provozních smluv                                                                                                               | Příkazce operace | Zástupce příkazce operace | Hlavní účetní | Zástupce hlavního účetního | změna číslo | platnost |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|---------------|----------------------------|-------------|----------|
| <b>Prodej materiálu, zboží, výrobků, DM, ostatní prodeje:</b>                                                                                      | <b>x</b>         | <b>x</b>                  | <b>x</b>      | <b>x</b>                   | <b>x</b>    | <b>x</b> |
| Prodej léčiv a léčivých přípravků (mj. recepty, poukazy, vystavení úroku z prodlení, smluvní penále apod.)                                         | VED LEK          | zást. VED LEK             | ref. OFI      | ref. OFI                   |             |          |
| Prodej krevních výrobků a derivátů (mj. složek krve ke klinickému použití, k dalšímu zpracování, vystavení úroku z prodlení, smluvní penále apod.) | ved. TO          | zást. ved. TO             | ved. OEC      | zást. ved. OEC             |             |          |
| Sběrový materiál                                                                                                                                   | ved. EKOL        | zást.ved. EKOL            | ref. OFI      | ref. OFI                   |             |          |
| DHM                                                                                                                                                | ved. VSMT        | zást. ved. VSMT           | ref. OFI      | ref. OFI                   |             |          |
| OOPP                                                                                                                                               | ved. VSMT        | zást. ved. VSMT           | ref. OFI      | ref. OFI                   |             |          |
| <b>Pronájmy a poskytnutí provozních služeb:</b>                                                                                                    | <b>x</b>         | <b>x</b>                  | <b>x</b>      | <b>x</b>                   |             |          |
| Služby prádelny                                                                                                                                    | ved. PRAD        | zást. ved. PRAD           | ref. OFI      | ref. OFI                   |             |          |
| Služby stravování                                                                                                                                  | ved. STRAV       | zást. ved. STRAV          | ref. OFI      | ref. OFI                   |             |          |
| Služby dopravy                                                                                                                                     | ved. DOPR        | zást. ved. DOPR           | ref. OFI      | ref. OFI                   |             |          |
| Nájem a služby spojené s nájmem - byty a ubytovny                                                                                                  | ved. OEC         | zást. ved. OEC            | ref. OFI      | ref. OFI                   |             |          |
| Nájem a služby spojené s nájmem - nebytové prostory                                                                                                | ved. OEC         | zást. ved. OEC            | ref. OFI      | ref. OFI                   |             |          |
| Právo na umístění reklamy (nebytové prostory)                                                                                                      | ved. OEC         | zást. ved. OEC            | ref. OFI      | ref. OFI                   |             |          |
| Energie                                                                                                                                            | ved. OEG         | zást.ved. OEG             | ref. OFI      | ref. OFI                   |             |          |
| Telekomunikace                                                                                                                                     | ved. OINF        | zást.ved. OINF            | ref. OFI      | ref. OFI                   |             |          |
| <b>Zdravotní péče:</b>                                                                                                                             | <b>x</b>         | <b>x</b>                  | <b>x</b>      | <b>x</b>                   | <b>x</b>    | <b>x</b> |
| Smluvní fakturace                                                                                                                                  | ved. OZPI        | zást. ved. OZPI           | ved. OSUZP    | zást.ved. OSUZP            |             |          |
| Samoplátcí (právnícké a fyzické osoby, státní orgány)                                                                                              | ved. OEC         | zást.ved. OEC             | ref. OEC      | ref. OEC                   |             |          |
| Zdravotní a laboratorní služby - ost. zdrav. zařízení                                                                                              | ved. OFI         | zást. Ved. OFI            | ref. OFI      | ref. OFI                   |             |          |
| <b>Ostatní:</b>                                                                                                                                    | <b>x</b>         | <b>x</b>                  | <b>x</b>      | <b>x</b>                   | <b>x</b>    | <b>x</b> |
| Mzdové refundace                                                                                                                                   | ved. OPMČ        | zást. OPMČ                | ref. OFI      | ref. OFI                   |             |          |
| Věcné a ostatní refundace                                                                                                                          | ved. OEC         | zást.ved. OEC             | ref. OFI      | ref. OFI                   |             |          |
| Klinické hodnocení                                                                                                                                 | ved. OEC         | zást. ved. OEC            | ref. OEC      | ref. OEC                   |             |          |

| Oblast obchodních a provozních smluv                      | Příkazce operace | Zástupce příkazce operace | Hlavní účetní | Zástupce hlavního účetního | změna číslo | platnost |
|-----------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|---------------|----------------------------|-------------|----------|
| Vzdělávání - stáže, atestace...zaměstnanců FNOL           | ved. OVZL        | zást ved. OVZL            | ref. OFI      | ref. OFI                   |             |          |
| Nároky na náhradu za způsobenou škodu                     | ved. OUC         | zást.ved. OUC             | ref. OFI      | ref. OFI                   |             |          |
| Věřejné zakázky a výběrová řízení                         | ved. OVZ         | zást. ved. OVZ            | ref. OFI      | ref. OFI                   |             |          |
| Organizace a zajištění plesu                              | obch. ref.       | obch. ref.                | ref. OFI      | ref. OFI                   |             |          |
| Výběr regulačních poplatků                                | ved. OFI         | zást. ved. OFI            | ref.OFI       | ref.OFI                    |             |          |
| Služby spojené s provozováním konsign.skladů              | ved. NMAT        | zást.ved. NMAT            | ref. OFI      | ref. OFI                   |             |          |
| Ostatní příjmy - nespecifikované                          | ved. OEF         | zást.ved. OEF             | ved. OUC      | zást.ved. OUC              |             |          |
| Úroky z prodlení - zdrav.výkony mimo zdr.poj., klin.hodn. | ved. OEC         | zást.ved. OEC             | ref. OEC      | ref. OEC                   |             |          |
| Úroky z prodlení - služby, regulační poplatky             | ved. OFI         | zást.ved. OFI             | ref. OFI      | ref. OFI                   |             |          |
| Právo na umístění reklamy - marketing                     | obch. ref.       | obch. ref.                | ref. OFI      | ref. OFI                   |             |          |