**Studie proveditelnosti projektu „Výstavba, implementace   
a technická podpora ICIS OZP“**

**Příloha P07**

**Procesní model – Finance**

Datum: 28. 11. 2013

Počet stran:

**Obsah**

[1 FI - Finance 4](#_Toc374084476)

[1.1 UCT - Účetnictví 6](#_Toc374084477)

[1.1.1 VUD - Vnitřní účetní doklady 7](#_Toc374084478)

[1.1.2 PUD - Periodické účetní doklady 9](#_Toc374084479)

[1.1.3 SS - Správa salda 10](#_Toc374084480)

[1.1.4 UZA - Účetní závěrka 11](#_Toc374084481)

[1.1.5 VYK - Výkaznictví 13](#_Toc374084482)

[1.1.6 DPH - Daň z přidané hodnoty 14](#_Toc374084483)

[1.2 POH - Pohledávky 16](#_Toc374084484)

[1.2.1 PZF - Pohledávky ZFZP 17](#_Toc374084485)

[1.2.2 PRE - Pohledávky za regresy 19](#_Toc374084486)

[1.2.3 PCM - Pohledávky za CMÚ 20](#_Toc374084487)

[1.2.4 ZPZ - Zdravotní přeplatky - za PZS a pojištěnci 22](#_Toc374084488)

[1.2.5 PFP - Pohledávky fondu prevence 23](#_Toc374084489)

[1.2.6 POF - Pohledávky ostatních fondů a OZČ (mimo ZFZP a FP) 24](#_Toc374084490)

[1.2.7 PPO - Postoupené pohledávky 25](#_Toc374084491)

[1.2.8 ODP - Odpisy dlužných pohledávek 27](#_Toc374084492)

[1.3 ZAV - Závazky 29](#_Toc374084493)

[1.3.1 ZZF - Závazky za ZFZP 30](#_Toc374084494)

[1.3.2 ZCM - Závazky za CMÚ 32](#_Toc374084495)

[1.3.3 VPO - Vratky pojistného 33](#_Toc374084496)

[1.3.4 RPL - Regulační poplatky nad limit 34](#_Toc374084497)

[1.3.5 ZFP - Závazky fondu prevence 35](#_Toc374084498)

[1.3.6 ZOF - Závazky ostatních fondů a OZČ 36](#_Toc374084499)

[1.3.7 ZIP - Závazky - interní předpisy 38](#_Toc374084500)

[1.4 BAN - Banka 40](#_Toc374084501)

[1.4.1 BP - Tvorba bankovních příkazů 42](#_Toc374084502)

[1.4.2 BV - Zpracování bankovních výpisů 43](#_Toc374084503)

[1.4.3 VAK - Zpracování úhrad složenkami - VAKUS 44](#_Toc374084504)

[1.4.4 HP - Zpracování hotovostních plateb 46](#_Toc374084505)

[1.4.5 VHP - Vratky hotovostních plateb 47](#_Toc374084506)

[1.4.6 SEK - Zpracování šeků 48](#_Toc374084507)

[1.4.7 VS - Vratky šeků 50](#_Toc374084508)

[1.4.8 IP - Interní převody finančních prostředků 51](#_Toc374084509)

[1.4.9 OPZ - Opravy plateb po zaúčtování 52](#_Toc374084510)

[1.4.10 ZFP - Zhodnocování finančních prostředků 53](#_Toc374084511)

[1.4.11 PRP - Přerozdělování 54](#_Toc374084512)

[1.5 POK - Pokladna 57](#_Toc374084513)

[1.5.1 HPO - Hlavní pokladna 57](#_Toc374084514)

[1.5.2 PPO - Provozní pokladna 59](#_Toc374084515)

[1.5.3 OPO - Ostatní pokladny - služba pro dceřiné společnosti 60](#_Toc374084516)

[1.5.4 ODO - Odvody / Dotace pokladen 61](#_Toc374084517)

[1.5.5 PPO - Příjem do pokladen 62](#_Toc374084518)

[1.6 MAJ - Majetek 64](#_Toc374084519)

[1.6.1 ZM - Zařazení majetku do užívání 64](#_Toc374084520)

[1.6.2 PSM - Pohyby s majetkem 66](#_Toc374084521)

[1.6.3 INV - Inventura majetku 67](#_Toc374084522)

[1.7 SCP - Správa cenných papírů 69](#_Toc374084523)

[1.7.1 ECP - Evidence cenných papírů 69](#_Toc374084524)

[1.7.2 PCP - Přecenění cenných papírů 71](#_Toc374084525)

[1.8 FPL - Finanční plánování 73](#_Toc374084526)

[1.8.1 ZPP - Zdravotně pojistný plán 73](#_Toc374084527)

[1.8.2 VZ - Výroční zpráva 74](#_Toc374084528)

[1.8.3 ZUC - Základní ukazatele o činnosti ZP 76](#_Toc374084529)

[1.8.4 PA - Přehledy dle aktuálních požadavků 77](#_Toc374084530)

[1.9 MAP - Mzdy a personalistika 79](#_Toc374084531)

# FI - Finance

Oblast Finance zahrnuje veškeré účetní operace, které jsou prováděny v systému. Dopad do oblasti Financí je z mnoha ostatních oblastí systému.

Finance zajišťují vedení účetnictví pro celou ZP, prováděné bankovní a pokladní operace, nakládání s majetkem a s cennými papíry, účetní dopad závazků a pohledávek.

Pod oblast Financí spadá i činnost týkající se finančního plánování.



Diagram 1 - Finance - rozklad oblastí řešení

## UCT - Účetnictví

Oblast Účetnictví zahrnuje účetní operace, které jsou v systému prováděny. Kromě běžných, ryze účetních operací, týkajících se interních dokladů a závěrky, je řešena v rámci této oblasti i správa salda.



Diagram 2 - FI - Účetnictví - rozklad oblastí řešení

### VUD - Vnitřní účetní doklady

Proces Vnitřní účetní doklady je jednoduchý proces, který popisuje kroky prováděné v rámci účtování vnitřních účetních dokladů.

**Cíl procesu:**

Zaúčtovat vnitřní účetní doklad.

**Vstupy procesu:**

Potřeba zaúčtování do hlavní knihy.

**Výstupy procesu:**

Zaúčtovaný a vytištěný vnitřní účetní doklad.

**Popis procesu:**

Na základě potřeby zaúčtování je pořízen vnitřní účetní doklad. Po jeho kontrole a zaúčtování je doklad vytištěn.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 3 - FI - UCT - Vnitřní účetní doklady - chod procesu

### PUD - Periodické účetní doklady

Proces Periodické účetní doklady je jednoduchý proces, který popisuje kroky prováděné v rámci účtování periodických účetních dokladů.

**Cíl procesu:**

Provést periodické účtování vnitřních účetních dokladů pro opakující se účetní záznamy.

**Vstupy procesu:**

Potřeba periodického účtování do hlavní knihy.

**Výstupy procesu:**

Zaúčtovaný a vytištěný vnitřní účetní doklad, opakovaně.

**Popis procesu:**

Dle podkladů je do systému zadán / nastaven předpis pro periodické účtování. S požadovanou periodicitou uživatel provádí zaúčtování a tisk nastaveného předpisu.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 4 - FI - UCT - Periodické účetní doklady - chod procesu

### SS - Správa salda

Proces Správa salda zachycuje procesní kroky prováděné v rámci kontroly otevřených položek salda a ručního párování.

**Cíl procesu:**

Spárované saldo na saldokontních účtech.

**Vstupy procesu:**

Otevřené položky v saldu partnerů.

**Výstupy procesu:**

Spárované položky na saldokontních účtech.

**Popis procesu:**

Uživatel periodicky provádí kontrolu salda partnerů a dohledává otevřené položky v saldu. Následně k sobě přiřadí relevantní položky a provede jejich spárování. O zaúčtované transakci vyhotoví doklad.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 5 - FI - UCT - Správa salda - chod procesu

### UZA - Účetní závěrka

Proces Účetní závěrka schematicky popisuje kroky prováděné v účetnictví během periodické závěrky, měsíční, čtvrtletní, pololetní a roční.

**Cíl procesu:**

Provést závěrku v systému.

**Vstupy procesu:**

Potřeba provést závěrku.

**Výstupy procesu:**

Provedena účetní závěrka vybraného účetního období.

**Popis procesu:**

Proces se rozpadá dle odlišného postupu při provádění průběžné měsíční, čtvrtletní, pololetní a komplexní roční účetní závěrky. Při uzavření měsíce je provedena kontrola dat, po kontrole jsou jednotlivé doklady převedeny do archivu. Otevřené účetní období je možno ponechat po dobu tří měsíců.

V případě roční účetní závěrky uživatel zkontroluje úplnost zaúčtování veškerých dokladů. Systém provede automatický převod 5. a 6. třídy na Hospodářský výsledek ve schvalovacím řízení, uzavře rozvahové účty na Konečný účet rozvážný, podrozvahové účty uzavře prostřednictvím účtu třídy 7. Při otevírání nového účetního období systém otevře rozvahové účty prostřednictvím Počátečního účtu rozvážného, podrozvahové účty otevře prostřednictvím účtu 7. třídy. Účty 4. třídy (fondy) jsou převedeny do počátečního stavu příslušného fondu.

Systém musí umožnit vytvoření dohadných položek (aktivních, pasivních) pro uzavírané účetní období.

Roční účetní závěrka (Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty a Příloha) se po interním schválení předkládá auditorovi k vydání Výroku a Zprávy auditora.

Dále je roční účetní závěrka předložena ke schválení nadřízenými orgány - Ministerstvu zdravotnictví a Ministerstvu financí ČR, Vládě ČR a Poslanecké sněmovně Parlamentu ČR (Roční účetní závěrka je součástí kompletní Výroční zprávy).

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 6 - FI - UCT - Účetní závěrka - chod procesu

### VYK - Výkaznictví

Proces Výkaznictví zachycuje postup při tvorbě a zpracování státních výkazů, požadovaných v rámci účetní závěrky.

**Cíl procesu:**

Vytvořit a odeslat státní výkazy do systému CSÚIS.

**Vstupy procesu:**

Provedená účetní závěrka.

**Výstupy procesu:**

Vytvořený soubor státních výkazů, odeslaný do CSÚIS.

**Popis procesu:**

Je provedeno jednorázové nastavení systému pro vykazování a tvorbu potřebných účetních výkazů.

Po provedení účetní závěrky uživatel vygeneruje požadované výkazy, tyto vytiskne a souběžně v elektronické podobě odešle do CSÚIS.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 7 - FI - UCT - Výkaznictví - chod procesu

### DPH - Daň z přidané hodnoty

Proces DPH popisuje kroky prováděné v ICIS v rámci evidence a vykazování DPH.

**Cíl procesu:**

Vést evidenci DPH, včetně správného vykazování a zúčtování s FÚ.

**Vstupy procesu:**

Evidence pohledávek / závazků s DPH.

**Výstupy procesu:**

Vyrovnání DPH s FÚ.

**Popis procesu:**

V systému je provedeno prvotní nastavení číselníků pro možnost evidence a vykazování DPH. Číselníky je možno průběžně doplňovat, pokud dojde ke změně sazeb DPH. Rovněž je nastaven výkaz DPH. V rámci evidence a zaúčtování závazku / pohledávky s DPH uživatel zvolí správnou sazbu DPH dle nastavení. Za předchozí období je provedena uzávěrka DPH a vyrovnání s finančním úřadem.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 8 - FI - UCT - Daň z přidané hodnoty - chod procesu

## POH - Pohledávky

Oblast Pohledávky pokrývá veškeré činnosti, které souvisejí s evidencí a správou pohledávek z pohledu účetnictví.

Pohledávky ze zdravotní činnosti jsou zpracovávány hromadně v dávkách. Samostatným procesem jsou zpracovány pohledávky za CMÚ, provozní pohledávky a rovněž i zdravotní přeplatky.

Speciální proces je proces Odpisu pohledávek, který lze uplatnit na jakýkoliv typ dlužných pohledávek.

**Business Process FI - Pohledávky - rozklad oblasti řešení**

**«Oblast řešení»**

**Pohledávky**

**«BusinessProcess»**

**Pohledávky ZFZP**

**«BusinessProcess»**

**Pohledávky ZFZP**

**«BusinessProcess»**

**Pohledávky ostatních**

**fondů a OZČ (mimo ZFZP a**

**FP)**

**«BusinessProcess»**

**Pohledávky ostatních**

**fondů a OZČ (mimo ZFZP a**

**FP)**

**«BusinessProcess»**

**Odpisy dlužných**

**pohledávek**

**«BusinessProcess»**

**Odpisy dlužných**

**pohledávek**

**«BusinessProcess»**

**Pohledávky za CMÚ**

**«BusinessProcess»**

**Pohledávky za CMÚ**

**«BusinessProcess»**

**Pohledávky za regresy**

**«BusinessProcess»**

**Pohledávky za regresy**

**«BusinessProcess»**

**Postoupené pohledávky**

**«BusinessProcess»**

**Postoupené pohledávky**

**«BusinessProcess»**

**Zdravotní přeplatky - za**

**PZS a pojištěnci**

**«BusinessProcess»**

**Zdravotní přeplatky - za**

**PZS a pojištěnci**

**«BusinessProcess»**

**Pohledávky fondu**

**prevence**

**«BusinessProcess»**

**Pohledávky fondu**

**prevence**

Name:

Package:

Version:

Author:

FI - Pohledávky - rozklad oblasti řešení

POH - Pohledávky

1.0

Helena Dolejšová

Diagram 9 - FI - Pohledávky - rozklad oblasti řešení

### PZF - Pohledávky ZFZP

Proces Pohledávky ZFZP umožní hromadné dávkové zpracování pohledávek z oblasti předpisů úhrad zdravotního pojištění.

**Cíl procesu:**

Správa a evidence pohledávek zdravotního pojištění.

**Vstupy procesu:**

Automaticky vytvořená dávka předpisů pohledávek na pojistné.

**Výstupy procesu:**

Automatické zaúčtování předpisů pojistného.

**Popis procesu:**

V rámci modulu výběr pojistného jsou generovány předpisy pojistného, které jsou automaticky přenášeny a zaúčtovány do modulu pohledávek. Zde jsou sledovány úhrady, prováděné v rámci standardních bankovních operací.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 10 - FI - POH - Pohledávky ZFZP - chod procesu

### PRE - Pohledávky za regresy

Proces Pohledávky za regresy umožní sledovat a evidovat pohledávky vzniklé v procesu vymáhání náhrady škody.

**Cíl procesu:**

Správa a evidence pohledávek za regresy.

**Vstupy procesu:**

Rozhodnutí o vymáhání náhrady škody.

**Výstupy procesu:**

Zaúčtování úhrady k pohledávkám za regresy.

**Popis procesu:**

Pokud se ZP rozhodne vymáhat náhradu způsobené škody v procesu poskytování zdravotní péče na viníkovi, je v systému vytvořen předpis pohledávky na náhradu škody. Viníkovi je zaslána žádost na uznání pohledávky na náhradu škody. Po uznání pohledávky viník škodu uhradí v rámci standardních bankovních operací.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 11 - FI - POH - Pohledávky za regresy - chod procesu

### PCM - Pohledávky za CMÚ

Proces Pohledávky za CMÚ umožní správu a evidenci pohledávek za Centrem mezinárodních úhrad.

**Cíl procesu:**

Zaúčtování a kontrola úhrad pohledávek za CMÚ.

**Vstupy procesu:**

Zjištění jednotlivých úhrad za cizí státní příslušníky v produktové části.

**Výstupy procesu:**

Vytvoření pohledávkových předpisů za CMÚ a kontrola úhrady těchto pohledávek.

**Popis procesu:**

Z produktové části jsou vybrány za určité období všechny finanční operace, týkající se úhrad za cizí státní příslušníky. Tyto jsou sumarizovány podle států, typu ošetření a období. Na základě podkladů jsou v rámci evidence pohledávek vytvořeny pohledávky za CMÚ. Jsou odeslány do CMÚ a následně je v ICIS kontrolována úhrada pohledávek ze strany CMÚ.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 12 - FI - POH - Pohledávky za CMÚ - chod procesu

### ZPZ - Zdravotní přeplatky - za PZS a pojištěnci

Proces Zdravotní přeplatky za PZS a pojištěnci popisuje potřebné kroky v případě zjištění pohledávek za PZS a pojištěnci. Dochází v něm ke kontrole vzájemného salda a jeho vyúčtování. Jedná se o přeplatky v rámci cílených kontrol, kapitačních plateb, trestního jednání cizího subjektu apod.

**Cíl procesu:**

Vypořádání pohledávek za PZS a pojištěnci.

**Vstupy procesu:**

Zjištění odborného útvaru ZP.

**Výstupy procesu:**

Vyrovnání pohledávek za PZS a pojištěnci.

**Popis procesu:**

Odborný útvar ZP při zjištění zdravotního přeplatku (v rámci činnosti PZS nebo za pojištěnci) zajistí vystavení pohledávky do ICIS. Pokud pohledávka není uhrazena, je předána právnímu oddělení k vymáhání. Pokud je to možné, přeplatek lze zúčtovat se zdravotními výkony.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 13 - FI - POH - Zdravotní přeplatky - za PZS a pojištěnci - chod procesu

### PFP - Pohledávky fondu prevence

Proces Pohledávky fondu prevence umožní hromadné dávkové zpracování pohledávek z oblasti předpisů za neplnění zákonných ustanovení v oblasti výběru pojistného na veřejné zdravotní pojištění (penále, pokuty).

**Cíl procesu:**

Správa a evidence pohledávek za neplnění zákonných ustanovení.

**Vstupy procesu:**

Automaticky vytvořená dávka předpisů pohledávek.

**Výstupy procesu:**

Automatické zaúčtování předpisů.

**Popis procesu:**

V rámci modulu výběr pojistného jsou generovány předpisy pokut a penále, které jsou automaticky přenášeny a zaúčtovány do modulu pohledávek. Zde jsou sledovány úhrady, prováděné v rámci standardních bankovních operací.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 14 - FI - POH - Pohledávky fondu prevence - chod procesu

### POF - Pohledávky ostatních fondů a OZČ (mimo ZFZP a FP)

Proces Pohledávky ostatních fondů a OZČ (mimo ZFZP a FP) je proces pro evidenci a možnost sledování pohledávek vzniklých v ostatních fondech a ostatní zdaňované činnosti.

**Cíl procesu:**

Správa a evidence pohledávek ostatních fondů a OZČ.

**Vstupy procesu:**

Převzetí podkladů pro fakturaci od jednotlivých útvarů ZP i automaticky vytvořená dávka předpisů (např. náklady správního řízení).

**Výstupy procesu:**

Tisk a zaúčtování předpisů pohledávek z ostatních fondů a OZČ, automatické zaúčtování předpisů (např. nákladů správního řízení).

**Popis procesu:**

Od jednotlivých útvarů ZP jsou převzaty podklady pro tvorbu pohledávek z ostatních fondů a OZČ. Tyto jsou ručně navedeny do ICIS, zaúčtovány a vytištěny. Po odeslání okolním subjektům jsou sledovány jejich úhrady v rámci standardních bankovních operací. V rámci modulu předpisů (např. náklady správního řízení) jsou generovány předpisy, které jsou automaticky přenášeny a zaúčtovány do modulu Pohledávek.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 15 - FI - POH - Pohledávky ostatních fondů a OZČ (mimo ZFZP a FP) - chod procesu

### PPO - Postoupené pohledávky

Proces Postoupené pohledávky umožní předání a zaúčtování vybraných dlužných pohledávek smluvnímu partnerovi pro postoupené pohledávky a jejich úhradu.

**Cíl procesu:**

Správa a evidence postoupených pohledávek.

**Vstupy procesu:**

Výběr dlužných pohledávek v ICIS, vhodných k postoupení.

**Výstupy procesu:**

Zaúčtování úhrady k postoupeným dlužným pohledávkám.

**Popis procesu:**

V ICIS jsou označeny dlužné pohledávky, vhodné k postoupení. Na základě smlouvy jsou předány smluvnímu partnerovi pro postoupené pohledávky. Tento provede jejich úhradu (v rámci standardních bankovních operací), kterou sníží o poplatky za postoupení pohledávek. Následně je zbylá, neuhrazená část pohledávek předložena k odpisu.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 16 - FI - POH - Postoupené pohledávky - chod procesu

### ODP - Odpisy dlužných pohledávek

Proces Odpisy dlužných pohledávek zachycuje jednotlivé kroky při odepisování dlužných pohledávek.

**Cíl procesu:**

Zaúčtovat odpisy dlužných pohledávek.

**Vstupy procesu:**

Záměr vytvořit odpisy dlužných pohledávek.

**Výstupy procesu:**

K dlužným pohledávkám byly zaúčtovány odpisy.

**Popis procesu:**

Pro možnost odpisu jsou nejprve vybrány dlužné pohledávky. K nim je vytvořen protokol o odpisu pohledávek, který podléhá internímu schvalování. Pokud je odpis pohledávek schválen, je provedeno zaúčtování odpisu k vybraným pohledávkám v ICIS.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 17 - FI - POH - Odpisy dlužných pohledávek - chod procesu

## ZAV - Závazky

Oblast Závazky pokrývá veškeré činnosti, které spravují závazky z pohledu účetnictví. Část závazků (za Poskytovateli zdravotnických služeb) bude pořizována do systému dávkově, propadem z výdajové části. Část závazků bude spravována přímo v ICIS, zpravidla ručním pořízením. Zvlášť jsou vyčleněny závazky, týkající se Centra mezinárodních úhrad.



Diagram 18 - FI - Závazky - rozklad oblasti řešení

### ZZF - Závazky za ZFZP

Proces Závazky za ZFZP popisuje činnosti, které probíhají v účetním systému v rámci evidence a správy tohoto typu závazků.

**Cíl procesu:**

Evidovat a spravovat závazky za ZFZP.

**Vstupy procesu:**

Dávkový přenos závazků z výdajové části, případně ruční pořízení.

**Výstupy procesu:**

Zaúčtované závazkové faktury za ZFZP.

**Popis procesu:**

Periodicky dochází k přenosu závazků z jejich evidence ve výdajové části. Po jejich načtení do účetnictví je vytištěn protokol o přenosu a dojde k automatickému zaúčtování. Následně jsou závazky uhrazeny v rámci zpracování bankovních operací. Údaj o úhradě se zpět přenáší do výdajové části.

Jedná se o závazky za zdravotní péči, léčiva, PZT, lázně, ozdravovny, léčebny a jiné.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 19 - FI - ZAV - Závazky za ZFZP - chod procesu

### ZCM - Závazky za CMÚ

Proces Závazky za CMÚ umožní správu a evidenci závazků za Centrem mezinárodních úhrad.

**Cíl procesu:**

Zaúčtování závazků za CMÚ.

**Vstupy procesu:**

Elektronicky zaslaná dávka závazkových dokladů za CMÚ.

**Výstupy procesu:**

Dávkové zaúčtovaní závazkových faktur za CMÚ.

**Popis procesu:**

ZP obdrží z CMÚ v periodických intervalech dávku závazkových dokladů k proplacení. Pokud dávka obsahuje chyby, je odmítnuta a vrácena na CMÚ. V opačném případě je načtena do ICIS, zkontrolována a v rámci dávky hromadně zaúčtována. Následně pak podléhá standardní úhradě v rámci bankovních operací.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 20 - FI - ZAV - Závazky za CMÚ - chod procesu

### VPO - Vratky pojistného

Proces Vratky pojistného popisuje činnosti, prováděné v rámci vyčíslení a vrácení přeplatků pojistného.

**Cíl procesu:**

Správa a evidence vratek pojistného.

**Vstupy procesu:**

Žádost o vrácení přeplatku nebo zúčtování dle ročních přehledů.

**Výstupy procesu:**

Vratka pojistného.

**Popis procesu:**

Přeplatky na uhrazeném pojistném, vzniklé v rámci ročního zúčtování jsou vraceny na základě podaného Přehledu. Ostatní přeplatky, např. z důvodů mylné platby se vracejí na základě podané žádosti o vrácení přeplatku. Pro možnost vratky je do ICIS automaticky pořízen závazek k danému subjektu, který je uhrazen v rámci standardních bankovních operací.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 21 - FI - ZAV - Vratky pojistného - chod procesu

### RPL - Regulační poplatky nad limit

Proces Regulační poplatky nad limit umožní vrácení

finančních prostředků klientovi, které klientem byly uhrazeny v rámci zdravotní péče nad zákonem stanovený limit. Údaj o úhradě se zpět přenáší do výdajové části.

**Cíl procesu:**

Vrácení finančních prostředků nad limit klientovi.

**Vstupy procesu:**

Podklad z produktové (výdajové) části - úhrady pojištěnce nad limit.

**Výstupy procesu:**

Zaúčtování závazku vůči klientovi a jeho úhrada.

**Popis procesu:**

Na základě podkladu z produktové části o úhradách léků, poplatků apod. klientem nad zákonem stanovený limit jsou v ICIS automaticky pořízeny závazky ke klientovi v příslušné výši. Tyto jsou následně uhrazeny v rámci standardních bankovních operací.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 22 - FI - ZAV - Regulační poplatky nad limit - chod procesu

### ZFP - Závazky fondu prevence

Proces Závazky fondu prevence popisuje činnosti, které probíhají v účetním systému v rámci evidence a správy tohoto typu závazků.

**Cíl procesu:**

Evidovat a spravovat závazky fondu prevence.

**Vstupy procesu:**

Dávkový přenos závazků z externí aplikace, případně ruční pořízení.

**Výstupy procesu:**

Zaúčtované závazkové faktury fondu prevence.

**Popis procesu:**

Periodicky dochází k přenosu závazků z jejich evidence ve výdajové části. Po jejich načtení do účetnictví je vytištěn protokol o přenosu a dojde k automatickému zaúčtování. Následně jsou závazky uhrazeny v rámci zpracování bankovních operací. Údaj o úhradě se zpět přenáší do výdajové části.

Jedná se o závazky za zdravotní péči, hrazené z fondu prevence.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 23 - FI - ZAV - Závazky fondu prevence - chod procesu

### ZOF - Závazky ostatních fondů a OZČ

Proces Závazky ostatních fondů a OZČ umožní správu a evidenci závazků z ostatních fondů a OZČ.

**Cíl procesu:**

Evidovat a spravovat závazky z ostatních fondů a OZČ.

**Vstupy procesu:**

Schválený záměr v oblasti ostatních závazků.

**Výstupy procesu:**

Zaúčtování závazkové faktury v oblasti ostatních fondů a OZČ.

**Popis procesu:**

Po vzniku záměru dochází k internímu schválení. Následně je zpravidla vypsáno výběrové řízení na dodavatele, toto může být i opakované. Pokud je ve výběrovém řízení vybrán dodavatel, je s ním uzavřena smlouva na dodávku požadovaného zboží / služby, případně je mu pouze vystavena objednávka. Po realizaci obchodního případu dodavatel zašle fakturu, která je po kontrole ručně pořízena do ICIS a zaúčtována. Následně je pak v rámci bankovních procesů standardně uhrazena.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 24 - FI - ZAV - Závazky ostatních fondů a OZČ - chod procesu

### ZIP - Závazky - interní předpisy

V procesu Závazky - interní předpisy jsou řešeny závazky typu interních závazků, ke kterým neexistuje klasická přijatá faktura, ale které vyplývají ze smluv nebo ze zákona apod.

**Cíl procesu:**

Evidovat a spravovat interní závazky.

**Vstupy procesu:**

Záměr úhrady závazku.

**Výstupy procesu:**

Zaúčtovaní závazku pro možnost úhrady v rámci bankovních operací.

**Popis procesu:**

Pokud v rámci ZP vznikne potřeba úhrady závazku, aniž by existovala faktura přijatá, pak je v systému evidován tzv. interní závazek.

Postup - jakmile je záměr úhrady závazku interně schválen, je ručně v systému vygenerován závazek. Tento podléhá standardní úhradě v rámci bankovních operací.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 25 - FI - ZAV - Závazky - interní předpisy - chod procesu

## BAN - Banka

V rámci oblasti Banka jsou rozepsány jednotlivé typy bankovních operací, které v ICIS nastávají. Samozřejmě jde především o klasický bankovní příkaz a bankovní výpis, ale některé účtování v bance má svá specifika, zachycená v dílčích subprocesech.

S modulem banky komunikují i ostatní moduly financí, především správa závazků a pohledávek. Závazky a pohledávky jsou standardně prostřednictvím modulu banky hrazeny a párovány.



Diagram 26 - FI - Banka - rozklad oblastí řešení

### BP - Tvorba bankovních příkazů

Proces Tvorba bankovních příkazů zobrazuje postup při tvorbě bankovního příkazu na úhradu závazků.

**Cíl procesu:**

Vystavit příkaz k proplacení závazků bankou.

**Vstupy procesu:**

Neuhrazené závazky.

**Výstupy procesu:**

Vytvořený elektronický soubor pro banku - bankovní příkaz.

**Popis procesu:**

Závazky evidované v ICIS jsou na akci uživatele automaticky navrženy na předchystaný bankovní příkaz. Dle uživatelem zadaných omezujících kritérií může být automatický návrh omezen. Z bankovních příkazů je vytvořen soubor pro jednotlivé banky včetně tisku protokolu, a je uložen mimo ICIS, v chráněném úložišti. Předání souboru do banky probíhá v rámci elektronického bankovního styku.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 27 - FI - BAN - Tvorba bankovních příkazů - chod procesu

### BV - Zpracování bankovních výpisů

Proces Zpracování bankovních výpisů zobrazuje procesní kroky při standardním zpracování bankovního výpisu.

**Cíl procesu:**

Provést spárování položek bankovního výpisu a jejich zaúčtování.

**Vstupy procesu:**

Bankovní výpis načtený z bankovního SW (datový soubor a výpis v pdf).

**Výstupy procesu:**

Zaúčtovaný bankovní výpis a elektronický bankovní výpis v úložišti.

**Popis procesu:**

V rámci bankovního SW jsou přijata data elektronického bankovního výpisu, která jsou načtena do ICIS. K nim je v ICIS přiložen výpis ve formátu pdf. Pokud bude nutno z důvodů správného automatického párování opravit symbol pro párování, bude toto umožněno. Následně dojde k archivaci výpisu, aby bylo možno prohlížení bankovních záznamů v bankovním prohlížeči. Uživatel spustí automatické párování položek na výpise, kdy je dohledána a napárována většina položek. Pak dojde k ručnímu dopárování zbylých položek, případně jsou nedohledané položky převedeny na účet neznámého plátce. Takto spárovaný bankovní výpis je proúčtován.  K bankovnímu výpisu jsou doplněny tiskové sestavy - průvodka a zaúčtování.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 28 - FI - BAN - Zpracování bankovních výpisů - chod procesu

### VAK - Zpracování úhrad složenkami - VAKUS

Proces Zpracování úhrad složenkami - VAKUS popisuje proces zpracování bankovního výpisu s položkou hromadné platby za úhrady složenek v systému VAKUS.

**Cíl procesu:**

Zpracovat bankovní výpis s hromadnou platbou za složenky a elektronický soupis dat z VAKUS.

**Vstupy procesu:**

Bankovní výpis s položkou hromadné platby a elektronický soupis dat z VAKUS.

**Výstupy procesu:**

Správné přiřazení a zaúčtování úhrad složenek v systému VAKUS.

**Popis procesu:**

V rámci obdrženého bankovního výpisu je položka s hromadnou platbou za úhrady složenek v systému VAKUS. Společně s výpisem je do ICIS načtena soupiska plateb složenkami. V rámci bankovního výpisu dojde k rozpadu hromadné platby dle obdržené soupisky. Následně pak probíhá standardní zpracování výpisu, tedy přiřazení úhrad k předpisům a jejich zaúčtování.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 29 - FI - BAN - Zpracování úhrad složenkami - VAKUS - chod procesu

### HP - Zpracování hotovostních plateb

Proces Zpracování hotovostních plateb popisuje možnost provedení hotovostních plateb prostřednictvím bank klientům ZP.

**Cíl procesu:**

Vystavit příkaz k provedení "hotovostních plateb".

**Vstupy procesu:**

Závazky označené jako "hotovostní platba".

**Výstupy procesu:**

Příkaz hotovostních plateb, příkaz poplatků a sestava osob s údaji dle smluvních podmínek.

**Popis procesu:**

Je vytvořen bankovní příkaz (soubor dat) pro hromadné hotovostní platby včetně poplatků a soupiska osob k němu náležející. Tento soubor dat je standardně elektronicky odeslán bance pro hotovostní operace, soubor dat je předán. Banka zajistí hotovostní výplatu finančních prostředků klientům.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 30 - FI - BAN - Zpracování hotovostních plateb - chod procesu

### VHP - Vratky hotovostních plateb

Proces Vratky hotovostních plateb zpracovává vrácené nevyzvednuté hotovostní platby bankou.

**Cíl procesu:**

Spárovat nevyzvednuté hotovostní platby závazků ZP s platbami jejich předpisů a zabezpečit jejich další řešení.

**Vstupy procesu:**

Import nedoručených hotovostních plateb z banky.

**Výstupy procesu:**

Spárování nedoručených hotovostních plateb s relevantními předpisy.

**Popis procesu:**

ZP obdrží elektronický soupis nedoručených hotovostních plateb z banky. Jednotlivé vrácené platby jsou následně automaticky párovány na předpisy relevantních hotovostních plateb, včetně zrušení předchozího proplacení (se zachováním historie).

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 31 - FI - BAN - Vratky hotovostních plateb - chod procesu

### SEK - Zpracování šeků

Proces Zpracování šeků popisuje možnost provedení výplat šeků klientům dle soupisu osob.

**Cíl procesu:**

Vystavit příkaz k provedení výplaty šeků.

**Vstupy procesu:**

Závazky označené jako výplata šekem.

**Výstupy procesu:**

Odeslání bankovního příkazu pro výplatu šekem, včetně hodnoty poplatků a s údaji osob dle smluvních podmínek.

**Popis procesu:**

Z produktové části jsou do oblasti financí převzaty závazky označené jako výplata šekem. Na jeho základě a včetně opravných položek je vygenerována soupiska pro výplatu šeků klientům a bankovní příkaz včetně poplatků. Tento příkaz je standardně elektronicky odeslán bance pro výplatu šeků spolu se seznamem osob. Banka zajistí emisi šeků a zaslání klientům. Výplata probíhá na České poště.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 32 - FI - BAN - Zpracování šeků - chod procesu

### VS - Vratky šeků

Proces Vratky šeků popisuje možnost provedení vrácení nevyzvednutých šekových poukázek.

**Cíl procesu:**

Spárovat nevyzvednuté šeky s platbami jejich předpisů.

**Vstupy procesu:**

Import nevyzvednutých šekových poukázek z banky.

**Výstupy procesu:**

Spárování nevyzvednutých šekových poukázek s relevantními předpisy, včetně zrušení proplacení (se zachováním historie).

**Popis procesu:**

ZP obdrží soupis nevyzvednutých šekových poukázek z banky. U všech položek předpisů je provedena změna způsobu úhrady, pro opakovaný proces úhrady. Jednotlivé vrácené šeky (vratky) jsou následně párovány na platby předpisů šeků.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 33 - FI - BAN - Vratky šeků - chod procesu

### IP - Interní převody finančních prostředků

Proces Interních převodů finančních prostředků popisuje jednotlivé kroky prováděné v rámci převodů mezi bankami ZP a fondy.

**Cíl procesu:**

Převést finanční prostředky mezi bankami ZP a fondy.

**Vstupy procesu:**

Záměr převedení finančních prostředků mezi jednotlivými bankami ZP a fondy.

**Výstupy procesu:**

Finanční prostředky byly převedeny mezi dvěma bankami ZP a fondy.

**Popis procesu:**

Prvotní je záměr převedení finančních prostředků mezi bankami a fondy, který musí být interně schválen. Následně je do ICIS pořízen závazek k prováděným převodům mezi bankami a fondy, který je v rámci standardních bankovních operací (příkaz / výpis) vyrovnán.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 34 - FI - BAN - Interní převody finančních prostředků - chod procesu

### OPZ - Opravy plateb po zaúčtování

Proces Opravy plateb po zaúčtování zahrnuje činnosti prováděné v rámci oprav chybně spárovaných plateb z bankovního výpisu a přeúčtování plateb z neznámého plátce na konkrétní předpisy.

**Cíl procesu:**

Opravení chybně přiřazených a zaúčtovaných plateb a čištění účtu neidentifikovaných plateb.

**Vstupy procesu:**

Zjištění správné identifikace platby k předpisu.

**Výstupy procesu:**

Správné napárování platby k předpisu.

**Popis procesu:**

Pokud se zjistí chybně nápárovaná a zaúčtovaná platba k předpisu nebo se identifikuje neznámá platba, je nutno provést její přepárování ke správnému předpisu a tisk provedeného přepárování. V procesu se využívá mimo jiné bankovní prohlížeč, který umožní dohledat všechny atributy, kterými byla platba označena na bankovním příkaze. V případě dopadu změny do ZFZP je vytvářena měsíční sestava pro provedení finančních převodů a procesu přerozdělování.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 35 - FI - BAN - Opravy plateb po zaúčtování - chod procesu

### ZFP - Zhodnocování finančních prostředků

Proces Zhodnocování finančních prostředků popisuje činnosti prováděné v rámci předání části volných finančních prostředků ke zhodnocení.

**Cíl procesu:**

Lépe zhodnotit / úročit dočasně volné finanční prostředky.

**Vstupy procesu:**

Rozhodnutí o lepším zhodnocení dočasně volných finančních prostředcích.

**Výstupy procesu:**

Realizace vyššího zhodnocení části volných finančních prostředků.

**Popis procesu:**

Pokud ZP vlastní dočasně volné finanční prostředky a rozhodne se je více zhodnotit, zadá poptávku u finančních institucí na vyšší zhodnocení / úročení těchto prostředků. Pokud je z obdržených nabídek vybrána příznivá varianta pro vyšší zhodnocení a tato je interně schválena, provede ZP převod volných finančních prostředků k poskytovateli této služby v rámci standardních bankovních převodů.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 36 - FI - BAN - Zhodnocování finančních prostředků - chod procesu

### PRP - Přerozdělování

Proces Přerozdělování specifikuje jednotlivé procesní kroky v rámci přerozdělování finančních prostředků se zvláštním účtem VZP.

**Cíl procesu:**

Plnění zákonných ustanovení, týkající se přerozdělování finančních prostředků v rámci zvláštního účtu VZP.

**Vstupy procesu:**

Příjmy a úhrady v rámci veřejného zdravotního pojištění.

**Výstupy procesu:**

Zjištění hodnoty vybraného pojistného za dané období pro proces přerozdělování finančních prostředků v rámci zvláštního účtu VZP.

**Popis procesu:**

Prvotně jsou zjištěny podklady z ICIS - vyčíslena hodnota přijatého pojistného, hodnota vratek pojistného a prováděných změn. Na základě těchto údajů je zpracováno Hlášení ZP o přerozdělování a odesláno do VZP. VZP na jeho základě vyhotoví Protokol o přerozdělování a tento zašle zpět ZP. Podle výsledku je do systému zapsána pohledávka nebo závazek. Pohledávka / závazek jsou následně zúčtovány v rámci standardních bankovních operací.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 37 - FI - BAN - Přerozdělování - chod procesu

## POK - Pokladna

V oblasti Pokladna jsou nastíněny činnosti, prováděné v rámci hotovostních operací v pokladnách. Procesy jsou členěny dle typů jednotlivých pokladen, zvlášť je popsán proces odvodů /dotací finančních prostředků z / do pokladny, který je shodný pro všechny pokladny.



Diagram 38 - FI - Pokladna - rozklad oblasti řešení

### HPO - Hlavní pokladna

Proces Hlavní pokladna popisuje provádění úhrad pojistného, pokut a penále (případně úhradu jiného typu) klientem na pokladně. Klient může hradit buď konkrétní předpis, nebo provádí úhradu bez vazby na konkrétní předpis. Platba může být provedena hotově nebo kartou (zpracováno v rámci bankovního výpisu).

**Cíl procesu:**

Přijmout a zaúčtovat příjem finančních prostředků na pokladně.

**Vstupy procesu:**

Platba provedená klientem.

**Výstupy procesu:**

Zaúčtované provedené platby na pokladně.

**Popis procesu:**

Klient přijde na pokladnu a platí pojistné, případně jiný typ pohledávky týkající se zákonného zdravotního pojištění. Pokladní vyhledá konkrétní předpis klienta, pokud je v systému dostupný a provede připárování úhrady. Pokud předpis není v systému k dispozici, pokladní přijme platbu bez vazby na předpis. Pokladní vystaví klientovi příjmový pokladní doklad. Klient může platit i kartou přes platební terminál. Po kontrole oprávněné osoby jsou pořízené pokladní doklady dávkově zaúčtovány.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 39 - FI - POK - Hlavní pokladna - chod procesu

### PPO - Provozní pokladna

Proces Provozní pokladna zobrazuje schéma proplacení dokladu, kterým byla hrazena provozní činnost. Zpravidla se jedná o proplácení paragonů nebo faktur placených hotově apod.

**Cíl procesu:**

Zaúčtovat výdaj finančních prostředků na pokladně.

**Vstupy procesu:**

Schválená žádost o uhrazení finančních prostředků v rámci provozního fondu.

**Výstupy procesu:**

Zaúčtovaný pokladní doklad.

**Popis procesu:**

Po předložení dokladu k proplacení (paragon, faktura aj.) je provedeno interní schválení výdajů a následně je pořízen výdajový pokladní doklad a vyplaceny finanční prostředky žadateli o proplacení. Následně jsou pokladní doklady odpovědnou osobou zaúčtovány.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 40 - FI - POK - Provozní pokladna - chod procesu

### OPO - Ostatní pokladny - služba pro dceřiné společnosti

Proces Ostatní pokladny - služba pro dceřiné společnosti popisuje příjem finančních plateb v rámci smluvních ujednání mezi ZP a dceřinými společnostmi (např. cestovní připojištění).

**Cíl procesu:**

Přijmout a zaúčtovat příjem finančních prostředků na pokladně.

**Vstupy procesu:**

Platba provedená klientem.

**Výstupy procesu:**

Zaúčtované provedené platby na pokladně.

**Popis procesu:**

V rámci smluvních ujednání mezi ZP a dceřinými společnostmi jsou přijímány a účtovány finanční prostředky na pokladně.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 41 - FI - POK - Ostatní pokladny - služba pro dceřiné společnosti - chod procesu

### ODO - Odvody / Dotace pokladen

Proces Odvody / Dotace pokladen popisuje postup v případě, pokud jsou v pokladně nadlimitní finanční prostředky, nebo pokud nedosahují potřebné finanční prostředky limitu potřebného pro vyplácení.

**Cíl procesu:**

Provést odvod finančních prostředků z pokladny do banky, nebo provést příjem finančních prostředků z banky.

**Vstupy procesu:**

Zjištění stavu finančních prostředků mimo stanovené limity pro konkrétní pokladny.

**Výstupy procesu:**

Odvedené / přijaté finanční prostředky do / z banky a zaúčtované příslušné pokladní doklady

**Popis procesu:**

Pokud je zjištěn nadlimitní stav finančních prostředků v pokladně (případně v závislosti na stanovené periodicitě) pokladní pořídí výdajový pokladní doklad - odvod peněz do banky. V případě, že je potřeba zajistit požadovanou výši finančních prostředků pro výdaje z pokladny, pokladní pořídí příjmový pokladní doklad, pro příjem hotovosti z banky.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 42 - FI - POK - Odvody / Dotace pokladen - chod procesu

### PPO - Příjem do pokladen

Proces Příjem do pokladen zachycuje přijetí finančních prostředků do pokladny.

**Cíl procesu:**

Příjem finančních prostředků do pokladny.

**Vstupy procesu:**

Příjem finančních prostředků.

**Výstupy procesu:**

Příjmový pokladní doklad.

**Popis procesu:**

Po předložení vstupních dokladů (interní sdělení, složenka, výzva k úhradě apod.) je pořízen příjmový pokladní doklad. Hotovost je přijata do pokladny a doklad je následně zaúčtován.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 43 - FI - POK - Příjem do pokladen - chod procesu

## MAJ - Majetek

Procesy v oblasti Majetek popisují veškeré operace spojené s pořízením a evidencí majetku v rámci organizace. Jednotlivé podprocesy popisují pořízení majetku a jeho zařazení do evidence. Dále je popsán proces periodických aktivit, které se provádějí v rámci správy majetku. Jedná se především o zhodnocení, periodické odepisování a inventarizaci majetku.



Diagram 44 - FI - Majetek - rozklad oblastí řešení

### ZM - Zařazení majetku do užívání

Proces Zařazení majetku do užívání popisuje zařazení majetku do evidence.

**Cíl procesu:**

Zařadit majetek do účetní evidence.

**Vstupy procesu:**

Fyzicky pořízený majetek.

**Výstupy procesu:**

Majetek zařazený v účetní evidenci a připravený na periodické účetní úkony.

**Popis procesu:**

Na základě známých údajů o majetku je nastavena karta majetku v účetním systému. U dlouhodobého majetku je ke kartě nastaven způsob odepisování. Majetek je opatřen štítkem s čárovým kódem z důvodů snadné a rychlé identifikace v rámci inventarizace. Následně je na kartě zaevidován první účetní pohyb - zařazení.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 45 - FI - MAJ - Zařazení majetku do užívání - chod procesu

### PSM - Pohyby s majetkem

Proces Pohyby s majetkem umožní evidenci všech pohybů v rámci nakládání s majetkem, včetně jeho vyřazení.

**Cíl procesu:**

Umožnit evidenci všech používaných pohybů při nakládání s majetkem.

**Vstupy procesu:**

Majetek zařazený do evidence.

**Výstupy procesu:**

Zaúčtované majetkové pohyby.

**Popis procesu:**

Po zařazení majetku je v systému umožněno provádět účetní pohyby s majetkem, zpravidla technické zhodnocení, převody majetku a v případě potřeby i vyřazení, nebo částečné vyřazení. Dlouhodobý majetek je také periodicky odepisován.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 46 - FI - MAJ - Pohyby s majetkem - chod procesu

### INV - Inventura majetku

Proces Inventura majetku slouží k provádění a zaúčtování zákonem daných inventur majetku.

**Cíl procesu:**

Provedení fyzické inventury majetku pomocí čárových kódů a vyčíslení inventurních rozdílů se zaúčtováním.

**Vstupy procesu:**

Rozhodnutí inventarizovat majetek.

**Výstupy procesu:**

Provedená inventura a zaúčtované inventarizační rozdíly.

**Popis procesu:**

Z účetního systému evidence majetku jsou získány podklady pro provedení inventury majetku, následně je provedena fyzická inventura majetku pomocí čtečky čárových kódů a nalezené rozdíly jsou zaúčtovány v účetním systému. O inventuře je vystaven inventarizační protokol.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 47 - FI - MAJ - Inventura majetku - chod procesu

## SCP - Správa cenných papírů

Procesy v oblasti Správa cenných papírů popisují operace s cennými papíry prováděné. Jde především o nákup, prodej a držení cenných papírů do splatnosti, prováděný prostřednictvím správce portfolia a dále také správu a periodické operace s cennými papíry.



Diagram 48 - FI - Správa cenných papírů - rozklad oblastí řešení

### ECP - Evidence cenných papírů

Proces Evidence cenných papírů schematicky popisuje jednotlivé kroky, prováděné v rámci nákupu, prodeje a držení cenných papírů (CP) do splatnosti.

**Cíl procesu:**

Vést evidenci CP.

**Vstupy procesu:**

Informace o stavu CP, podaná správcem portfolia.

**Výstupy procesu:**

Zaúčtované operace týkající se evidence CP.

**Popis procesu:**

S vybraným správcem portfolia je uzavřena Smlouva o hospodaření s finančními prostředky. Správce hospodaří se svěřenými finančními prostředky a provádí periodický nákup / prodej CP. Správce zasílá měsíčně zprávu o hospodaření s CP zdravotní pojišťovně. Na jejím základě je prováděno zaúčtování jednotlivých pohybů.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Nebyla identifikována.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 49 - FI - SCP - Evidence cenných papírů - chod procesu

### PCP - Přecenění cenných papírů

Proces Přecenění cenných papírů zachycuje změny tržní hodnoty cenných papírů (CP).

**Cíl procesu:**

Stav hodnoty CP v aktuální tržní ceně.

**Vstupy procesu:**

Zaevidované CP.

**Výstupy procesu:**

CP oceněné tržní cenou.

**Popis procesu:**

Na základě vývoje tržní ceny držených CP dochází periodicky k zaúčtování přecenění na základě podkladů od správce portfolia.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Nebyla identifikována.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 50 - FI - SCP - Přecenění cenných papírů - chod procesu

## FPL - Finanční plánování

Oddělení Finančního plánování zajišťuje tvorbu plánů na příští období a jeho následné periodické porovnání se skutečností. V rámci oddělení Plánování jsou zpracovávány i další požadované výkazy, povinné pro ZP, na základě ekonomických dat, uložených v systému ICIS.



Diagram 51 - FI - Finanční plánování - rozklad oblasti řešení

### ZPP - Zdravotně pojistný plán

Proces Zdravotně pojistný plán popisuje tvorbu a schválení periodických účetní plánů na další, zpravidla roční, období.

**Cíl procesu:**

Zpracovat Zdravotně pojistný plán na další období v příslušném členění.

**Vstupy procesu:**

Zdravotní plány jednotlivých útvarů na další období.

**Výstupy procesu:**

Schválený Zdravotně pojistný plán na další období.

**Popis procesu:**

Periodicky se na základě Podkladů od jednotlivých útvarů sestaví komplexní plán na příští období za celou ZP. Následně se plán předloží ke schválení nadřízenými orgány - Ministerstvu zdravotnictví a Ministerstvu financí ČR, Vládě ČR a Poslanecké sněmovně Parlamentu ČR.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Nebyla identifikována.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 52 - FI - FPL - Zdravotně pojistný plán - chod procesu

### VZ - Výroční zpráva

Proces Výroční zpráva popisuje periodické Zpracování Výroční zprávy pro ZP.

**Cíl procesu:**

Na základě dat dostupných v systému sestavit Výroční zprávu a předložit ji nadřízeným orgánům ke schválení.

**Vstupy procesu:**

Data dostupná v ICIS.

**Výstupy procesu:**

Sestavená a odsouhlasená Výroční zpráva.

**Popis procesu:**

Periodicky se na základě dat, získaných z ICIS, vytvoří mimo systém Výroční zpráva. Tato se po interním schválení předkládá auditorovi k vydání Výroku a Zprávy auditora. Dále je Výroční zpráva předložena ke schválení nadřízenými orgány - Ministerstvu zdravotnictví a Ministerstvu financí ČR, Vládě ČR a Poslanecké sněmovně Parlamentu ČR.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Nebyla identifikována.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 53 - FI - FPL - Výroční zpráva - chod procesu

### ZUC - Základní ukazatele o činnosti ZP

Proces Základní ukazatele o činnosti ZP popisuje tvorbu a předložení tabulkových přehledů, týkajících se činnosti ZP.

**Cíl procesu:**

Na základě dat dostupných v systému sestavit veškeré požadované tabulkové přehledy, předkládané nadřízeným orgánům.

**Vstupy procesu:**

Data dostupná v ICIS.

**Výstupy procesu:**

Sestavené tabulkové přehledy.

**Popis procesu:**

Periodicky se na základě dat, získaných z ICIS, zpracovávají požadované tabulkové přehledy týkající se činnosti ZP. Tyto jsou následně předkládány Ministerstvu zdravotnictví a Ministerstvu financí ČR.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Nebyla identifikována.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 54 - FI - FPL - Základní ukazatele o činnosti ZP - chod procesu

### PA - Přehledy dle aktuálních požadavků

Proces Přehledy dle aktuálních požadavků popisuje obecně proces sestavení jakéhokoliv požadovaného ekonomického přehledu, který vychází z ekonomických dat obsažených v ICIS.

**Cíl procesu:**

Na základě dat dostupných v systému sestavit požadovaný přehled.

**Vstupy procesu:**

Požadavek na sestavení přehledu.

**Výstupy procesu:**

Sestavený přehled dle zadání.

**Popis procesu:**

Vznikne požadavek na vyhodnocení ekonomických dat. Uživatel v systému dohledá podklady k přehledu, exportuje tyto data mimo systém a provede jejich další zpracování tak, aby poskytovala požadované informace.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Nebyla identifikována.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 55 - FI - FPL - Přehledy dle aktuálních požadavků - chod procesu

## MAP - Mzdy a personalistika

Proces Mzdy a personalistika umožní dávkové zaúčtování předpisu mezd do účetnictví, vytvořených v externím mzdovém systému (KS systém).

**Cíl procesu:**

Provést zaúčtování předpisů mezd.

**Vstupy procesu:**

Vygenerovaný soubor z externího systému pro vedení mzdové agendy.

**Výstupy procesu:**

Zaúčtované mzdové předpisy v hlavní knize.

**Popis procesu:**

Z externího mzdového systému je vygenerován soubor, který je elektronicky pořízen do ICIS. Po nutných kontrolách je soubor zaúčtován a je odsouhlasen stav závazkových a pohledávkových účtů u mezd.

**Gestor procesu:**

Ing. Blanka Helanová

**Stávající IT podpora:**

Účetní systém.

**Problémy:**

Nebyly identifikovány.



Diagram 56 - FI - Mzdy a personalistika - chod procesu