#### Úsek ředitele

#### Příkaz ředitele č. 12 / 2018

|  |
| --- |
| **Mezitímní účetní závěrka k 30. 9. 2018**  |
|  |  |
| **Určeno** | Všem vedoucím zaměstnancům FNOL |
|  | **Zpracoval** | **Vydal** |
| **Útvar** | Ekonomický úsek | FNOL |
| **Funkce** | ekonomický náměstek | ředitel |
| **Jméno** | Ing. Tomáš Uvízl | prof. MUDr. Roman Havlík, Ph.D. |
| **Datum** | 26. 9. 2018 | 26. 9. 2018 |
| **Podpis** |  |  |
| **Účinnost od:** | 26. 9. 2018 | 26. 9. 2018 |

**1. Účel**

Zpracování mezitímní účetní závěrky k 30. 9. 2018 a předložení výsledku hospodaření zřizovateli.

**2. Závaznost**

 Vedoucí zaměstnanci odborných útvarů FNOL.

**3. Vlastní text**

V souvislosti se zpracováním mezitímní účetní závěrky k 30. 9. 2018, kdy MZ ČR požaduje zaslání účetních výkazů na MÚZO Praha do 19. 10. 2018, stanovuji tímto termíny závěrkových prací pro jednotlivé odborné útvary 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, je tento v takovém případě povinen předat Oddělení účetnictví dohadnou položku s rozpisem na střediska.**

* 1. **Rozpis termínů Mezitímní účetní závěrky k 30. 9. 2018:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Etapy a oblasti zpracování závěrky** | **Termín** | **Odpovídá** |
| Uzavření pokladny - vyúčtování nákupů v hotovosti | do 27.9.2018 | OFI |
|  - odvod tržeb do hlavní pokladny FNOL | do 27.9.2018 | OFI |
|  - odvod tržeb za regulační poplatky do hlavní pokladny FNOL | do 27.9.2018 | OFI |
| Vyúčtování cestovních náhrad zaměstnanců za III. Q. 2018, odevzdání na OVLZ | do 3.10.2018 | OVLZ, OPMČ |
| Výkaz dentálních slitin | do 3.10.2018 | OEC,OUC |
| Předání podkladů na OUC k zavedení nově poříz.DM do evidence (SW, přístroje, ostatní) | do 5.10.2018 | UHTS, UIT, OBU |
| Předání podkladů na OUC k zavedení nově poříz.DM do evidence (stavby, pozemky, TZ) | do 8.10.2018 | OIN |
| Výkazy - valut, cenin, věcných depozit | do 8.10.2018 | OUC |
| Výkaz spotřeby PHM nebo odborný odhad, interní výkaz dopravy | do 8.10.2018 | DOPR |
| Výkazy za výkony v rámci vnitroúčetnictví | do 9.10.2018 | OUC |
| Uzavření skladů v SW QI - kontrola na skladech  | do 9.10.2018 | UHTS |
| Uzavření skladů v SW QI - uzávěrka na OUC | do 10.10.2018 | OUC |
| Předání podkladů k vystav. faktur na OEF nebo předání odhadu | do 10.10.2018 | OFI, OEC |
| Vyúčtování soukromé tel., rozpis skuteč. nákl. za tel. nebo odbor. odhad | do 10.10.2018 | UIT |
| Uzavření zpracování osobních nákladů | do 10.10.2018 | OPMČ |
| Uzavření evidence odborných útvarů a vrácení dokladů s rozpisem nákl. do OUC | do 10.10.2018 | OFI |
| Uzavření skladů a meziskl.potravin, doplňkového prodeje – kontrola na stravovně | do 9.10.2018 | STRAV |
| Uzavření skladů a meziskl.potravin, doplňkového prodeje – uzávěrka na OUC | do 10.10.2018 | STRAV, OUC |
| Uzavření zpracování vyúčtování zdravotních výkonů | do 10.10.2018 | OZPI |
| Uzavření bankovních výpisů a kontrola zůstatku banky k 30. 9. 2018 | do 11.10.2018 | OUC |
| Výkaz zásob a spotřeby krve a krevních výrobků | do 11.10.2018 | TO, OEC |
| Uzavření dat z programu Apotheke | do 11.10.2018 | OFI |
| Zpracování podkladů k evidenci DM, uzavření evidence DM včetně odpisů | do 11.10.2018 | OMU |
| Předání odbor.odhadů (energie, úklid, telefony, opravy, náhradní díly atd…) | do 11.10.2018 | OUC |
| Import dat z externích SW do QI | od 8.do 11.10.2018 | OUC |
| Předání odhadů za léčebnou péči (předpokládané příjmy ZP) a bonusy (léky, ZPr) | do 12.10.2018 | OZPI, ONLEK, OFI |
| Navrácení všech daňových dokladů k 30. 9. 2018 na OEF | do 12.10.2018 | OFI |
| Uzavření došlých fa., vydaných fa., poklad. deníku | do 12.10.2018 | OUC |
| Kontrola výkazu DPH | do 12.10.2018 | OFI, OUC |
| Účtování předpisu odvodu do SR za prodej majetku | do 12.10.2018 | OUC |
| Zaslání výkazu Peněžních příjmů a výdajů na MF ČR (zák. 25/2017 Sb.) | do 12.10.2018 | OUC |
| Rozpouštění režií FNOL | do 15.10.2018 | OUC |
| Propočet vedlejší činnosti | do 15.10.2018 | OEC, OUC |
| Průběžná kontrola účetních záznamů | v průběhu závěrky | OUC |
| Závěrečné kontroly zaúčtovaných dokladů v SW QI k 30. 9. 2018 | do 16.10.2018 | OUC |
| Vytvoření a kontrola státních výkazů a výkazů PAP | do 17.10.2018 | OUC |
| Zaslání dat k centrálnímu zpracování do MÚZO Praha (státní výkazy, PaP) | do 18.10.2018 | OUC |
| Zaslání závěrečných podepsaných výkazů zřizovateli | do 23.10.2018 | OUC |

**4. Seznam příloh**

 Bez příloh.