

Seznam druhů dokladů a funkčního pověření zaměstnanců v procesu finanční kontroly na Lékařské fakultě MU

A. Seznam druhů dokladů dokumentujících hospodářské, finanční a účetní operace zakázek na pracovištích

Položka	Druh operace	Příkazce operace	Správce rozpočtu	Hlavní účetní
I. Závazky	1. Smlouva dodavatelská neinvestiční	děkan nebo jeho zástupce	tajemník nebo jiný pracovník podle pověření děkanem	vedoucí ekonomického oddělení nebo účetní podle pověření děkanem
	2. Došlá faktura neinvestiční	vedoucí pracoviště (jeho zástupce) a		
	3. Ostatní doklady			
	4. Došlá faktura vnitropodniková			
	5. Objednávka/Smlouva dodavatelská investiční (s výjimkou jiných než drobných stavebních úprav mimo Program)	děkan nebo jeho zástupce	tajemník nebo jiný pracovník podle pověření děkanem	vedoucí ekonomického oddělení podle pověření děkanem
	6. Došlá faktura investiční (Program a drobné stavební úpravy)	děkan nebo jeho zástupce	vedoucí investičního odboru RMU	vedoucí EO RMU
	7. Došlá faktura investiční (stroje a zařízení mimo Program)	děkan nebo jeho zástupce a	tajemník nebo ekonom podle pověření děkanem	vedoucí ekonomického oddělení podle pověření děkanem
	8. Ostatní doklady (stroje a zařízení mimo Program)			
II. Pohledávky	9. Objednávka/Smlouva odběratelská neinvestiční	děkan - smlouva vedoucí pracoviště (jeho zástupce) a řešitel projektu, jde-li o projekt	tajemník nebo ekonom podle pověření děkanem	vedoucí ekonomického oddělení nebo účetní podle pověření děkanem
	10. Vydaná faktura neinvestiční			
	11. Vydaná faktura vnitropodniková			
III. Cestovní náhrady	12. Pracovní cesta tuzemská	děkan vedoucí pracoviště (jeho zástupce) a řešitel projektu, jde-li o projekt	tajemník nebo jiný pracovník podle pověření děkanem	účetní podle pověření děkanem
	13. Pracovní cesta zahraniční	děkan nebo jeho zástupce	tajemník nebo jiný pracovník podle pověření děkanem	účetní podle pověření děkanem

Položka	Druh operace	Příkazce operace	Správce rozpočtu	Hlavní účetní
IV. Pokladna	14. Příjem v hotovosti (v Kč)	vedoucí pracoviště (jeho zástupce) a řešitel projektu, jde-li o projekt	tajemník nebo ekonom podle pověření děkanem	účetní podle pověření děkanem
	15. Výdej v hotovosti (Kč)	vedoucí pracoviště (jeho zástupce) a řešitel projektu, jde-li o projekt	tajemník nebo jiný pracovník podle pověření děkanem	účetní podle pověření děkanem
V. Majetek	16. Protokol o zařazení majetku do užívání vč. účetního dokladu	vedoucí pracoviště (jeho zástupce) a řešitel projektu, jde-li o projekt	tajemník nebo ekonom podle pověření děkanem	1. drobný majetek: ekonom podle pověření děkanem
	17. Převodka majetku vč. účetního dokladu			2. dlouhodobý majetek: vedoucí ekonomického oddělení podle pověření děkanem
	18. Protokol o vyřazení majetku z užívání vč. účetního dokladu			
VI. Stipendia	19. Rozhodnutí o přiznání stipendií	proděkan pro studium nebo jeho zástupce	vedoucí studijního oddělení nebo jeho zástupce vedoucí odd. pro kvalif.rozvoj nebo jeho zástupce	X
	20a) Výplata stipendií (kromě tvůrčích –projekty)	vedoucí studijního oddělení nebo vedoucí oddělení pro kvalif.rozvoj	tajemník nebo ekonom podle pověření děkanem	vedoucí ekonomického oddělení nebo účetní podle pověření děkanem
	20b)Výplata tvůrčích stipendií - projekty	vedoucí pracoviště (jeho zástupce) a řešitel projektu, jde-li o projekt		
VII. Personalistika	21. Návrh na pracovní smlouvu , návrh na mzdu, návrh na uzavření dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr a návrhy na změny pracovněprávních vztahů u vybraných projektů v působnosti odd.pro výzkum, rozvoj a projektovou podporu dle Organizačního řádu LF	vedoucí pracoviště (jeho zástupce) a řešitel projektu	vedoucí oddělení pro výzkum, rozvoj a projektovou podporu nebo jeho zástupce podle pověření děkanem	X
	22. Návrh na pracovní smlouvu , návrh na mzdu, návrh na uzavření dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr a návrhy na změny pracovněprávních vztahů - ostatní - v působnosti personálního oddělení dle Organizačního řádu LF	vedoucí pracoviště (jeho zástupce) a řešitel projektu, jde-li o projekt	vedoucí personálního oddělení nebo jeho zástupce podle pověření děkanem	X

Položka	Druh operace	Příkazce operace	Správce rozpočtu	Hlavní účetní
VII. Personalistika	23. Návrh na odměnu a vyúčtování OON (výkaz odpracovaných hodin), návrh na přeúčtování osobních nákladů u vybraných projektů v působnosti oddělení pro výzkum, rozvoj a projektovou podporu dle Organizačního řádu LF	vedoucí pracoviště (jeho zástupce) a řešitel projektu	vedoucí oddělení pro výzkum, rozvoj a projektovou podporu nebo jeho zástupce podle pověření děkanem	X
	24. Návrh na odměnu a vyúčtování OON (výkaz odpracovaných hodin), návrh na přeúčtování osobních nákladů – ostatní - v působnosti personálního oddělení dle Organizačního řádu LF MU	vedoucí pracoviště (jeho zástupce) a řešitel projektu, jde-li o projekt	vedoucí personálního oddělení nebo jeho zástupce podle pověření děkanem	X
	25. Přeúčtování osobních nákladů	vedoucí pracoviště (jeho zástupce) a řešitel projektu, jde-li o projekt	vedoucí personálního oddělení nebo jeho zástupce podle pověření děkanem	vedoucí ekonomického oddělení nebo účetní podle pověření děkanem
VIII. Ostatní	26. Smlouva o nájmu nad 5 dnů nepřetržitě	děkan nebo jeho zástupce	kvestor	vedoucí ekonomického oddělení nebo účetní podle pověření děkanem
IX. MAN – ryze účetní operace	27. Časové rozlišení, přechodné účty aktiv a pasiv, kurzové rozdíly, změna stavu zásob, opravy účetních nesprávností, přeúčtování mezi účty, dodanění DPH apod.	účetní nebo ekonom	tajemník nebo jiný pracovník podle pověření děkanem	vedoucí ekonomického oddělení nebo účetní podle pověření děkanem

B. Přehled pověření děkana LF příkazcem operace, správcem rozpočtu a hlavním účetním pro zakázky řešené na jednotlivých pracovištích:

1. Pro finanční kontrolu související s výukou, přijatými dary, mimorozpočtovou a doplňkovou činností

Druh pravomoci a odpovědnosti:	Název funkce	Jméno a příjmení	Změna
Příkazce operace	vedoucí pracoviště	dle organizačního řádu LF	
Zastupující příkazce operace	zástupce vedoucího pracoviště	dle organizačního řádu LF	
Správce rozpočtu-pokladna	ekonom	Eva Suková	
Správce rozpočtu-ostatní	tajemník	Ing. Blanka Sochorová	
Zastupující správce rozpočtu	vedoucí ekonomického oddělení	Ing. Libuše Bohúnová	

2. Pro finanční kontrolu související s dotačními projekty (granty) řešenými na pracovišti:

Druh pravomoci a odpovědnosti:	Název funkce	Jméno a příjmení	Změna
Příkazce operace	řešitel projektu (jeho části)	dle smlouvy (rozhodnutí)	
Zastupující příkazce operace	bude řešeno individuálně	--	
Správce rozpočtu-zak.2810, podzakázka 10	odborný pracovník	Ing. Lucia Ráhel'ová	
Správce rozpočtu-zak.2810, podzakázka 20	odborný pracovník	Ing. Jan Verner, Ph.D.	
Správce rozpočtu-zak.2810, podzakázka 30	odborný asistent	MUDr. Irena Lauschová, Ph.D.	
Správce rozpočtu-zak.2811	ekonom projektu	Ing. Monika Koryčánková	
Správce rozpočtu-zak.2921, 3223	organizační referent	Jana Křivá	1.11.2010
Správce rozpočtu-zak.2901	výzkumný a vývojový pracovník	Doc.Ing. Pavel Stošek,CSc.	
Správce rozpočtu-zak.2904, 3174, 3224	organizační referent	Ing. Gabriela Petrovičová	1.11.2010
Zastupující správce rozpočtu – zak. 3223, 3224	výzkumný a vývojový pracovník	Mgr. Anna Potáčová, Ph.D.	1.11.2010
Správce rozpočtu-zak. 21*, 22*,25*, 27*, 51*, 5616, 5991	ved.odd. pro výzkum, rozvoj a projektovou podporu (OVRPP)	Ing. Blanka Přikrylová	
Zastupující správce rozpočtu-zak. 21*, 22*,25*, 27*, 51*, 5616, 5991	personální referentka	Alena Krejčířiková	
Správce rozpočtu-zak. 2* (vyjma konkrétních výše uvedených), 5612, 5939, 5940	účetní	Ing. Ivana Mertensová	
Zastupující správce rozpočtu-zak. 2* (vyjma konkrétních výše uvedených), 5612, 5939, 5940	Účetní	Jana Lepoldová	
Správce rozpočtu – zak. 3211-3220, 3260-3279	účetní projektu	Jana Šplouchalová	
Zastupující správce rozpočtu – zak. 3211-3220, 3260-3279	personální referentka	Alena Krejčířiková	
Správce rozpočtu-zak. 6001, 6002, 6004, 6901, 6902, 6904	účetní projektu	Jana Šplouchalová	
Správce rozpočtu – zak. 6003, 6903	finanční manažer	Ing. Marie Juranová	
Správce rozpočtu-zak. 6005, 6006, 6007, 6008, 6905, 6906, 6907, 6908, 3904	účetní projektu	Dana Juřenčáková	1.11.2010
Zastupující správce rozpočtu-zak. 6*	ekonom	Ing. Blanka Přikrylová	
Správce rozpočtu-zak. 5935, 5936, 5937, 5983, 5999	tajemník	Ing. Blanka Sochorová	
Správce rozpočtu-zak. 5935, 5936, 5937, 5983, 5999	vedoucí ekonomického oddělení	Ing. Libuše Bohůnová	
Správce rozpočtu-zak. 1117, 3*, 56*, 59* (vyjma konkrétních výše uvedených)	ekonom	Marie Herrmannová	
Zastupující správce rozpočtu – zak. 1117, 3*, 56*, 59* (vyjma konkrétních výše uvedených)	ved.odd. pro výzkum, rozvoj a projektovou podporu (OVRPP)	Ing. Blanka Přikrylová	

3. Pro finanční kontrolu související s bodem 1 a 2:

Druh pravomoci a odpovědnosti:	Název funkce	Jméno a příjmení	Změna
Hlavní účetní – hlavní pokladna LF	účetní	Radka Vitouchová	
Zastupující hlavní účetní – hlavní pokladna LF	účetní	Jana Lepoldová	
Hlavní účetní-ostatní pokladny	účetní	Jana Lepoldová	
Zastupující hlavní účetní – ostatní pokladny	účetní	Radka Vitouchová	
Hlavní účetní-drobný majetek	ekonom	Helena Hrabálková	
Zastupující hlavní účetní-drobný majetek	účetní	Radka Vitouchová	
Hlavní účetní-cestovní příkazy tuzemské	účetní	Radka Vitouchová	
Zastupující hlavní účetní-cestovní příkazy tuzemské	účetní	Jiřina Pastorková	
Hlavní účetní –všechny vydané faktury kromě zak. 4*, 8*	účetní	Jiřina Pastorková	
Hlavní účetní –vydané faktury zak. 4*, 8*	účetní	Radka Vitouchová	
Zastupující hlavní účetní –všechny vydané faktury	vedoucí ekonom. oddělení	Ing. Libuše Bohůnová	
Hlavní účetní – přijaté faktury neinvestiční – zak. 1017, 1018, 1021, 1022, 1030, 1031, 1032, 1039, 1042, 1048, 105*, 106*	účetní	Jiřina Pastorková	
Hlavní účetní – přijaté faktury neinvestiční - zak. 1* (vyjma konkrétních výše uvedených)	účetní	Radka Vitouchová	
Hlavní účetní – přijaté faktury neinvestiční - zak. 4*, 8*, 9*	účetní	Radka Vitouchová	
Zastupující hlavní účetní – přijaté faktury neinvestiční zak. 1*, 4*, 8*, 9*	vedoucí ekonom. oddělení	Ing. Libuše Bohůnová	
Hlavní účetní – přijaté faktury neinvestiční - zak. 1117, 21*, 22*, 25*, 27*, 51*, 56* (vyjma zak. 5608-5613 vč.), 59*, 3* (vyjma zak. 3211-3220 a 3260-3279)	účetní projektu	Jana Šplouchalová	
Zastupující hlavní účetní – přijaté faktury neinvestiční - zak. 1117, 21*, 22*, 25*, 27*, 51*, 56* (vyjma zak. 5608-5613 vč.), 59*, 3* (vyjma zak. 3211-3220 a 3260-3279)	vedoucí ekonom. oddělení	Ing. Libuše Bohůnová	
Hlavní účetní – přijaté faktury neinvestiční – zak. 3211-3220 a 3260-3279	ekonom	Marie Herrmannová	
Zastupující hlavní účetní – přijaté faktury neinvestiční – zak. 3211-3220 a 3260-3279	vedoucí ekonom. oddělení	Ing. Libuše Bohůnová	
Hlavní účetní – zahraniční cestovní příkazy - zak. 1117, 21*, 22*, 25*, 27*, 51*, 56* (vyjma zak. 5608-5613 vč.), 59*, 3* (vyjma zak. 3211-3220 a 3260-3279)	účetní projektu	Jana Šplouchalová	
Zastupující hlavní účetní – zahraniční cestovní příkazy - zak. 1117, 21*, 22*, 25*, 27*, 51*, 56* (vyjma zak. 5608-5613 vč.), 59*, 3* (vyjma zak. 3211-3220 a 3260-3279)	ekonom	Marie Herrmannová	

Hlavní účetní – zahraniční cestovní příkazy – zak. 3211-3220 a 3260-3279	ekonom	Marie Herrmannová	
Zastupující hlavní účetní – zahraniční cestovní příkazy – zak. 3211-3220 a 3260-3279	účetní projektu	Jana Šplouchalová	
Hlavní účetní – všechny doklady zak. 6*	účetní	Ing. Ivana Mertensová	
Zastupující hlavní účetní – všechny doklady zak. 6*	vedoucí ekonom. oddělení	Ing. Libuše Bohůnová	
Hlavní účetní – ostatní	vedoucí ekonom. oddělení	Ing. Libuše Bohůnová	
Zastupující hlavní účetní – ostatní	účetní	Radka Vitouchová	

4. Pro finanční kontrolu pro ryze účetní operace:

Druh pravomoci a odpovědnosti:	Název funkce	Jméno a příjmení	Změna
Příkazce operace	účetní	Radka Vitouchová	
Příkazce operace	účetní	Jiřina Pastorková	
Příkazce operace	účetní	Jana Lepoldová	
Příkazce operace	účetní	Ing. Ivana Mertensová	
Příkazce operace	ekonom	Marie Herrmannová	
Příkazce operace	vedoucí ekonom. oddělení	Ing. Libuše Bohůnová	
Příkazce operace	referent personálního oddělení	Dana Leitgebová	
Příkazce operace	referent oddělení pro výzkum, vývoj a projektovou podporu	Alena Krejčířiková	

5. Pro finanční kontrolu pro personalistiku:

Druh pravomoci a odpovědnosti:	Název funkce	Jméno a příjmení	Změna
Správce rozpočtu-personalistika - v působnosti personálního oddělení dle organizačního řádu LF	vedoucí personálního oddělení	Štěpánka Horníčková	
Zastupující správce rozpočtu-personalistika - v působnosti personálního oddělení	zástupce vedoucí personálního oddělení	Dana Leitgebová	
Správce rozpočtu-personalistika - v působnosti oddělení pro výzkum, rozvoj a projektovou podporu	vedoucí oddělení pro výzkum, rozvoj a projektovou podporu	Ing. Blanka Přikrylová	
Zastupující správce rozpočtu-personalistika - v působnosti oddělení pro výzkum, rozvoj a projektovou podporu	zástupce vedoucí oddělení pro výzkum, rozvoj a projektovou podporu	Alena Krejčířiková	