#### Úsek ředitele

#### Příkaz ředitele č. 5/2017

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Předběžná účetní závěrka k 31. 3. 2017** | | |
|  |  | |
| **Určeno** | Všem vedoucím zaměstnancům FNOL | |
|  | **Zpracoval** | **Vydavatel** |
| **Útvar** | Ekonomický úsek | FNOL |
| **Funkce** | ekonomický náměstek | ředitel |
| **Jméno** | Aleš Kotásek, DiS. | doc. MUDr. Roman Havlík, Ph.D. |
| **Datum** | 24. 3. 2017 | 24. 3. 2017 |
| **Podpis** |  |  |
| **Účinnost od:** | 24. 3. 2017 | 24. 3. 2017 |

**1. Účel**

Zpracování účetní závěrky k 31. 3. 2017 a předložení výsledku hospodaření zřizova-teli.

**2. Závaznost**

Vedoucí zaměstnanci FNOL.

**3. Vlastní text**

* 1. V souvislosti s ukončením předběžné účetní závěrky, kdy MZ ČR požaduje zaslání účetních výkazů na MÚZO Praha do 20. 4. 2017, předkládáme informace   
     o termínech závěrky na jednotlivých odborných útvarech FNOL.

**Termín je závazný pro všechny příspěvkové organizace, a proto je třeba, bez možnosti oddálení, termín dodržet.**

**Pokud v požadovaných termínech nebude mít odborný útvar k dispozici všechny potřebné údaje, musí předat Oddělení účetnictví dohadnou položku s rozpisem na střediska.**

* 1. **Rozpis termínů Předběžné účetní závěrky k 31. 3. 2017:**

|  |  |
| --- | --- |
| ***Etapy a oblasti zpracování závěrky*** | ***Termín*** |
| **Uzavření pokladny: - vyúčtování nákupů v hotovosti** | **do 31. 3. 2017** |
| **- odvod tržeb do hlavní pokladny FNOL** | **do 31. 3. 2017** |
| **- odvod tržeb za regulační poplatky do hlav. pokl. FNOL** | **do 31. 3. 2017** |
| **Vyúčtování cestovních náhrad zaměstnanců za I.Q.2017, odevzdání na OPMČ** | **do 3. 4. 2017** |
| Výkaz dentálních slitin | do 3. 4. 2017 |
| **Předání podkladů na OUC k zavedení nově poříz. DM do evidence (stavby, pozemky)** | **do 5. 4. 2017** |
| **Předání podkladů na OUC k zavedení nově poříz. DM do evidence (SW, přístroje, ostatní)** | **do 5. 4. 2017** |
| Výkazy – valut, cenin, věcných depozit | do 6. 4. 2017 |
| Výkaz spotřeby PHM nebo odborný odhad, interní výkaz dopravy | do 6. 4. 2017 |
| Výkazy za výkony v rámci vnitroúčetnictví | do 7. 4. 2017 |
| **Uzavření skladu v QI – kontrola na skladech** | do 7. 4. 2017 |
| **Uzavření skladů v QI – uzávěrka na Oddělení účetnictví** | **do 10. 4. 2017** |
| **Předání podkladů k vystav. faktur na OFI nebo předání odhadu** | **do 11. 4. 2017** |
| Výkaz zásob a spotřeby krve a krevních výrobků | do 11. 4. 2017 |
| Vyúčtování soukr. tel., rozpis skutečných nákl. za tel. nebo odbor. odhad | do 11. 4. 2017 |
| **Uzavření zpracování osobních nákladů** | **do 11. 4. 2017** |
| Uzavření evidence odbor. útvarů a vrácení dokladů s rozpisem nákl. do OUC | do 11. 4. 2017 |
| **Uzavření skladů a meziskl. potrav., doplňkového prodeje** | **do 11. 4. 2017** |
| **Uzavření zpracování vyúčtování zdravotních výkonů** | **do 11. 4. 2017** |
| Zpracování podkladů k evidenci DM, uzavření evidence DM včetně odpisů | do 12. 4. 2017 |
| **Předání odbor. odhadů** (energie, úklid, telefony, opravy, náhr. díly atd…) | **do 12. 4. 2017** |
| **Import dat z ostatních SW do QI** | **od 7. do 12. 4. 2017** |
| **Uzavření dat z programu Apotheke** | **do 12. 4. 2017** |
| Podklad pro zrušení nebo vytvoření dohadných položek za léčebnou péči | do 12. 4. 2017 |
| Podklad pro zrušení nebo vytvoření dohadných položek za bonusy | do 12. 4. 2017 |
| **Navrácení všech daňových dokladů na Oddělení účetnictví** | **do 12. 4. 2017** |
| **Uzavření FP, FV, pokladny a banky v programu QI** | **do 12. 4. 2017** |
| Kontrola výkazu DPH | do 13. 4. 2017 |
| Kontrola účtování předpisu odvodu do SR za prodej majetku | do 13. 4. 2017 |
| Rozpouštění režie HTS | do 13. 4. 2017 |
| Propočet vedlejší činnosti | od 13. do 18. 4. 2017 |
| Průběžná kontrola účetních záznamů | v průběhu uzávěrky |
| **Závěrečné kontroly dokladů v programu QI k 31. 3. 2017** | **do 18. 4. 2017** |
| **Vytvoření a kontrola výkazů do SR a PAP** | **do 19. 4. 2017** |
| **Zaslání dat k centrálnímu zpracování do MUZO Praha (státní výkazy, PAP)** | **do 20. 4. 2017** |
| Zaslání státních výkazů a výkazů PAP zřizovateli (podepsané – dopisem) | **do 20. 4. 2017** |

**4. Seznam příloh**

Bez příloh.