



ZPRÁVA O ČINNOSTI PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

za rok 2011

Organizace:

Nemocnice ve Frýdku-Místku,
příspěvková organizace
El. Krásnohorské 321
738 18 Frýdek-Místek

Předkládá:

Ing. MUDr. Miroslav Přádka, Ph.D.
ředitel

Podpis:

Ve Frýdku-Místku, dne 16. března 2012

Obsah

A	Vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla příspěvková organizace zřízena, včetně doplňkové činnosti.....	3
B	Vyhodnocení ukazatelů stanovených příspěvkové organizaci včetně návrhu na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku.....	3
C	Vyhodnocení hospodaření příspěvkové organizace.....	4
	C 1. Hospodářský výsledek, náklady a výnosy.....	4
	C 2. Čerpání účelových dotací.....	5
	C 3. Mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat, přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách.....	6
	C 3.1 Zaměstnanci – vývoj.....	6
	C 3.2 Pracovní smlouvy, dohody.....	7
	C 3.3 Ukončení pracovního poměru.....	7
	C 3.4 Vzdělávání zaměstnanců.....	8
	C 3.5 Mzdové ukazatele.....	9
	C 3.6 Doplňující ukazatele – průměrná mzda – vývoj.....	9
	C 3.7 Doplňující ukazatele – přesčasová práce - vývoj.....	9
	C 3.8 Celkový přehled o mzdách.....	10
	C 3.9 Plnění stanovených limitů zřizovatelem.....	11
	C 3.10 Přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách.....	11
	C 4. Péče o spravovaný majetek, investiční činnost, údržba a opravy, majetek, informace o pojištění a o případných pojistných událostech.....	11
	C 4.1 Investiční činnost.....	13
	C 4.2 Údržba a opravy.....	14
	C 4.3 Ostatní činnosti.....	15
	C 4.4 Pojištění.....	16
	C 5. Pohledávky, závazky, inventarizace majetku.....	17
	C 5.1 Pohledávky.....	17
	C 5.2 Závazky.....	17
	C 5.3 Inventarizace majetku.....	18
	C 6. Vyhodnocení doplňkové činnosti.....	18
	C 7. Peněžní fondy a jejich krytí.....	19
D	Plnění opatření z minulé zprávy a návrh opatření ke zkvalitnění činnosti organizace.....	19
	D 1. Plnění opatření ke zkvalitnění činnosti organizace za rok 2011.....	19
	D 2. Návrh opatření ke zkvalitnění činnosti organizace.....	19
E	Zpráva odboru informačních technologií.....	20
	E 1. Vyhodnocení roku 2011.....	20
F	Tabulková část včetně finančních výkazů.....	22

A Vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla příspěvková organizace zřízena, včetně doplňkové činnosti

Hlavní činnost

Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace byla v roce 2011 zdravotnickým zařízením k datu 31. 12. 2011 s 439 lůžky pro hospitalizované, z toho 32 lůžky následné péče, která jsou určena pro pacienty z oblasti, v níž žije odhadem 160 tis. obyvatel. Spádovou oblast představuje především město Frýdek-Místek a související mikroregion Podbeskydí a v některých odbornostech i z celé ČR (kardiologie, gastroenterologie, oftalmologie, hematologie, nukleární medicína). Naše nemocnice poskytuje znalosti, dovednosti a služby lékařských odborností, jejichž drtivá většina jsou akreditovanými specializovanými lékařskými odbornostmi (k 31. 12. 2011 23 oborů), dále byly přiděleny akreditace pro nelékařské obory *Porodní asistence, Radiofarmaka Veřejné lékárenství*. Léčebná preventivní péče je poskytována v ambulantní, lůžkové a také v ústavní pohotovostní službě.

Doplňková činnost

Doplňková činnost byla organizací v roce 2011 zajišťována plně v souladu se zřizovací listinou a v souladu s vydanými živnostenskými listy. Byla provozována z důvodu lepšího využití svěřených věcných prostředků a získání doplňujícího zdroje pro financování hlavní činnosti. Tato činnost byla provozována mimo a odděleně od hlavní činnosti organizace. Účetnictví bylo vedeno zcela odděleně, náklady a výnosy byly účtovány mimo hlavní činnost organizace v rámci klíčování dle metodiky Moravskoslezského kraje platné k 1.1.2011 ještě podrobněji a přesněji.

V roce 2011 organizace provozovala se ziskem převážně tyto doplňkové činnosti:

- ostatní služby převážně osobního charakteru (praní prádla),
- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej,
- nájem a pronájem nebytových prostor včetně poskytování služeb,
- pronájem ploch pro reklamní účely,
- hostinská činnost, prodej komerčního jídla,
- ubytovací služby
- pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí, včetně lektorské činnosti,
- služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy.

B Vyhodnocení ukazatelů stanovených příspěvkové organizací včetně návrhu na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku

Usnesením Zastupitelstva Moravskoslezského kraje č. 16/1350 ze dne 04. 01. 2011 byl stanoven Nemocnici ve Frýdku-Místku, příspěvkové organizaci závazný ukazatel – *výsledek hospodaření na rok 2011 ve výši 0 Kč. Závazný ukazatel se podařilo splnit. Závazný ukazatel příspěvek na provoz byl řádně průčítován k 31. 12. 2011.*

Nemocnice vytvořila za rok 2011 zlepšený hospodářský výsledek ve výši 11 859 329,33 Kč. Zlepšený hospodářský výsledek bude průčítován proti neuhrazené ztrátě minulých let, která činí 7 012 066,59 Kč a další část navrhuje vedení nemocnice použít jako zdroj rezervního fondu Nemocnice ve Frýdku-Místku a částka činí 4 847 262,74 Kč.

C Vyhodnocení hospodaření příspěvkové organizace

C 1. Hospodářský výsledek, výnosy a náklady

Hospodářský výsledek k 31. 12. 2011	11 859 tis. Kč
Z toho: hlavní činnost	10 314 tis. Kč
doplňková činnost	1.545 tis. Kč

Výnosy za rok 2011 činily 775 303 tis. Kč, což představuje meziroční navýšení o 8 110 tis. Kč (v procentním vyjádření cca o 1,5 %). Tento meziroční nárůst byl zapříčiněn hlavně pozitivním vyúčtováním poskytované péče zdravotními pojišťovnami za rok 2010. Tato skutečnost zásadním způsobem ovlivnila hospodaření nemocnice.

Obecně lze totiž konstatovat, že ze strany zdravotních pojišťoven byla nemocnice převážnou část roku 2011 v rozmezí 2-3 % podfinancovaná. Tato situace se mírně zlepšila až v měsíci září kdy došlo k očekávanému vyúčtování největší pojišťovny (ZP 111). Jako negativní je zde však nutné hodnotit fakt, že po tomto vyúčtování již neproběhla úprava zálohových plateb, jejímž účelem mělo být vybalancování propadu ve financování jak tomu bývalo v minulosti. Pro nemocnici obzvláště nepříznivé jelikož tato úprava by vyzněla pro nemocnici poměrně pozitivně.

Dále je nezbytné zde zmínit skutečnost, že v celkovém hospodaření nemocnice se velice nepříznivě promítla i akce s názvem "Děkujeme odcházíme", organizovaná (lékařským odborovým klubem) LOK, která odezněla napříč všemi zdravotnickými zařízeními. Dopady této akce znamenaly ve svém důsledku sníženou výkonnost nemocnice v 1 čtvrtletí roku 2011 a následně výrazné zvýšení osobních nákladů, které ve svém důsledku znamenaly pro nemocnici nutnost přehodnocení všech aktivit, hlavně aktivit zabezpečujících investiční rozvoj. Nárůst takto vyvolaných nákladů byl v celkové výši 21 543,-tis Kč což v procentním vyjádření představuje cca 4,8 %. Tento výpadek zdrojů řešila nemocnice jednak pozastavením investičního plánu pro rok 2011 (to je již druhý rok v řadě za sebou) a následně výrazným zvýšením tlaku na vytvoření úspor nákladů v oblasti spotřeby a nákupu služeb. Toto se však podařilo pouze u nákupu služeb.

- spotřeba materiálu + 3 351 tis. Kč (meziroční nárůst cca o 2 %)

Největší nárůst v rámci spotřeby materiálu je u kategorie SZM a to meziročně o 4,8 %, tj. ve finančním vyjádření 3 984 tis. Kč. Tento fakt je zapříčiněn hlavně skutečností, že v tomto roce došlo k převzetí ortopedických výkonů (balíčky TEP) v kategorii individuálně nasmlouvané péče za nemocnici Nový Jičín.

- ostatní služby - 1 085 tis. Kč (meziroční pokles cca o 3,9 %)

Tento pokles je zapříčiněn hlavně důsledným uplatňováním principů výběrového řízení jehož důsledkem je výběr neoptimálnějšího dodavatele.

Náklady za rok 2011 činily 763 443 tis. Kč což představuje meziroční pokles cca o 3 653,-tis. Kč. (v procentním vyjádření to představuje cca 0,5 %). Tento meziroční pokles nebyl však způsoben úsporami v klíčových nákladových položkách, ale proúčtováním nekrytého FRM za uplynulá období v souladu s doporučením účetního auditora.

V tomto kontextu lze strukturu nákladů v roce 2011 hodnotit jako poměrně nepříznivou. Jedním z klíčových důvodů je skutečnost, že již druhým rokem za sebou se nám zde velice negativně promítá dopad povinností reagujících na úpravu mezd zdravotníků. Tyto zvýšené náklady

nebyly nikdy nemocnici plně kompenzovány a jestliže podíl osobních nákladů představoval k celkovým nákladům nemocnice v roce 2010 cca 57 % tak k 31.12.2011 tento podíl představuje již 61,4 %. Tato dynamika růstu nemá při uplatňování restriktivní politiky zdravotních pojišťoven oporu na příjmové straně nemocnice a proto zde hrozí reálné nebezpečí poměrně zásadních ekonomických problémů pokud nedojde k účinnému přehodnocení financování nemocnice a nebo k zásadní restrukturalizaci námi poskytované péče.

V neposlední řadě je zde nutné ještě zmínit skutečnost, že pozastavením investičního plánu již druhý rok za sebou zde dochází k poklesu v odpisové části spektra nákladů, tato skutečnost svědčí rovněž v neprospěch nemocnice, neboť je signálem toho, že majetek obecně zastarává a není plynule nahrazován majetkem novým, což bezesporu do budoucna nemůže být bráno jako stav přijatelný.

C 2. Čerpání účelových dotací

Dotace a příspěvky poskytnuté Nemocnici ve Frýdku-Místku, p. o. v roce 2011

(v Kč)

Dotace neinvestiční	od Magistrátu města F-M	
„Nákup EMG přístrojů“	- dotace	1 300 000,00
	- použito	1 279 520,00
„Nákup antidekubitních matrací“	- dotace	107 000,00
	- použito	104 545,00

(v Kč)

Příspěvek na provoz	od zřizovatele	
Příspěvek na krytí odpisů DHM a DNM	- dotace	2 891 000,00
	- použito	2 891 000,00
Příspěvek na provoz PAZS	- dotace	6 411 000,00
	- použito	6 411 000,00
Aplikace jednotného řízení nemocnic	- dotace	100 000,00
	- použito	100 000,00
Příspěvek na onkologický program	- dotace	60 000,00
	- použito	60 000,00
Mimotarifní složky lékařů	- dotace	2 913 027,00
	- použito	2 913 027,00
Čl. příspěvek v rámci Asociace krajských nemocnic	- dotace	10 000,00
	- použito	10 000,00
Den zdravotníků	- dotace	50 000,00
	- použito	50 000,00
Antidekubitní matrace	- dotace	239 400,00
	- použito	239 400,00
Rekonstrukce a opravy střech	- dotace	247 159,00

	- použito	247 159,00
--	-----------	------------

(v Kč)

Dotace neinvestiční	ze státního rozpočtu	
Na úhradu nákladů spojených se spec.vzděláním	- dotace	2 358 885,00
	- použito	2 224 276,00

(v Kč)

Dotace investiční	od zřizovatele	
Rekonstrukce a opravy střech	- dotace	3 773 233,00
	- použito	3 773 233,00
Rekonstrukce vnitřních páteřových rozvodů	- dotace	3 581 999,00
	- použito	3 581 999,00
Přístrojová technika pro BOC	- dotace	2 365 000,00
	- použito	2 365 000,00
Dialyzační přístroje	- dotace	999 900,00
	- použito	999 900,00
Dovybavení laparověže – urologie	- dotace	520 639,00
	- použito	520 639,00

(viz. Tabulková část včetně finančních výkazů)

C 3. Mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat, přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách

C 3.1. Zaměstnanci – vývoj

Zaměstnanci	Rok 2011	Rok 2010
Prům. prep. stav zam. k 31.12. (celý rok)	1013,33	1014,90
Přep.evid. počet zam.k 31.12. (měsíc)	1000,78	1005,73
Prům.evid. počet (fyz.osoby) k 31.12.	1055,07	1053,16
- z toho ženy	827,27	823,36
- z toho muži	227,80	229,80
Fyzický stav zaměstnanců k 31.12.	1040	1046
- z toho ženy	813	819
- z toho muži	227	227
Počet zam. ve 3-směnném provozu	336	344
- z toho ženy	282	289
- z toho muži	54	55
Fyzický stav starobních důchodců k 31.12.	39	20

Počet zam. ve 2-směnném provozu	96	106
- z toho ženy	86	95
- z toho muži	10	11
Stav ZPS –ZPS k 31.12. (ID I,II.st.a zdrav.znevýhodnění) ZTP (ID III.st.)	20 3	21 5

C 3.2. Pracovní smlouvy, dohody

	Rok 2011	Rok 2010
Počet uzavřených prac. smluv *)	120	118
- z toho nové prac. místo	3	0
Počet uzavřených vedlejších prac. poměrů	4	0
Počet uzavřených dohod o pracovní činnosti **)	237	211
Počet uzavřených dohod o provedení práce	10	8

*) Jednalo se pouze o příjem nových zaměstnanců náhradou za odchody.

Byly zřízeny 3 nová pracovní místa z důvodu otevření nové lékárny přímo ve vstupním objektu nemocnice.

***) Z toho bylo uzavřeno 25 dohod se soukromými lékaři na zajišťování ústavních pohotovostních služeb (na očním, dětském oddělení apod.). Dále bylo uzavřeno také 30 dohod na výpomoc při zajištění zdravotnického provozu v kategorii sester a sanitářů (vzhledem k trvalému nedostatku registrovaných sester na odděleních a problémy se zajištěním kvalitních sanitářů). Na zajištění LSPP bylo uzavřeno 177 dohod o pracovní činnosti a 7 dohod o provedení práce.

C 3.3. Ukončení pracovního poměru

	Rok 2011	Rok 2010
Výpověď ze strany zaměstnance dle § 50 ZP(dříve § 51)	18	12
Dohodou dle § 49 ZP (dříve § 43)	39	37
Úmrtí zaměstnance	1	1
Po ukončení sjednané doby dle § 65 ZP (dříve § 56)	55	67
Zrušení ve zkušební lhůtě dle § 66 ZP (dříve § 58)	3	11
Okamžité zrušení prac. poměru dle § 55 ZP (dříve § 53)	0	0
Rozvázání prac. poměru dle § 52 C) ZP (pro nadbytečnost) (dříve § 46 písm. c)	1	2
Odchody do důchodů	26	11
Delimitace	0	0

C 3.4. Vzdělávání zaměstnanců

	Rok 2011	Rok 2010
Počet zam. ve vzděl. procesu ke konci roku	139	145
Lékaři a farm. –Specializační vzdělávání – stav ke konci roku	83	72
z toho zařazení do spec.vzděl. dle vyhl. 185/2009 Sb.	22	22
a dle vyhlášky 361/2010 Sb.)*	11	x
Specializační vzdělávání v rámci rezidenčních míst **)	7	7
- novou atestaci vykonalo	7	8
- spec. způsobilost získalo ***)	0	0
- do doktorského studia zařazení – stav ke konci roku	2	2
Jiní odborní prac. (specializace) – stav ke konci roku	1	1
- k specializaci nově zařazeno	0	0
- specializaci ukončil	0	0
Zdrav.prac.nelékaři - specializační studium- stav ke konci roku	51	69
- spec.studium ukončilo	12	3
- ke spec.studiu nově zařazeno	9	29
Specializační vzdělávání v rámci rezidenčních míst **)	44	29
Akreditované kvalifikační kurzy, certifikované kurzy absolvovalo	6	10
Vzděl.aktivit spolufinancovaných evropským sociálním fondem se zúčastnilo	19	x
Studium při zaměstnání stav ke konci roku	3	2
- z toho VŠ	2	2
- VOŠ	1	0
- SO – učební obor	0	0
- Postgraduální	0	0
- Studium při zam. ukončilo	1	3

*) Od 1.7.2009 do 31.12.2010 platila pro specializační vzdělávání lékařů a farmaceutů vyhláška 185/2009 Sb., která změnila zákon 95/2004 Sb. Specializační vzdělávání probíhalo formou základních kmenů a vlastního specializovaného výcviku v konkrétním oboru. K tomu účelu byly vydávány nové vzdělávací programy pro jednotlivé obory. Uvedený způsob vzdělávání byl však nevyhovující pro některé obory a proto byl od 1.1.2011 rozšířen počet základních kmenů z 10 na 16 (viz vyhláška 361/2010). V roce 2011 byly vydávány nové vzdělávací programy a lékaři již byli zařazováni do spec.přípravy dle těchto VP.

***) MIn.zdrav. přispívá na specializační vzdělávání formou poskytování dotace v rámci rezidenčních míst, která jsou vypisována pro příslušný rok.

***) Dle zákona 95/2004 Sb. mohli získat lékaři specializovanou způsobilost i bez vykonání atestace za splnění stanovených podmínek.

C 3.5. Mzdové ukazatele

(v tis. Kč)

Ukazatel	Rok 2011	Rok 2010
Mzdy zaměstnanců	340 419	323 602
OON	5 517	4 531
Náhrady za PN	1 235	872
Mzdové náklady celkem	347 171	329 005
Čerpání fondu odměn	0	0
Mzdy zam. + fond odměn	347 171	329 005
Zákonné soc. pojišt.celkem	117 499	111 027
- z toho sociální pojištění	86 394	81 519
- z toho zdravotní pojištění	31 105	29 508
KOOPERATIVA – poj. Pr.úrazů	1 430	1 372

U lékařů došlo od 1.3.2011 ke zvýšení tarifního platu na základě nařízení vlády 44/2011 Sb., zvýšení od 5.000 do 8.000,- Kč podle tarifních tříd.

C 3.6. Doplnující ukazatele – průměrná mzda – vývoj

Ukazatel	Rok 2011	Rok 2010
Ø mzda za nemocnici	27 995	26 571
Ø mzda lékařů	56 965	50 448
Ø mzda farmaceutů	32 381	30 771
Ø mzda všeobecné sestry a por.asistentky	26 572	26 157
Ø mzda ost.zdrav.pracovníci nelékaři s odb.způsobilostí	27 253	26 261
Ø mzda zdrav.pracovníci nelékaři se spec.způsobilostí	27 390	26 483
Ø mzda zdrav.prac.nelékaři pod odborným dohledem	19 735	19 082
Ø mzda jiní odborní prac.nelékaři s odbornou způsobilostí	23 550	24 262

C 3.7. Doplnující ukazatele – přesčasová práce - vývoj

Ukazatel	Rok 2011	Rok 2010
Přesč. Práce za nemocnici (hod.)	106 052	100 141
Přesč. Práce za nemocnici (tis. Kč)	22 896	19 884
Přesč. Práce na 1 zaměstnance (hod.)	100,52	95,09
Přesč. Práce cena na 1 hodinu (Kč)	215,89	198,56
Přesčas.práce na 1 zam. (ročně v Kč)	21 701	18 860

Jak vyplývá z uvedené tabulky v roce 2011 se zvýšila cena přesčasové práce, což bylo způsobeno nárůstem tarifních platů u lékařů (to jsou položky, které se promítají do průměrného výdělku). Přesčasová práce lékařů činí 50% podíl na celkových nákladech na přesčasovou práci.

V předchozím období byla povolena zákoníkem práce další přesčasová práce u lékařů na základě písemné smlouvy mezi zaměstnavatelem a zaměstnancem. Byly sepsány dohody s 25 lékaři operačních oborů a oboru anesteziologie a resuscitace. V rámci této další přesčasové práce bylo odpracováno lékaři 2238 hodin.

Celkově došlo k navýšení hodin přesčasové práce, což může být způsobeno zvýšením dlouhodobé pracovní neschopnosti a zvýšením přesčasů u lékařů z důvodu zajištění ústavních pohotovostních služeb ve stejném rozsahu jako v předchozích letech při nižším počtu lékařů (nedostatek lékařů v některých oborech).

C 3.8. Celkový přehled o mzdách

(v Kč)

Mzdové náklady				
	Rok 2011		Rok 2010	
	Celkem	Průměr na 1 zam./měsíc	Celkem	Průměr na 1 zam./měsíc
Mzdové náklady	340 418 904	27 995	323 602 254	26 571
z toho : tarifní plat	206 677 973	16 997	196 862 106	16 164
Přípl. za vedení	3 150 977	259	2 878 117	236
Zvláštní přípl.	5 633 921	463	5 697 199	467
Přípl. za přesčas	22 895 899	1 883	19 883 912	1 633
Přípl. za prac. pohotovost	8 244 672	678	7 343 002	604
Přípl. za práci v So + Ne	8 369 197	688	8 155 751	670
Přípl. za práci ve svátek	4 123 607	339	4 051 795	333
Přípl. za noční práci	6 060 652	498	5 889 206	484
Náhrady mzdy	32 812 806	2 698	30 686 186	2 520
Osobní přípl.	25 581 543	2 104	25 410 536	2 086
Odměny	16 831 566	1 384	16 705 892	1 372
Ostatní složky mezd	36 091	2,96	38 552	3,16
Náklady za pracovní neschopnost *)	1 235 572	101,63	872 037	71,60

*) Zaměstnavatel platí náhradu mzdy zaměstnancům při pracovní neschopnosti za prvních 21 kalendářních dnů. Došlo ke zvýšení nákladů vzhledem ke změně zákona o nemocenském pojištění, kterým bylo nařízeno zvýšit počet dnů, za které platí zaměstnavatel náhradu mzdy ze 14 na 21 dní.

Porovnáním roku 2010 a 2011 došlo ke zvýšení mzdových nákladů o 16,8 mil. Kč, z toho 13,5 mil tvoří zvýšení mzdových nákladů u lékařů.

Především se projevuje nárůst u tarifních platů (přibližně o 10 mil. Kč), z toho 90 % činí zvýšení tarifů u lékařů od března 2011 dle nařízení vlády.

Dále došlo k nárůstu položek, které se odvozují z průměrného výdělku (příplatky, náhrady mezd).

Odměny a osobní příplatky byly vypláceny přibližně ve stejné výši jako v předchozím roce.

C 3.9. Plnění stanovených limitů zřizovatelem

Usměrňování mzdových prostředků podílem mimotarifních složek platu k platovým tarifům se již nesleduje, vyhláška byla zrušena.

Zřizovateli byl průběžně měsíčně předkládán přehled o vývoji zaměstnanosti a odměňování.

C 3.10. Přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách

Počet zaměstnanců, kteří se zúčastnili cesty	Účel cesty	Místo konání cesty
1	Kongres EAHP	Vídeň
1	V.symposium dětské oftalmologie	Bratislava
1	Joint kongres SOE	Ženeva
1	Kongres“1st.meeting of the AEU Section of Urolithiasis“ - aktivní účast	Londýn
3	4.slovensko-český kongres ORL a chirurgie hlavy a krku	Horný Smokovec
1	5.trenčianský ošetrovatelský den – aktivní účast	Trenčín
2	Kongres UEGW 2011	Stockholm
1	European hospital conference	Düsseldorf

C 4. Péče o spravovaný majetek, investiční činnost, údržba a opravy, majetek, informace o pojištění a o případných pojistných událostech

Činnostmi o spravovaný majetek byly nadále pověřeny odbory a oddělení v působnosti útvaru technicko - provozního náměstka.

Investiční odbor standardně jako v letech předchozích spravoval finanční prostředky pro investiční činnost organizace určené k pokrytí požadavků modernizace zdravotnických oddělení a to nejenom ve smyslu modernizace stávajících a nových stavebních objektů, ale rovněž v přístrojovém vybavení jednotlivých oddělení tak, aby splňovaly nároky moderního zdravotnického zařízení evropského formátu.

Zároveň byl investičním odborem zajišťován bezporuchový provoz a správa na úseku vodního a odpadového hospodářství, ekologie a úpravy odpadních vod. V oblasti zabezpečení výskytu bakterie Legionella pokračujeme v provádění automatické desinfekce TUV přípravkem Sanosil, účinnost řešení je nadále prokazována výsledky pravidelných kontrol Krajskou hygienickou stanicí Moravskoslezského kraje se sídlem v Ostravě.

Činnost investičního odboru spočívá jak v zajištění investic stavebního charakteru, tak investic do zdravotnické technologie; dozorování staveb, kontrola a schvalování fakturačních celků,

uvedení díla do provozu včetně zajištění požadovaných zkoušek je zajištěno prostřednictvím jednotlivých mandátních smluv externím dodavatelem.

Na všech odděleních a pracovištích byly technikem BOZP a PO spolu s příslušným vedoucím zaměstnancem a za účasti zástupců odborové organizace provedeny pravidelné prověrky BOZP a PO. Prověrky byly zaměřeny na stav veškeré dokumentace BOZP a PO, celkový stav pracoviště a pracovního prostředí, na aplikaci nově vydaných vnitropodnikových dokumentů. Prověrky jsou nařízeny zákoníkem práce. Díky těmto každoročním prověrkám lze zjišťovat skutečný stav a vývoj na úseku bezpečnosti práce a požární ochrany vč. dodržování jejich zásad a příslušných organizačních směrnic zaměstnanci nemocnice a případné nedostatky okamžitě řešit.

Díky nově vydaným a aktualizovaným organizačním dokumentům byl zaveden takový systém bezpečnosti a ochrany zdraví, který stanovuje jednoznačná práva a povinnosti zaměstnanců a je plně v souladu s požadavky současné legislativy a ostatních předpisů. Tento stav přispívá k celkové bezpečnosti provozovaných činností v nemocnici a také minimalizuje riziko případných sankcí ze strany jednotlivých kontrolních orgánů.

V nemocnici bylo za rok 2011 evidováno a zapsáno celkem 80 pracovních úrazů.

Celkem 10 (z toho 9 žen) pracovních úrazů bylo s následnou pracovní neschopností a zbylých 70 (z toho 58 žen) bylo úrazů bez následné pracovní neschopnosti.

Ke dni 2.3.2012 byla poškozeným vyplacena částka celkem 242.740,- Kč jako odškodnění za pracovní úrazy vzniklé v roce 2011. K tomuto datu Kooperativa pojišťovna, a.s. VIG provedla plnění všech do této doby zaslaných pojistných událostí a to ve výši 100%. Daří se tedy finanční náklady nemocnice související s odškodňováním pracovních úrazů prakticky minimalizovat.

Nebyl evidován žádný vznik nemoci z povolání.

V oblasti servisu zdravotnické techniky došlo v uplynulém roce ke snížení nákladů na opravy zdravotnické techniky. Zásahu na tomto snížení mají především rentgenové přístroje, které i přes své stáří nevyžadovaly nákladné opravy ani výměnu rentgenových prvků. Veškeré přístroje ve správě oddělení servisu ZP musí splňovat legislativou předepsané předpisy. Pro zdravotnické přístroje je stěžejní zákon 123/2000 Sb. v platném znění o zdravotnických prostředcích a zákon č. 505/1990 Sb. o metrologii. V souladu se zákonem č. 505/1990 Sb. byl nově vydán metrologický řád. Účelem metrologického řádu je zabezpečení jednotnosti a správnosti měřidel, používaných při zajištění kvality služeb. Metrologický řád stanovuje požadavky, povinnosti a odpovědnosti při používání, ověřování a kalibraci měřících a kontrolních zařízení, která mohou mít vliv na kvalitu výsledků práce. Dle vyhlášky č. 234/2011 Sb. byly pro převozní sanitky pořízeny automatické defibrilátory, jejichž předností jsou dlouhé expirace použitých elektrod a také skutečnost, že se na přístrojích nemusejí provádět bezpečnostně technické kontroly.

Celkové náklady vynaložené na servis za rok 2011 činily cca 8 600 tis.Kč. Mezi servisní organizace s největším objemem fakturace za servis patří nadále firma Olympus (1,257 mil. Kč), Siemens (1,467 mil. Kč) a Philips (541 tis. Kč).

Nemocnice vyprodukovala za rok 2011 – 346 tun veškerého odpadu. Převážná část odpadu je odpad komunální 147 tun a odpad nebezpečný 151 tun. Manipulace s nakládáním s odpady se liší podle druhu odpadu, který je zařazen dle svých charakteristických vlastností dle katalogu odpadu č. 381/2001 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Třídění se provádí přímo v místě vzniku odpadu, dále jsou odpady shromažďovány na určených místech. Nebezpečné odpady se sváží do skladu nebezpečného odpadu. Převážná část nebezpečných odpadů je likvidována spalováním, které je smluvně ujednáno.

Komunální odpad se třídí do kontejnerů (sklo, PVC, ostatní odpad), které jsou rozmístěné v areálu nemocnice.

C 4. 1. Investiční činnost

V roce 2011 byla činnost investičního odboru zaměřena zejména na zvýšení transparentnosti a ekonomické výhodnosti výběrových řízení. V maximální míře bylo využíváno elektronického nástroje Softender a následné použití elektronické aukce.

Mezi nejvýznamnější stavební investice realizované v roce 2011 byla stavební akce „Rozvody medicínalních plynů včetně kompresorové stanice a výroba vakua“ jednalo se o rekonstrukci kompresorové stanice a úpravy ve vakuové stanici v souladu s lékopisem LEK 15, který definuje kvalitu medicínalního vzduchu distribuovaného do nemocničního rozvodu. V roce 2011 začala platit nová vyhláška, která medicínalní vzduch zařadila do kategorie léčiv, z tohoto důvodu bylo nutno udělat úpravy ve stávající kompresorové stanici z důvodu dodržení zmíněné vyhlášky. Stanice byla vybudována v místnosti stávající kompresorové a vakuové stanice. Je určena pro napájecí systém vzduchu pro dýchání pacientů (stlačený vzduch 4 bary) a pro pohon chirurgických nástrojů (stlačený vzduch 8 barů). Zdroj stlačeného medicínalního vzduchu tvoří tři kompresorové jednotky. Vybudováním a zprovozněním nové kompresorové a vakuové stanice byly splněny požadavky vyplývající z nové legislativy. Náklady na tuto stavební akci činily 3 797 765,- Kč a byly hrazeny z vlastních zdrojů nemocnice.

Jednou z dalších stavebních akcí byla II.etapa rekonstrukce vnitřních páteřových rozvodů TUV v blocích „B“, „C“ a „D“ včetně stavebních úprav s tím spojenými. Během této etapy došlo k demontáži stávajícího ocelového potrubí a jeho kompletní výměně za plastové z materiálu PPH, všechny rozvody byly vedeny ve stávajících trasách. Rekonstrukce ležatých rozvodů proběhla za plného provozu všech objektů, s krátkými výpadky při přepojování. Po celou dobu rekonstrukce byla pomocí provozních opatření zajištěna dodávka vody. Výměnou starých zkorodovaných rozvodů byly eliminovány nenadále havárie na potrubních řádech. Celá rekonstrukce byla realizována v souladu s podepsanou smlouvou o dílo, a to jak v termínu plnění tak i v dodržení smluvní ceny 3 581 999,- Kč.

Další stavební investiční akcí byla úprava vstupního vestibulu v 1. n.p. pavilonu E. Nemocnice ve Frýdku – Místku, příspěvková organizace, má umístěnou stávající lékárnu mimo oplocený areál nemocnice a poloha této lékárny je jedním z důvodů menší návštěvnosti a ekonomické prosperity této lékárny. V rámci zlepšení péče o klienta a zvýšení výnosnosti prodeje léků v rámci nemocnice byla zřízena v areálu nemocnice nová lékárna. Tato lékárna je umístěna v centru nemocničního komplexu (bloky A-E) v 1.n.p. bloku „E“ v bezprostřední blízkosti recepcce. Dále byl obnoven provoz bufetu a taktéž bylo zřízeno nové sociální zázemí pro pacienty a návštěvníky. První měsíce provozu lékárny naznačily, že záměr, s kterým byla rekonstrukce 1. n.p. v bloku „E“ prováděna se naplňuje. Investiční náklady činily 3 010 306,- Kč z vlastních zdrojů nemocnice.

Nemocnici byla poskytnuta Moravskoslezským krajem účelová investiční dotace ve výši 3 773 233,- Kč na „Rekonstrukci a opravy střeš „. Byla realizována 1.etapa – budovy R, P a A-E. Na budově R byl kompletně vyměněna střešní krytina včetně klempířských výrobků a části hromosvodu. V budově P – patologie byl nahrazen systém střešních oken oknem ve fasádě a v budově A-E byla provedena oprava úžlabí mezi bloky A a B a celkově bylo opraveno zateplení podkroví. Realizací těchto opatření bylo zajištěno zamezení zatékání do podkroví budov a u

budovy A-E přinesla úprava a doplnění zateplení zvýšení tepelné pohody v podkrovních místnostech a snížení nákladů na vytápění.

Nemocnice ve Frýdku – Místku, p. o. byla zahrnuta do projektu ekologizace budov v rámci organizací spravovaných Moravskoslezským krajem. Projekt je veden pod názvem Zateplení vybraných objektů Nemocnice ve Frýdku-Místku. Jedná se o zateplení 10ks budov v rámci areálu nemocnice, včetně výměny výplní otvorů, výměny klempířských výrobků, hromosvodů a konečných sadových úprav. Realizace se předpokládá v roce 2012. Energetický audit stanovil odhad úspory nákladů na vytápění předmětných objektů po realizaci předmětného projektu na 3.146 tis. Kč za rok. Předpokládá se tedy, že projekt bude generovat během prvních pěti let provozu zateplených objektů úsporu nákladů na vytápění ve výši 15.730 tis. Kč.

Pracovníci investičního odboru se taktéž podíleli na oponentuře dokumentace pro provádění stavby „Pavilon chirurgických oborů v Nemocnici ve Frýdku-Místku p. o.“.

Z nákupu zdravotnické techniky byl nejvýznamnější nákup ultrazvuku Aloka Prosound včetně sond pro dětské oddělení a Operačního mikroskopu OPMI Lumera 700 pro Beskydské oční centrum umožňující kromě klasických operací předního segmentu i rozvíjející se operativu zadní segmentu oka (odchlípnutí sítnice, pokles vidění, komplikace při léčbě cukrovky atd.)

Mezi významné investice patří rovněž nákup 3D softwaru pro jícnovou echokardiografii k ultrazvuku Philips IE 33 pro interní oddělení. 3D software slouží pro hodnocení nálezů na srdci před kardiochirurgickými a jinými intervenčními zákroky.

C 4. 2. Údržba a opravy

Hlavním úkolem zaměstnanců odboru správy majetku je udržování movitého a nemovitého majetku organizace v provozuschopném stavu, nevyjímaje řešení havarijních situací. To obnáší provádění údržby a oprav objektů, technického a dalšího zařízení a vybavení.

Byla vyřešena pojistná událost předchozího období, přepětí v síti ČEZ a jeho následné škody na zařízení v částce 354 000,- Kč ve prospěch nemocnice.

Údržba standardně prováděla odstraňování závad na základě požadavků oddělení uvedených v HELP DESKU, dle harmonogramu se prováděly výmalby na odděleních. Kromě těchto požadavků správa majetku řešila i havárie a nenadále provozní situace na zařízeních. Ve stručném výčtu se jednalo o zatopení porodního sálu vlivem poruchy na svislých rozvodech TUV, opravy schodiště před budovou O, opravy rozvodů páry ke spotřebičům na stravovacím provozu, řešení situací při letních přívalových deštích při opakovaných zatopeních rehabilitace v budově „A „a chirurgické ambulance.

Údržba provedla vlastními silami kompletní opravu střech na budově X16 a X11.

V průběhu roku byly prováděny pravidelné kontroly a revize na elektrických a plynových zařízeních včetně tepelných zdrojů.

Za nejvýznamnější akci správa majetku považuje rekonstrukci páteřových rozvodů vody a TUV v blocích A – E, kterou v součinnosti s pracovníky správy prováděla externí firma. Touto akcí se eliminoval počet poruch a havarijních zásahu na rozvodech, zabránilo se materiálním škodám ve výše jmenovaných budovách.

V listopadu byly zahájeny intenzivní přípravy na certifikaci ISO 9001:2008 v oblasti THP. Správa majetku zahajovala tuto akci společně se zástupci firmy DS Consult, kdy připravovala podklady, kontrolu platných směrnic a jejich aktualizaci ve smyslu ISO 9001:2008. Ve spolupráci s odbory HTS byly zpracovány tyto dokumenty, „Řízení dokumentů, Systém kvality, Provozní řád výpočetní techniky, Metrologický řád, Zkoušky izolované soustavy, Osoby seznámené dle vyhlášky 50, Klíčový režim, Medicinální vzduch pro použití s rozvody

medicinálních plynů, Používání tepelných elektrických spotřebičů“. Na úseku provozně technického - náměstka byly jednotlivými vedoucími odboru zpracovány místní provozní řády oddělení správy majetku, úklidu, dopravy, stravovacího provozu, šičky, skladu MTZ a provozní řády investičního odboru.

V závěru roku došlo k vzájemnému přemístění oddělení ORL a neurologického oddělení. Správa majetku se na této činnosti podílela stavebními úpravami, instalacemi rozvodu vody a elektrické energie. Prostory byly vymalovány nad rámec celoročního harmonogramu.

Pokračuje péče o zprovozněné jezírko v zahradě, které je oblíbeným místem relaxace pacientů a návštěvníků, byla zde zprovozněna nová fontána.

C 4. 3. Ostatní činnosti

Logistika

Moravskoslezský kraj ustanovil na počátku roku 2011 odbornou skupinu pro společný nákup (OSN). Úkolem této skupiny, pod vedením koordinátora PhDr. Michalem Šlachtou, je řízení společných centrálních veřejných zakázek pro nemocnice, jejichž zřizovatelem je Moravskoslezský kraj. Odborná skupina byla sestavena z již výše uvedeného koordinátora a ze zástupců krajských nemocnic. Skupina OSN se scházela jednou měsíčně k projednání komodit, které měly být centrální veřejnou zakázkou. Ne vždy byla centrální zakázka ukončena s pozitivním výsledkem, nebo také nebyly zahájena vůbec. Nemocnice tyto situace musela řešit následně bohužel nestandardním způsobem, samostatně opožděně zahajovala výběrová řízení, k úsporám nákladů tak došlo mnohdy se zpožděním, efekty budou zřejmé až v roce následujícím.

Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace se podílela jako odborný garant na společných veřejných zakázkách, a to: na centrální veřejné zakázce rouškování a obvazový materiál, které byly ukončené smluvním ujednáním s vítězným dodavatelem. Dále se jako garant podílela na přípravě společné veřejné zakázky na transfúzní materiál, infúzní roztoky a enterální, parenterální výživě. Tyto zakázky nebyly ze strany koordinátora dokončeny. V oblasti nákupu spotřebního zdravotnického materiálu proběhlo devět veřejných zakázek v objemu cca 1 500 tis.Kč pro plnění 4 -měsíčního období (závěr roku 2011), ukončené elektronickou aukcí a smluvním ujednáním s vítěznými dodavateli.

Veřejné zakázky

Nadlimitní veřejné zakázky

Zakázka na službu „Praní prádla“, která byla zveřejněna v Informačním systému veřejných zakázek a zakončena byla aukcí v elektronickém systému Softender. Vstupní cena do aukce vítězného uchazeče činila 14,40 Kč/1kg vypraného prádla, cena po ukončení aukce činí 13,40 Kč/1kg vypraného prádla. Předpokládaná úspora za 1 rok trvání smlouvy bude činit cca 350 000,00 Kč bez DPH. Počet uchazečů u veřejné zakázky – 3 uchazeči, jeden uchazeč byl vyloučen a 2 uchazeči se zúčastnili aukce.

Zakázka na dodávku kardiostimulátorů formou balíčků byla rovněž vypsána v Informačním systému veřejných zakázek na konci roku 2010 a aukce proběhla v 1Q roku 2011. Celkový náklad na dodávku kardiostimulátorů před aukcí byl 7 500 000,00 Kč vč. DPH, po uskutečněné aukci činí celkový roční náklad 3 057 000,00 Kč vč. DPH. Úspora vypsanou aukcí činí cca 4 445 000,- Kč vč. DPH. Počet přihlášených uchazečů 4, všichni uchazeči se zúčastnili el. aukce.

Podlimitní veřejné zakázky

Operační mikroskop pro Beskydské oční centrum, zakázka byla zveřejněna v Informačním systému veřejných zakázek. Počet přihlášených uchazečů - 4. Po zasedání komise pro otevírání obálek a posouzení kvalifikace byli 3 uchazeči vyloučeni. Komise zhodnotila pouze 1 nabídku, která vyhovovala veškerým požadovaným parametrům.

Zateplení vybraných objektů Nemocnice ve Frýdku – Místku. Zakázka byla zveřejněna v Informačním systému veřejných zakázek. Přihlásilo se 20 uchazečů. Zakázka byla vyhodnocena dle zákona o veřejných zakázkách. Zde došlo k odvolání jednoho z uchazečů a byla posuzována na Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže. ÚOHS zakázku posunul zpět do nového hodnocení. Z důvodu nedodržení nastavených termínů ze zadávací dokumentace na provádění stavebních prací, zadavatel zakázku zrušil a vypsal koncem roku 2011 zakázku novou.

Zakázky malého rozsahu

Úprava vstupního vestibulu v 1 NP části „E“
Rozvody medicijních plynů včetně kompresorové stanice a výroby vakua
Rekonstrukce vnitřních páteřových rozvodů TUV – II. etapa
Rekonstrukce a opravy střech

Dále bylo vypsáno cca 70 veřejných zakázek malého rozsahu, převážná část byla vypsána v elektronickém nástroji Softender. Některé zakázky byly ukončeny aukcí, např. dodávky léčivých prostředků, kdy bylo soutěženo období 4Q roku 2011. Vygenerovaná úspora činila cca 410 tis.Kč/4 měsíce.

DRNR

Během roku byla činnost DRNR ovlivňována poruchami sanitních vozů, v důsledku neexistence náhradní sanitky docházelo k omezování poskytování služeb (zejména jsme byli nuceni odmítat dálkové převozy při déle trvajících opravách, prodlužovaly se čekací doby na převoz). I přes tyto omezení se však podařilo zvýšit výkony DRNR ve srovnání s rokem 2010:

C 4. 4. Pojištění

V roce 2011 jsme jako příspěvková organizace zřízená Moravskoslezským krajem byli pojištěni u České pojišťovny, a.s. Správu pojištění zajišťuje společnost SATUM CZECH s.r.o.

Moravskoslezský kraj uzavřel s Českou pojišťovnou, a.s. následující pojistky:

Pojištění majetku a odpovědnosti podnikatelů

Pojistné události – v průběhu roku 2011 byly řešeny celkem čtyři případy.

- poškození tlakového holteru – po odečtení spoluúčasti jsme obdrželi náhradu škody ve výši 35 322,- Kč
- zatopení prostor vodoléčby – po odečtení spoluúčasti jsme obdrželi náhradu škody ve výši 70 501,- Kč
- zatopení prostor lékárny – po odečtení spoluúčasti jsme obdrželi náhradu škody ve výši 73 795,- Kč

- vykradení šatní skříňky zaměstnance – v roce 2011 ještě nebyl případ ukončen

Pojištění odpovědnosti podnikatelů (profesní odpovědnost za škodu)

Pojistné události – v průběhu roku 2011 byly řešeny celkem tři pojistné události z titulu náhrady škody na zdraví. Z toho dvě jsou řešeny s Kooperativa pojišťovnou a.s. a jedna s Českou pojišťovnou a.s.

Pojištění souboru vozidel

Pojistné události – v průběhu roku 2011 byl řešen případ havárie sanitky a osobního automobilu. Škoda ve výši 82 900,- Kč byla vyplacena majiteli poškozeného vozidla z povinného ručení naší sanitky. Škoda na sanitce byla nemocnicí vyplacena pojišťovnou z havarijního pojištění, po odečtení spoluúčasti činila 103 983,- Kč. V řešení jsou ještě náklady na polepy sanitky.

C 5. Pohledávky, závazky, inventarizace majetku

C 5.1 Pohledávky

Porovnání pohledávek z obchodního styku za rok 2010 a 2011.
(v tis. Kč)

	celkem	po lhůtě splatnosti do 30 dnů	po lhůtě splatnosti nad 30 dnů
Pohledávky z obchodního styku k 31.12.2010	48 093	204	867
Pohledávky z obchodního styku k 31.12.2011	62 626	71	1 642
Rozdíl	14 633	- 133	+ 775

Meziročně došlo ke zvýšení pohledávek z obchodního styku o 14 633 tis. Kč. Pohledávky po splatnosti do 30 dnů jsou v tomto členění:

- pohledávky za zdrav.pojišťovnami	17,9 tis. Kč
- pohledávky za ost. nezdrav. subjekty	5,5 tis. Kč
- ostatní pohledávky	47,6 tis. Kč
Celkem	71,0 tis. Kč

Pohledávky po splatnosti nad 30 dnů jsou za poskytnutou zdravotní péči, regulačními poplatky za zdrav.péči apod. (cizinci a občané ČR) a dlouhodobé pohledávky (fakturace).

C 5.2 Závazky

Porovnání závazků s obchodního styku za rok 2010 a 2011.
(v tis. Kč)

	celkem	po lhůtě splatnosti do 30 dnů	po lhůtě splatnosti nad 30 dnů
Závazky	70 870	16 789	17 807

z obchodního styku k 31.12.2010			
Závazky z obchodního styku k 31.12.2011	64 930	16 581	15 099
Rozdíl	- 5 940	- 208	- 2 708

U závazků z obchodního styku celkem je meziroční pokles, a to ve výši 5 940 tis. Kč.

Rozbor závazků z obchodního styku po lhůtě splatnosti do 30 dnů :

- závazky za léky	6 571,79 tis. Kč
- závazky za spec.zdrav. mat.	4 134,01 tis. Kč
- závazky za materiál	440,48 tis. Kč
- závazky za ost.náklady	4 416,63 tis. Kč
- závazky za potraviny	963,64 tis. Kč
- závazky za dlouhodobý majetek	0,00 tis. Kč
- závazky za dopravou a karty	54,04 tis. Kč
- závazky za FKSP	0,00 tis. Kč
Celkem	16 580,59 tis. Kč

C 5.3 Inventarizace majetku

Na základě plánu inventur pro rok 2011 proběhly řádně dle zákona 563/1991 Sb. inventury majetku (viz. příloha Závěrečná inventarizační zpráva ...)

C 6. Vyhodnocení doplňkové činnosti

K 31. 12. 2011 vykazuje doplňková činnost náklady 1 244,02 tis. Kč, výnosy 2 789,49 tis. Kč a výsledek hospodaření před zdaněním 1 545,46 tis. Kč. V účetnictví je tato činnost vedena odděleně od hlavní činnosti. Okruhy doplňkové činnosti vymezuje *ÚPLNÉ ZNĚNÍ ZŘIZOVACÍ LISTINY KE DNI 22. ZÁŘÍ 2011*, ev. č. ZL/328/2003.

Okruhy doplňkové činnosti příspěvkové organizace :

- a) ostatní služby převážně osobního charakteru (praní prádla),
- b) koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej,
- c) nájem a pronájem nebytových prostor včetně poskytování služeb,
- d) pronájem ploch pro reklamní účely,
- e) opravy silničních vozidel,
- f) opravy motorových vozidel,
- g) hostinská činnost,
- h) silniční motorová doprava nákladní,
- i) ubytovací služby,
- j) technické činnosti v dopravě,

- k) pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí, včetně lektorské činnosti,
- l) služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy.

C 7. Peněžní fondy a jejich krytí

Tvorba a čerpání finančních fondů k 31. 12. 2011

(v tis.Kč)

Fond	účetní stav k 1.1.2011	tvorba r.2011	čerpání r.2011	účetní stav k 31.12.2011
odměn	1 569	0	0	1 569
FKSP	1 175	3 416	4 337	254
investiční	65 162	50 934	69 364	46 732
rezervní	190	184	96	278

Tabulka zobrazuje východisko k 1. 1. 2011, tvorbu, čerpání a konečný stav k 31. 12. 2011 finančních fondů nemocnice. Skutečně finančně je podložen fond kulturních a sociálních potřeb, fond rezervní (neinvestiční dary) a částečně fond majetku (tvorba fondu roku 2011 - investiční dary ve výši 1 279,5 tis. Kč) a investiční dotace od zřizovatele.

D Plnění opatření z minulé zprávy a návrh opatření ke zkvalitnění činnosti organizace.

D 1. Plnění opatření

Přístup k zadávací dokumentaci veřejných zakázkách je stal zcela transparentním, web propojením na systém Softender jsou i zakázky malého rozsahu zpřístupněny, a to pro odbornou i laickou veřejnost.

Plánované dokončení výstavby energobloku bylo dokončeno, posílení a rozdělení napájecích rozvodů el.energie se v případě výpadků dodávek el.energie prokazatelně osvědčilo.

D 2. Návrhy opatření

V roce 2011 se prověřoval přínos pořízení jednotek GPS monitoringu do vozidel nemocnice. V pilotním provozu byly nainstalovány jednotky do dvou sanitních vozů. Během testovacího provozu se ukázal prostor pro snížení počtu naježděných kilometrů (min 4km/sanitka a den), přičemž návratnost investice do monitorovacích přístrojů odhadujeme na dobu kratší jednoho

roku. Kromě tohoto pak GPS monitoring využíváme pro on-line sledování polohy vozidel, což umožňuje dispečinku DRNR lépe koordinovat převozy pacientů, data slouží při kontrolní činnosti. V roce 2012 budeme pokračovat v instalacích dalších jednotek do všech ostatních sanitních vozidel využívaných pro DRNR.

Cílem projektu s pracovním názvem „Myslíme ekologicky“ je důslednější třídění odpadů a snížení jeho produkce.

Stravovací provoz prověří a uvede do praxe systémové hodnocení kvality nakupovaných potravin. Doposavad se provádělo subjektivně.

Byť nejsou „paty“ jednotlivých budov areálu nemocnice osazeny měřícími přístroji, zaměří se správa majetku na každodenní vyhodnocování spotřebovávané tepelné energie a ve spolupráci s provozovatelem tepelného hospodářství vyhodnotí ve vazbě na klimatické podmínky optimálnost spotřeby.

E. Zpráva odboru informačních technologií

E 1. Vyhodnocení roku 2011:

- Proběhly úpravy informačních systémů na nové číselníky MSK, tvorba klíčů pro rozúčtování.
- Nová lékárna U fontány byla vybavena po stránce hardware i software.
- Bylo zřízeno bezdrátové připojení k internetu pro veřejnost v prostorách bufetu.
- Byl implementován software pro přepis mluveného slova do NIS na oddělení RDG a patologie.
- Byl upgradován stravovací systém a následně byl rozšířen o možnost dalšího jídla (komerční polévka).
- Byl instalován docházkový systém pro všechny zaměstnance nemocnice.
- Proběhl upgrade televizních antén pro zajištění přechodu na digitální vysílání.
- Obnova počítačů proběhla v roce 2011 z finančních důvodů v menším rozsahu, než bylo plánováno.
- Byl rozšířen Portál nemocnice, který poskytuje informace pro management i pro jednotlivá oddělení jak po stránce výkonové tak nákladové.
- Na podzim začala aktualizace webových stránek s vybranou dodavatelskou firmou.
- Koncem roku 2011 bylo zrealizováno propojení detašovaného očního pracoviště v Novém Jičíně s nemocniční počítačovou sítí ve Frýdku-Místku.
- Zvyšování počítačové gramotnosti zaměstnanců nemocnice probíhalo po celý rok 2011 vlastními informatiky.
- V rámci finančních možností proběhlo odborné vzdělávání informatiků.

Návrh opatření ke zkvalitnění činnosti organizace (Plán na rok 2012):

- Zvýšení bezpečnosti provozu počítačové sítě obnovou zastaralých stanic a pravidelnými aktualizacemi operačního systému.
- Zajištění kamerového systému v prostorách recepce v bloku E.
- Rozvoj Portálu nemocnice, zveřejnění vnitřních předpisů nemocnice na portále.
- Dokončení aktualizace webových stránek a spuštění nových.

- Zavedení eReceptu v systému NIS a jeho využívání v našich lékárnách.
- Zajištění poskytování kvalifikovaných certifikátů pro eRecept a další systémy.
- Upgrade hlavního souborového serveru..
- Větší integrace logistického systému s ekonomickým.
- Obnova zálohovacího systému.
- Zvyšování počítačové gramotnosti uživatelů VT s využitím školení vlastními informatiky.
- Odborné vzdělávání informatiků.

Příspěvková organizace:
Nemocnice ve Frýku -Místku, p.o.

Příloha č. 16

IČ: 534188

Tabulková část

ke zprávě o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace

za rok 2011

Tabulky pro všechny příspěvkové organizace nevykonávající činnost škol a školských zařízení

Tabulka č. 1 - Základní ukazatele

Tabulka č. 2a) - Přehled výnosů z hlavní a doplňkové činnosti přísp. org. v kultuře

Tabulka č. 2b) - Přehled výnosů z hlavní a doplňkové činnosti přísp. org. ve zdravotnictví

Tabulka č. 2c) - Přehled výnosů z hlavní a doplňkové činnosti přísp. org. v sociální oblasti

Tabulka č. 3a) - Přehled nákladů z hlavní a doplňkové činnosti přísp. org. v kultuře

Tabulka č. 3b) - Přehled nákladů z hlavní a doplňkové činnosti přísp. org. ve zdravotnictví

Tabulka č. 3c) - Přehled nákladů z hlavní a doplňkové činnosti přísp. org. v sociální oblasti

Tabulka č. 4 - Výsledek hospodaření z hlavní a doplňkové činnosti

Tabulka č. 5 - Upravený výsledek hospodaření

Tabulka č. 6 - Příspěvek na provoz

Tabulka č. 7 - Zdroje financování investic

Tabulka č. 8 - Majetek

Tabulka č. 9a) až d) - Platy a mzdy

Tabulka č. 10 - Hospodaření s peněžními fondy kromě oblasti školství

Tabulka č. 11 - Přehled o investičních nákladech

Tabulková část ke zprávě o činnosti příspěvkové organizace

1. ZÁKLADNÍ UKAZATELE

Ukazatelé	Plán 2011	Skutečnost k 31.12.2011		% plnění	Porovnání	
		hlavní činnost	doplňková činnost		skutečnost k 31.12.m.r. celkem	index
NAKLADY CELKEM	774 192,00	757 867,00	1 244,00	98,0520336	765 361,00	0,991833919
Výnosy celkem bez přísp.	800 057,00	757 263,00	2 789,00	94,99973127	755 960,00	1,005412985
Příspěvek na provoz	12 658,00	15 250,00	0,00	120,4771686	11 233,00	1,357607051
VÝNOSY CELKEM	812 715,00	772 513,00	2 789,00	95,39654122	767 193,00	1,0105697
Hospodářský výsledek	38 523,00	14 646,00	1 545,00	42,02943696	1 832,00	8,837882096
Upravený hospodářský výsledek	35 523,00	10 314,00	1 545,00	33,38400473	97,00	122,257732
Zlepšený(+),zhoršený(-)HV	X			X		

v tis.Kč

Index - podíl skutečnosti celkem ke skutečnosti minulého roku celkem

Tabulka č. 2b) přílohy č. 16

2. PŘEHLED VÝNOSŮ z hlavní a doplňkové činnosti přisp. org. ve zdravotnictví

číslo řádku	ukazatel	rok 2010 (předch. rok)			rok 2011 (hodnocený rok)			vývojový ukazatel	vývojový ukazatel	index
		hlavní činnost	doplňková činnost	celkem	hlavní činnost	doplňková činnost	celkem			
1	Tržby za prodané zboží (604)	50 876,00	0,00	50 876,00	51 513,91	0,00	51 513,91	637,91	8=5-2	9=6/3
2	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb (601,602)	667 641,00	134,00	667 775,00	680 031,17	8,06	680 039,24	12 390,17	-125,94	0,98196654
3	z toho: tržby od VZP	383 598,00	0,00	383 598,00	397 572,03	0,00	397 572,03	13 974,03	0,00	0,96485159
4	tržby od ostatních zdrav. pojišťoven	261 738,19	0,00	261 738,19	259 971,63	0,00	259 971,63	-1 766,56	0,00	1,0067952
5	ostatní výnosy	22 305,00	134,00	22 439,00	22 487,52	8,06	22 495,58	182,52	-125,94	0,99748469
6	Aktivace a změna stavu zásob	2 655,00	0,00	2 655,00	2 494,95	0,00	2 494,95	-160,05	0,00	1,06414958
7	Provozní dotace (691)2010(671,672)	11 233,00	0,00	11 233,00	15 250,41	0,00	15 250,41	4 017,41	0,00	0,73657051
8	z toho: příspěvek na provoz od zřizovatele	10 783,00	0,00	10 783,00	15 145,86	0,00	15 145,86	4 362,86	0,00	0,71194363
9	dotace získané z jiných veřejných rozpočtů	450,00	0,00	450,00	104,55	0,00	104,55	-345,46	0,00	4,30436654
10	dotace získané z fondů EU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	Tržby z prodeje dlouh. majet. a materiálu (651,654)2010(644,645,646)	2 662,00	0,00	2 662,00	2 484,99	0,00	2 484,99	-177,01	0,00	1,07123167
12	Zúčtování zákon. rezerv a opravných položek (656,659)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13	Tržby z prodeje cenných papírů (653)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14	Výnosy z dl. a kr. finančního majetku (652,655)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15	Ostatní výnosy (64x)(66x)(603)	29 178,00	2 814,00	31 992,00	20 737,72	2 781,43	23 519,16	-8 440,28	-32,57	1,36025283
16	z toho: výnosy z pojistných událostí			0,00			0,00	0,00	0,00	
17	výnosy z pronájmu 2010(603)	12,00	998,00	1 010,00	8,93	1 077,78	1 086,71	-3,08	79,78	0,92941305
18	granty mimo veřejné rozpočty			0,00			0,00	0,00	0,00	
19	výnosy celkem (č.ř. 1+2+6+7+11+12+13+14+15)	764 245,00	2 948,00	767 193,00	772 513,15	2 789,50	775 302,65	8 268,15	-158,50	0,98954002

v tis. Kč

3. PŘEHLED NÁKLADŮ z hlavní a doplňkové činnosti přisp. org. ve zdravotnictví

číslo řádku	ukazatel	rok 2010 (předch. rok)			rok 2011 (hodnocený rok)			vývojový ukazatel	vývojový ukazatel	index
		hlavní činnost	doplňková činnost	celkem	hlavní činnost	doplňková činnost	celkem			
		1	2	3	4	5	6			
1	Prodané zboží (504)	43 461,00	0,00	43 461,00	44 213,12	0,00	44 213,12	752,12	0,00	0,982988709
2	Spotřeba materiálu	159 184,00	208,00	159 392,00	162 486,77	255,56	162 742,33	3 302,77	47,56	0,979413295
3	z toho: léčiva	38 353,00	0,00	38 353,00	37 926,16	0,00	37 926,16	-426,84	0,00	1,011254485
4	SZM	81 577,00	0,00	81 577,00	85 561,07	0,00	85 561,07	3 984,07	0,00	0,9534359
5	krev a krevní výrobky	6 469,00	0,00	6 469,00	6 340,51	0,00	6 340,51	-128,49	0,00	1,020264449
6	potraviny pro pacienty	5 887,00	0,00	5 887,00	6 071,98	0,00	6 071,98	184,98	0,00	0,969534877
7	Spotřeba energie	30 593,00	277,00	30 870,00	27 706,96	283,89	27 990,86	-2 886,04	6,89	1,102860141
8	Služby	41 876,00	441,00	42 317,00	38 463,41	132,66	38 596,08	-3 412,59	-308,34	1,096406739
9	z toho: nájemné	3 149,00	0,00	3 149,00	2 404,03	0,00	2 404,03	-744,97	0,00	1,309885193
10	opravy a udržování	13 850,00	1,00	13 851,00	10 926,95	12,36	10 939,32	-2 923,05	11,36	1,266166799
11	telekomunikace	973,00	0,00	973,00	813,91	0,00	813,91	-159,09	0,00	1,195470173
12	konzultace a poradenská služba	1 628,00	0,00	1 628,00	1 552,63	0,00	1 552,63	-75,37	0,00	1,048543979
13	cestovné	778,00	0,00	778,00	743,13	0,02	743,15	-34,87	0,02	1,04689427
14	Mzdové náklady	328 964,00	48,00	329 012,00	347 067,13	31,11	347 098,24	18 103,13	-16,89	0,947893031
15	z toho: mzdové náklady z dotace zřizovatele	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16	Sociální, zdravotní pojištění a sociální náklady (524.525.527.528)	118 871,00	18,00	118 889,00	122 333,71	10,91	122 344,63	3 462,71	-7,09	0,971754975
17	z toho: zákonné sociální pojištění (524)	112 382,00	17,00	112 399,00	117 487,87	10,91	117 498,79	5 105,87	-6,09	0,956597109
18	Daně a poplatky (53x)	112,00	0,00	112,00	54,23	0,00	54,23	-57,78	0,00	2,065467958
19	Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku (551)	33 440,00	23,00	33 463,00	9 296,80	528,86	9 825,66	-24 143,20	505,86	3,405676249
20	Zůstatková cena prod.dl.nehm. a hm.majetku, prod.mat (552.554)2010(552.553.544)	2 655,00	0,00	2 655,00	2 494,95	0,00	2 494,95	-160,05	0,00	1,064149582
21	Tvorba zákonných rezerv a opravných položek (556.559)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22	Prodané cenné papíry a podíly (553)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23	Ostatní náklady (503.513.549.557.541.542...547.56x)	5 189,00	1,00	5 190,00	3 749,94	1,02	3 750,96	-1 439,06	0,02	1,3836645134
24	z toho: pojištění majetku	2 157,00	0,00	2 157,00	0,00	0,00	0,00	-2 157,00	0,00	21570000,00
25	manka a škody	79,00	0,00	79,00	88,29	0,00	88,29	9,29	0,00	0,89481455
26	technické zhodnocení	183,00	0,00	183,00	16,46	0,00	16,46	-166,54	0,00	11,11786148
27	Daň z příjmů (59)	1 735,00	0,00	1 735,00	4 332,28	0,00	4 332,28	2 597,28	0,00	0,400481963
28	náklady celkem (č.ř. 1+2+7+8+14+16+18+19+20+21+22+23+27)	766 080,00	1 016,00	767 096,00	762 199,29	1 244,03	763 443,32	-3 880,71	228,03	1,00478448

v tis. Kč

4. HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK z hlavní a doplňkové činnosti

číslo řádku	ukazatel	rok 2010 (předch. rok)			rok 2011 (hodnocený rok)			vývojový ukazatel	vývojový ukazatel	index
		hlavní činnost	doplňková činnost	celkem	hlavní činnost	doplňková činnost	celkem			
		1	2	3	4	5	6			
1	hospodářský výsledek (výnosy - náklady)	-1835	1932	97,00	10 313,86	1 545,47	11 859,33	12 148,86	-386,53	0,008179215

v tis. Kč

Pokud bude hospodářským výsledkem ztráta - zkomentujte příčiny a přijatá nápravná opatření.

Tabulka č. 5 přílohy č. 16

5. UPRAVENÝ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

Výsledek hospodaření	Skutečnost
- z hlavní činnosti	14 646
- z doplňkové činnosti	1 545
Celkem skutečnost k 31.12. (dle Výkazu zisku a ztráty)	16 192
- položky upravující výsledek hospodaření (- ; +) ^{x)}	4 332 daň z příjmu 591
Výsledek hospodaření (zisk, ztráta)	11 859

v Kč

x) např. odvod mzdových prostředků, odvod pojistného a FKSP,
- ; + vliv opraveného daňového přiznání,
krytí ztráty z minulých let apod.

Tabulka č. 6 přílohy č. 16

6. PŘÍSPĚVEK NA PROVOZ

Příspěvek na provoz	Plán 2011	Skutečnost k 31.12.2011	% plnění	Porovnání	
				skuteč. k 31.12.m.r.	index
od zřizovatele	12 548,00	15 146,00	120,7044947	10 783,00	1,404618381
ze státního rozpočtu a státních fondů přes rozpočet zřizovatele	0,00	0,00			
od jiných subjektů	110,00	104,00	94,54545455	450,00	0,231111111
Příspěvek celkem	12 658,00	15 250,00	120,4771686	11 233,00	1,357607051

v tis.Kč

Tabulka č. 7 přílohy č. 15

7. ZDROJE FINANCOVÁNÍ INVESTIC

	Plán 2011	Skutečnost k 31.12.2011	% plnění	Porovnání	
				skuteč. k 31.12.m.r.	index
Zapojení investičního fondu (vlastních zdrojů)	22 749	17 759	78,06496989	15 991	1,110562191
Dotace od zřizovatele	22 900	11 241	49,08733624	14 554	0,772364986
Dotace ze státního rozpočtu	0	0		0	
Státní fondy	0	0		0	
Ostatní zdroje	500	1 367	273,4	571	2,394045534
Zdroje celkem	46 149	30 367	65,80207588	31 116	0,975928783

v tis.Kč

Tabulka č. 8 přílohy č. 16

8. MAJETEK

v tis. Kč

Majetek	K 1.1. 2011	K 31.12. 2011
Dlouhodobý nehmotný majetek	14 464,00	14 665,00
Dlouhodobý hmotný majetek	1 372 032,00	1 419 875,83
Pohledávky celkem	94 302,00	98 580,00
Finanční majetek	59 843,00	50 217,00
Závazky celkem	113 698,00	110 383,00

10. HOSPODAŘENÍ S PENĚŽNÍMI FONDY příspěvkových organizací s výjimkou oblasti školství

INVESTIČNÍ FOND	tis.Kč
Stav investičního fondu k 1.1.2011	65 162,0
TVORBA FONDU:	
příděl z odpisů dlouhodobého majetku	38 413,4
investiční dotace z rozpočtu kraje	11 240,8
investiční dotace ze SR a SF	
převod z rezervního fondu	
výnosy z prodeje dlouhodobého maj.	
z darů	1 279,5
ZDROJE FONDU CELKEM	116 095,7
POUŽITÍ FONDU:	
stavební DM	5 012,3
doplňkový zdroj k fin.opr. a údr.majetku	10 413,3
pořízení dlouhodobého majetku	7 355,2
projekty	
DLHM vl.zdroje	11 908,0
DLHM dotace od zřizovatele	3 885,5
DLHM dotace ostatní	1 279,5
z darů	87,3
pořízení DNHM	839,3
FRM - nekrytý fin.prostředky	28 583,4
POUŽITÍ FONDU CELKEM	69 363,8
Stav investičního fondu k 31.12.2011	46 731,9

FKSP	tis. Kč
Stav FKSP k 1.1.2011	1 175,5
TVORBA FONDU:	3 415,8
	0,0
ZDROJE FONDU CELKEM	4 591,3
POUŽITÍ FONDU:	
Na rekreační zařízení	3,3
zlepšení pracovního prostředí	0,0
penzijní připojištění	1 407,8
Kultura, tělovýchova a sport	55,9
sociální výpomoci	15,0
Peněžní dary	334,8
závodní stravování	1 425,9
rekreace a zájezdy	696,1
ostatní	398,4
POUŽITÍ FONDU CELKEM	4 337,1
Stav FKSP k 31.12.2011	254,2

REZERVNÍ FOND	tis.Kč
Stav rezervního fondu k 1.1.2011	190,2
TVORBA FONDU:	
příděl z hospodářského výsledku	
z darů	184,3
ZDROJE FONDU CELKEM	374,5
POUŽITÍ FONDU:	
použití fondu do investičního fondu	
použití fondu na rozvoj své činnosti	96,2
ost.použití fondu *(mj.ztráta z min.let)	
POUŽITÍ FONDU CELKEM	96,2
Stav rezervního fondu k 31.12.2011	278,3

FOND ODMĚN	tis.Kč
Stav fondu odměn k 1.1.2011	1 569,0
TVORBA FONDU:	
příděl z hospodářského výsledku	
ZDROJE FONDU CELKEM	1 569,0
POUŽITÍ FONDU:	
použití fondu na překročení prostředků	
na platy	
POUŽITÍ FONDU CELKEM	0,0
Stav fondu odměn k 31.12.2011	1 569,0

* rozepište ve volných řádcích podle druhu

Pozn. Tyto tabulky mají vazbu na fondové účty

K tabulkové části budou přiloženy:

1. Rozvaha organizačních složek státu, územních samosprávných celků a příspěvkových organizací sestavená k 31. 12. - Úč OÚPO 3-02
2. Výkaz zisku a ztráty organizačních složek státu, územních samosprávných celků a příspěvkových organizací sestavený k 31. 12. - Úč OÚPO 4-02
3. Příloha organizačních složek státu, územních samosprávných celků a příspěvkových organizací sestavená k 31. 12. - Úč OÚPO 5-02

1.1. PŘEHLED o investičních nákladech

Číslo řádku	Ukazatel	Upravený rozpočet 2011		Skutečnost 2011	
		celkem 1	z toho IF 2	celkem 3	z toho IF 4
1	Stavby připravované k 31.12.2011	0,00	0,00	1 524 848,00	83 520,00
2	Stavby rozestavěné k 31.12.2011	44 379 000,00	25 000 000,00	14 349 542,00	166 440,00
3	Stavby dokončené do 31.12.2011	24 633 000,00	24 633 000,00	26 169 202,00	12 117 604,00
4	Stavby celkem (ř. 1+2+3)	69 012 000,00	49 633 000,00	42 043 592,00	12 367 564,00
5	Stroje a zařízení celkem	19 116 000,00	18 919 000,00	17 364 829,00	17 160 283,00
	z toho: dopravní prostředky	197 000,00	197 000,00	0,00	0,00
6	Nákup nemovitostí (pozemků a objektů)	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Pořízení nehmotného inv. majetku	1 300 000,00	1 300 000,00	251 559,00	839 257,00
8	Investiční výdaje PO celkem (ř. 4+5+6+7)	89 428 000,00	69 852 000,00	59 659 980,00	30 367 104,00

Poznámka:

- 1) Řádek 1. - Stavby připravované k 31.12.2011 - stavby, u nichž byly v r. 2011 profinancovány pouze investiční náklady spojené s přípravou a zabezpečením stavby (projektové práce, průzkumné práce atd.).
 - 2) Řádek 2. - Stavby rozestavěné k 31. 12.2011 - stavby, u nichž byly v r. 2011 již částečně profinancovány investiční náklady na vlastní realizaci stavby (stavební a technologická část, pořízení strojů a zařízení zahrnutých do nákladů stavby atd.) nebo stavby, jejichž realizace byla zahájena před 1.1. 2011 a dokončení je předpokládáno po 31.12.2011.
 - 3) Řádek 3. - Stavby dokončené k 31. 12. 2011 - stavby, u nichž bylo v r. 2011 dokončeno financování stavby.
 - 4) Řádek 5. - Stroje a zařízení - pořízení strojů a zařízení nezahrnutých do nákladů stavby.
 - 5) Sloupec z toho IF - profinancování v roce 2011
- Zpracoval: ekonomické oddělení - evidence majetku, ost.dle účetních záznamů

**FIN-PARTNER,
audit-daně-poradenství, s.r.o.
Ing. Marie Ptáčková
jednatel
28. října 102
702 00 Ostrava 1**

Váš dopis značky/ze dne	Naše značka	Vyřizuje/linka	Frýdek-Místek
	NEMFM/02108/2012/ŘED	Ing. Krečmerová/5070	9.3.2012

Věc: Prohlášení k auditu účetní závěrky k 31. prosinci 2011

Tento dopis obsahující prohlášení je poskytnut v souvislosti s Vaším auditem účetní závěrky organizace Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace, se sídlem ve Frýdku-Místku, El. Krásnohorské 321, k 31. prosinci 2011 za účelem vyjádření výroku o tom, zda účetní závěrka, ve všech významných (materiálních) ohledech, podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace k 31. prosinci 2011 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2011 v souladu s českými účetními předpisy.

Potvrzujeme, dle našich nejlepších znalostí a vědomí, následující prohlášení:

Účetní závěrka:

- Splnili jsme naše povinnosti uvedené v podmínkách smlouvy o provedení auditu ze dne 7. června 2011 týkající se sestavení účetní závěrky podle českých účetních předpisů a zejména to, že účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz v souladu s těmito předpisy.
- Významné předpoklady použité při stanovování účetních odhadů, zejména při stanovení odhadu výše vyúčtování zdravotních výkonů hrazených zdravotními pojišťovnami, jsou přiměřené.
- Nejsme si vědomi, že by existovaly jakékoli nám známé případy nesouladu nebo podezření na nesoulad s právními předpisy, jejichž dopady by měly být zváženy při sestavování účetní závěrky, kromě odchýlení se od ustanovení § 66 odst. 8 vyhlášky č. 410/2009 Sb.

Poskytnuté informace:

- Poskytli jsme Vám:
 - přístup k veškerým informacím, o nichž jsme si vědomi, že jsou relevantní pro sestavení účetní závěrky, jako jsou účetní záznamy, doklady a ostatní materiály,
 - dodatečné informace, které jste od nás požadovali pro účely provedení auditu a
 - neomezený přístup k osobám v rámci účetní jednotky, od kterých je podle Vás nezbytné získat důkazní informace.
- Veškeré transakce byly zohledněny v účetních záznamech a zobrazeny v účetní závěrce.
- Uznáváme svou odpovědnost za navržení, zavedení a prosazování vnitřního kontrolního systému, který má sloužit k prevenci a odhalování podvodů.
- Nevyskytla se žádná rizika, že by účetní závěrka mohla být významně zkreslena v důsledku výskytu podvodu. Nezatajili jsme Vám záměrně žádné skutečnosti ani účetní písemnosti, které by mohly ovlivnit účetní závěrku.

- Poskytlí jsme Vám veškeré informace ve vztahu k podvodu nebo podezření na podvod, které jsou nám známy a které mají dopad na účetní jednotku a týkají se:
 - vedení,
 - zaměstnanců, kteří mají významnou roli ve vnitřní kontrole nebo
 - ostatních, pokud by podvod mohl mít významný (materiální) dopad na účetní závěrku.
- Nevyskytly se žádné informace týkající se tvrzení o spáchání podvodu nebo podezření, o nichž víme a jež by měly vliv na účetní závěrku účetní jednotky a na něž upozornili zaměstnanci, bývalí zaměstnanci, analytici, regulační orgány či jiné subjekty.
- Organizace nepřijala ani neposkytla žádné záruky.
- Organizace neočekává žádná potenciální rizika vyplývající z neuhrazených úroků z prodlení a smluvních pokut a penále, které by mohly mít významný vliv na účetní závěrku.
- Nejsme si vědomi, že by došlo ke skutečnostem, o kterých se lze domnívat, že mohou naplnit skutkovou podstatu hospodářského trestného činu, trestného činu úplatkářství, trestného činu proti majetku nebo o kterých se lze domnívat, že se jedná o obchody provedené za okolností vyvolávajících podezření ze snahy o legalizaci výnosů z trestné činnosti a financování terorismu.
- Všechny známé skutečné nebo předpokládané soudní spory a nároky byly zaúčtovány a zveřejněny v souladu s platnými českými předpisy.
- Organizace nemá k 31. prosinci 2011 žádná úvěrová ujednání, kromě smlouvy o kontokorentním úvěru reg.č. 425 09 002454 v částce 30 000 000,-Kč, který 31.12.2011 nebyl čerpán.
- Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly žádné významné události, které by vyžadovaly úpravu účetní závěrky nebo uvedení v ní.
- Neexistují žádné významné účetní případy nebo skutečnosti, které nastaly v období od sestavení účetní závěrky do data zpracování zprávy nezávislého auditora a které by vyžadovaly úpravu účetní závěrky nebo uvedení v příloze účetní závěrky.
- Jsme přesvědčeni, že neexistují významné neopravené nesprávnosti, jejichž neopravení by mělo významný dopad na účetní závěrku, a to jednotlivě i v součtu.
- Jsme si vědomi odpovědnosti za odstranění všech zjištěných nesprávností, které jsou uvedeny v „Dopisu o výsledku průběžného auditu z údajů účetní závěrky k 30. září 2011“ ze dne 31. října 2011, nebo na které bylo upozorněno v průběhu auditu. Jsme si vědomi odpovědnosti za případné důsledky za neuplatnění doporučení auditora.
- Respektujeme požadavek auditora, že výrok auditora k účetní závěrce organizace Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace k 31. prosinci 2011 bude zveřejňován vždy současně s auditovanou rozvahou, auditovaným výkazem zisku a ztráty a auditovanou přílohou účetní závěrky, nebude zveřejňován samostatně nebo bez souhlasu auditora k jiným účelům, než byly vydány.

Za statutární orgán a vedení organizace Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace:

Ing. MUDr. Miroslav Přádka, Ph.D.
ředitel

podpis: 

Ing. Miloslav Žďárský
ekonomicko-personální náměstek

podpis: 

Zpráva nezávislého auditora

pro zřizovatele a statutární orgán organizace

**Nemocnice ve Frýdku-Místku,
příspěvková organizace**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2011, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. prosince 2011 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o organizaci Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace, jsou uvedeny v bodě „1. Popis účetní jednotky, Přílohy účetní závěrky k 31. prosinci 2011, Doplnění tabulkové části“.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán organizace Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje na nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává ve všech významných (materiálních) ohledech věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace k 31. prosinci 2011 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. prosince 2011 v souladu s českými účetními předpisy.

FIN-PARTNER, audit-daně-poradenství, s.r.o.

sídlo: 28. října 102, Ostrava 1

kancelář: Oborného 12, Ostrava-Hulváky

číslo auditorského oprávnění auditorské společnosti: 109

Tuto zprávu nezávislého auditora jménem auditorské společnosti vypracovala

Ing. Marie Ptáčková

číslo auditorského oprávnění auditora: 0366

Vypracováno dne 9. března 2012



Nemocnice ve Frýdku-Místku
příspěvková organizace
ul. El. Krásnohorské 321
738 18 Frýdek-Místek

Výroční zpráva za rok 2011

Výroční zpráva Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o. za rok 2011 o poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb. o svobodném přístupu k informacím.

a) **Počet podaných žádostí o informace**

V roce 2011 nebyla podána žádná žádost o poskytnutí informace dle shora uvedeného zákona.

b) **Počet podaných odvolání proti rozhodnutím**

Proti rozhodnutím nebylo podáno žádné odvolání.

c) **Opis podstatných částí každého rozsudku soudu**

Soud nepřezkoumával žádné rozhodnutí o odmítnutí žádosti o poskytnutí informace.

d) **Výsledky řízení o sankcích**

Žádné řízení o sankcích nebylo provedeno.

e) **Další informace vztahující se k uplatňování tohoto zákona**

Žádné další informace vztahující se k uplatňování tohoto zákona nejsou.



Ing. MUDr. Miroslav Přádka, Ph.D.
ředitel Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.

Ve Frýdku-Místku, dne 20. ledna 2012

Zpracováno v souladu s vyhláškou
č. 410/2009 Sb. ve znění pozdějších
předpisů

ROZVAHA

sestavená k 31.12.2011
(v Kč s přesností na dvě deset. místa)

IČ
00534188

Název a právní forma účetní jednotky
**Nemocnice ve Frýdku-Místku,
p.o.**

Sídlo účetní jednotky
El. Krásnohorské 321
Frýdek-Místek


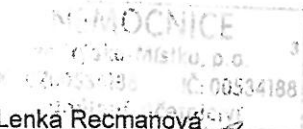
Předmět činnosti
Zdravotní péče

Číslo položky	Název položky	SÚ	Období			
			Běžné			Minulé
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	AKTIVA CELKEM		1 597 466 880,92	770 710 659,67	826 756 221,25	826 376 149,87
A.	Stálá aktiva		1 434 540 684,67	770 710 659,67	663 830 025,00	657 131 098,00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		14 664 853,82	12 202 637,82	2 462 216,00	3 598 817,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	655 250,00	563 391,00	91 859,00	142 931,00
2.	Software	013	13 153 222,00	10 782 865,00	2 370 357,00	3 404 700,00
3.	Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	856 381,82	856 381,82	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	51 186,00
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		1 419 875 830,85	758 508 021,85	661 367 809,00	653 532 281,00
1.	Pozemky	031	2 976 826,00	0,00	2 976 826,00	2 976 826,00
2.	Kulturní předměty	032	1 983 973,00	0,00	1 983 973,00	1 983 973,00
3.	Stavby	021	782 243 403,00	221 581 804,00	560 661 599,00	550 752 404,00
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	540 605 778,00	460 734 757,00	79 871 021,00	83 322 566,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	76 191 460,85	76 191 460,85	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	15 874 390,00	0,00	15 874 390,00	14 496 512,00
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dílhovné cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	SÚ	Období			Minulé 4
			Běžné			
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
IV.	Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Oběžná aktiva		162 926 196,25	0,00	162 926 196,25	168 245 051,87
I.	Zásoby		14 128 783,85	0,00	14 128 783,85	14 099 488,43
1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Materiál na skladě	112	10 056 097,20	0,00	10 056 097,20	10 679 784,29
3.	Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zboží na skladě	132	4 072 686,65	0,00	4 072 686,65	3 419 704,14
9.	Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Krátkodobé pohledávky		98 580 286,63	0,00	98 580 286,63	94 302 642,32
1.	Odebíratelé	311	60 809 595,45	0,00	60 809 595,45	46 445 737,28
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	402 509,21	0,00	402 509,21	422 319,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	1 413 501,50	0,00	1 413 501,50	1 224 629,30
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335	486 045,00	0,00	486 045,00	378 389,00
11.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Jiné přímé daně	342	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Jiné daně a poplatky	345	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Pohledávky za ústředními rozpočty	346	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pohledávky za územními rozpočty	348	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Náklady příštích období	381	1 187 275,26	0,00	1 187 275,26	936 623,28
26.	Příjmy příštích období	385	1 036 788,38	0,00	1 036 788,38	993 615,73
27.	Dohadné účty aktivní	388	12 804 902,00	0,00	12 804 902,00	22 903 100,00
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	20 439 669,83	0,00	20 439 669,83	20 998 228,73

Číslo položky	Název položky	SÚ	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
	PASIVA CELKEM		826 756 221,25	825 376 149,87
C.	Vlastní kapitál		716 373 715,89	711 677 735,74
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		662 693 203,15	650 593 251,46
1.	Jmění účetní jednotky	401	661 413 683,15	609 548 513,36
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 279 520,00	41 044 738,10
5.	Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
6.	Oceňovací rozdíly při změně metody	406	0,00	0,00
7.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
8.	Opravy chyb minulých období	408	0,00	0,00
II.	Fondy účetní jednotky		48 833 250,00	68 096 550,87
1.	Fond odměn	411	1 568 853,00	1 568 853,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	254 154,94	1 175 480,33
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	0,00	0,00
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	278 307,63	190 212,63
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	46 731 934,43	65 162 004,91
6.	Ostatní fondy	419	0,00	0,00
III.	Výsledek hospodaření		4 847 262,74	-7 012 066,59
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	11 859 329,33	0,00
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	97 000,00
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	432	-7 012 066,59	-7 109 066,59
D.	Cizí zdroje		110 382 505,36	113 698 414,13
II.	Rezervy		0,00	0,00
1	Rezervy	441	0,00	0,00
III.	Dlouhodobé závazky		0,00	0,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
4.	Závazky z pronájmu	454	0,00	0,00
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458	0,00	0,00
9.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00	0,00
IV.	Krátkodobé závazky		110 382 505,36	113 698 414,13
1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5.	Dodavatelé	321	55 109 635,49	61 168 766,93
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	9 820 408,00	9 701 578,00
10.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	SÚ	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
14.	Zaměstnanci	331	22 657 332,00	22 008 404,00
15.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	129 821,00	116 453,00
16.	Zúčtování s institucemi SZ a ZP	336	13 618 023,00	13 014 441,00
17.	Daň z příjmů	341	2 823 190,00	1 734 970,00
18.	Jiné přímé daně	342	3 703 032,00	3 366 243,00
19.	Daň z přidané hodnoty	343	120 409,45	292 670,00
20.	Jiné daně a poplatky	345	2 075,00	2 375,00
21.	Závazky k ústředním rozpočtům	347	0,00	0,00
22.	Závazky k územním rozpočtům	349	22 408,00	84 891,00
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352	0,00	0,00
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372	0,00	0,00
30.	Přijaté zálohy na transfery	374	0,00	0,00
31.	Výdaje příštích období	383	51 018,69	264 467,00
32.	Výnosy příštích období	384	7 377,00	7 439,47
33.	Dohadné účty pasivní	389	1 184 822,00	768 486,00
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	1 132 953,73	1 167 229,73

Okamžik sestavení	Razítko a podpis účetní jednotky	Podpis osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky
24.1.2012	Ing.MUDr.Přádka Miroslav, Ph.D. 	 Lenka Recmanová telefon: 558415071 e-mail: recmanova@nemfm.cz

Zpracováno v souladu s vyhláškou
č. 410/2009 Sb. ve znění pozdějších
předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

sestaven k 31.12.2011
(v Kč s přesností na dvě deset.místa)


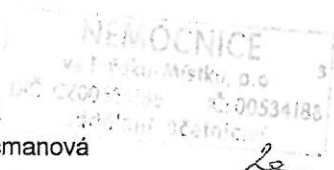
Název a právní forma účetní jednotky
Nemocnice ve Frýdku-Místku,
p.o.
Sídlo účetní jednotky
El.Krásnohorské 321
Frýdek-Místek
Předmět činnosti
Zdravotní péče

IČ
00534188

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1		2		3		4	
			BĚŽNÉ OBDOBÍ				MINULÉ OBDOBÍ			
			Hlavní činnost		Hospodářská činnost		Hlavní činnost		Hospodářská činnost	
A:	NÁKLADY		757 867 013,55	1 244 027,35	764 345 467,15	1 015 883,76				
I.	Náklady z činnosti		756 347 207,66	1 244 027,35	764 136 134,63	1 014 683,76				
1.	Spotřeba materiálu	501	162 486 766,17	255 562,10	159 183 612,17	207 668,30				
2.	Spotřeba energie	502	27 706 962,30	283 894,25	30 592 752,76	277 434,76				
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.	Prodané zboží	504	44 213 122,27	0,00	43 461 462,56	0,00				
5.	Opravy a udržování	511	10 926 953,60	12 363,41	13 850 469,89	952,80				
6.	Cestovné	512	743 134,69	15,81	778 218,00	23,60				
7.	Náklady na reprezentaci	513	51 356,39	0,00	52 293,08	0,00				
8.	Ostatní služby	518	26 793 325,00	120 285,49	27 248 286,06	439 952,82				
9.	Mzdové náklady	521	347 067 128,00	31 109,00	328 963 689,00	47 849,00				
11.	Zákonné sociální pojištění	524	117 487 874,61	10 912,39	112 381 784,50	16 782,50				
12.	Jiné sociální pojištění	525	0,00	0,00	0,00	0,00				
13.	Zákonné sociální náklady	527	4 845 840,00	0,00	6 488 925,02	692,98				
14.	Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00				
15.	Daň silniční	531	28 575,00	0,00	28 833,00	0,00				
16.	Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00				
17.	Jiné daně a poplatky	538	25 650,00	0,00	82 903,00	0,00				
19.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	12 235,05	0,00	2 540,40	0,00				
20.	Jiné pokuty a penále	542	22 119,00	0,00	939,00	0,00				
21.	Dary	543	0,00	0,00	0,00	0,00				
22.	Prodaný materiál	544	2 494 950,00	0,00	2 655 334,00	0,00				
23.	Manka a škody	547	88 286,45	0,00	79 057,45	0,00				
24.	Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00				
25.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	9 296 795,04	528 860,00	33 440 360,03	23 056,20				
26.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného majetku	552	0,00	0,00	0,00	0,00				
27.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého hmotného majetku	553	0,00	0,00	0,00	0,00				
28.	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00				
29.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00				
30.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00				
31.	Náklady z odepsaných pohledávek	557	1 555 564,94	0,00	771 739,77	0,00				
32.	Ostatní náklady z činnosti	549	500 569,15	1 024,90	4 071 934,94	270,80				

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
II.	Finanční náklady		1 519 805,89	0,00	210 322,52	1 200,00
2.	Úroky	562	896,27	0,00	360,39	0,00
3.	Kurzové ztráty	563	1 676,64	0,00	7 558,32	0,00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní finanční náklady	569	1 517 232,98	0,00	202 403,81	1 200,00
III.	Náklady na transfery		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Náklady ústředních rozpočtů na transfery	571	0,00	0,00	0,00	0,00
2.						
2.	Náklady územních rozpočtů na transfery	572	0,00	0,00	0,00	0,00
4.			0,00	0,00	0,00	0,00
B.	VÝNOSY		772 513 153,53	2 789 496,70	764 245 668,47	2 947 642,44
I.	Výnosy z činnosti		755 370 415,32	2 789 496,70	748 672 069,79	2 947 642,44
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	680 031 174,32	8 063,47	667 641 176,18	134 036,68
3.	Výnosy z pronájmu	603	8 925,00	1 077 782,36	11 900,00	997 685,63
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	51 513 908,27	0,00	50 876 049,06	0,00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Změna stavu nedokončené výroby	611	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Změna stavu polotovárů	612	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Změna stavu výrobků	613	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Změna stavu ostatních zásob	614	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Aktivace materiálu a zboží	621	2 494 950,00	0,00	2 655 334,00	0,00
14.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	20 750,03	0,00	10 638,92	0,00
18.	Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Výnosy z odepsaných pohledávek	643	52 981,84	0,00	27 360,00	0,00
20.	Výnosy z prodeje materiálu	644	2 484 990,00	0,00	2 642 584,00	0,00
21.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0,00	0,00	18 912,00	0,00
23.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Čerpání fondů	648	10 756 920,01	11 992,00	15 924 468,99	0,00
25.	Ostatní výnosy z činnosti	649	8 005 815,85	1 691 658,87	8 863 646,64	1 815 920,13

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
II.	Finanční výnosy		1 892 331,21	0,00	4 340 442,68	0,00
2.	Úroky	662	221 706,54	0,00	193 305,00	0,00
3.	Kurzové zisky	663	1 689,29	0,00	471,36	0,00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní finanční výnosy	669	1 668 935,38	0,00	4 146 666,32	0,00
IV.	Výnosy transferů		15 250 407,00	0,00	11 233 156,00	0,00
1.	Výnosy ústředních rozpočtů z transferů	671	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy územních rozpočtů na transfery	672	15 250 407,00	0,00	11 233 156,00	0,00
3.			0,00	0,00	0,00	0,00
4.			0,00	0,00	0,00	0,00
VI.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		14 646 139,98	1 545 469,35	-99 788,68	1 931 758,68
2.	Daň z příjmů	591	4 332 280,00	0,00	1 734 970,00	0,00
3.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Výsledek hospodaření po zdanění		10 313 859,98	1 545 469,35	-1 834 758,68	1 931 758,68

Okamžik sestavení	Razítko a podpis účetní jednotky	Podpis osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky
24.1.2012	Ing. MUDr. Přádka Miroslav, Ph.D. 	 Lenka Recmanová telefon: 558415071 e-mail: recmanova@nemfm.cz

Příloha č. 5 - Příloha
ZAKLADNI
Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188
sestavená k 31.12.2011

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky		236 025,75	236 025,75
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0,00	0,00
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	0,00	0,00
3.	Ostatní majetek	903	236 025,75	236 025,75
P.II.	Odepsané pohledávky a závazky		6 272 689,23	4 770 106,13
1.	Odepsané pohledávky	911	6 272 689,23	4 770 106,13
2.	Odepsané závazky	912	0,00	0,00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k prostředkům EU	939	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k prostředkům EU	941	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949	0,00	0,00
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951	0,00	0,00
P.V.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		15 767 475,00	12 795 475,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961	1 283 605,00	1 283 605,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	963	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	964	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	3 500 000,00	528 000,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	10 983 870,00	10 983 870,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0,00	0,00
P.VI.	Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky ze vztahu k prostředkům EU	975	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze vztahu k prostředkům EU	976	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0,00	0,00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981	0,00	0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982	0,00	0,00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983	0,00	0,00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984	0,00	0,00
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985	0,00	0,00
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986	0,00	0,00
P.VII.	Vyrovňovací účty		9 258 760,02	7 789 343,12
1.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	9 258 760,02	7 789 343,12

Okamžik sestavení:

24.1.2012

Podpisový záznam:

Lenka Rečmanová
Razítko a podpis účetní jednotky:
Ing.MUDr. Přáčka Miroslav, Ph.D.

Příloha č. 5 - Příloha

ZÁKLADNÍ

Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188
sestavená k 31.12.2011

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Název	Položka		Stav k 1.1.	Stav k 31.12.2011
	Číslo			
Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	52		9 101 923,00	9 530 153,00
Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	53		3 912 518,00	4 087 870,00
Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	54		5 396 258,00	6 648 706,45

Razítko a podpis účetní jednotky

Ing.MUDr.Přádka Miroslav, Ph.D.



Okamžik sestavení:

24.1.2012

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

PH. 00534188 IČ: 00534188

Lenka Recmanová

telefon: 558415071

e-mail: recmanova@nemfm.cz

Příloha č. 5 - Příloha
ZAKLADNÍ
Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188
sestavená k 31.12.2011

A.10. Informace podle § 4 odst. 8 písm. d) zákona

Název	Účet	Číslo	Stav k 1.1.	Stav k 31.12.2011
Dotace celkem na dlouhodobý majetek ze státního rozpočtu	(z AÚ k účtu 403)	1	0,00	0,00
v tom: systémové dotace na dlouhodobý majetek		2	0,00	0,00
z toho na: výzkum a vývoj		3	0,00	0,00
vzdělávání pracovníků		4	0,00	0,00
informatiku		5	0,00	0,00
individuální dotace na jmenovité akce		6	0,00	0,00
Přijaté prostředky ze zahraničí na dlouhodobý majetek	(z AÚ k účtu 403)	7	0,00	0,00
Přijaté dotace celkem na dlouhodobý majetek				
z rozpočtu územních samosprávných celků	(z AÚ k účtu 403)	8	0,00	1 279 520,00
Přijaté příspěvky a dotace ze státního rozpočtu	(z AÚ k účtu 671)	9	0,00	0,00
z toho: přijaté příspěvky na provoz od zřizovatele	(z AÚ k účtu 671)	10	0,00	0,00
z toho na: výzkum a vývoj		11	0,00	0,00
vzdělávání pracovníků		12	0,00	0,00
informatiku		13	0,00	0,00
přijaté dotace na neinvestiční náklady související s financováním programů evidovaných v ISPROFIN od zřizovatele	(z AÚ k účtu 671)	14	0,00	0,00
přijaté prostředky na výzkum a vývoj od poskytovatelů jiných než od zřizovatele	(z AÚ k účtu 671)	15	0,00	0,00
Přijaté prostředky na výzkum a vývoj z rozpočtu územních samosprávných celků	(z AÚ k účtu 672)	16	0,00	0,00
Přijaté prostředky na výzkum a vývoj od příjemců účelové podpory	(z AÚ k účtům ÚS 67)	17	0,00	0,00
Přijaté prostředky na provoz ze zahraničí	(z AÚ k účtu 649)	18	0,00	0,00
Přijaté příspěvky a dotace celkem na provoz z rozpočtu územních samosprávných celků	(z AÚ k účtu 672)	19	0,00	15 250 407,00
Přijaté příspěvky a dotace na provoz z rozpočtu státních fondů	(z AÚ k účtu 673)	20	0,00	0,00
Přijaté dotace celkem na dlouhodobý majetek z rozpočtu státních fondů		21	0,00	0,00
Poskytnuté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - krajskému úřadu	(účet 316)	22	0,00	0,00
Poskytnuté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - obcí	(účet 316)	23	0,00	0,00
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - ze státního rozpočtu	(účet 326)	24	0,00	0,00
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - od krajského úřadu	(účet 326)	25	0,00	0,00
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - od obce	(účet 326)	26	0,00	0,00
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - od státních fondů	(účet 326)	27	0,00	0,00
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - od ostatních veřejných rozpočtů	(účet 326)	28	0,00	0,00
Poskytnuté přechodné výpomoci příspěvkovým organizacím - organizační složkou státu	(účet 316)	29	0,00	0,00
Poskytnuté přechodné výpomoci příspěvkovým organizacím - krajským úřadem	(účet 316)	30	0,00	0,00
Poskytnuté přechodné výpomoci příspěvkovým organizacím - obcí	(účet 316)	31	0,00	0,00
Krátkodobé bankovní úvěry tuzemské	(účet 281)	32	0,00	0,00
Krátkodobé bankovní úvěry zahraniční	(účet 281)	33	0,00	0,00
Vydané krátkodobé dluhopisy v tuzemsku	(účet 283)	34	0,00	0,00
Vydané krátkodobé dluhopisy v zahraničí	(účet 283)	35	0,00	0,00
Ostatní krátkodobé závazky (finanční výpomoci) tuzemské	(účet 289)	36	0,00	0,00
Ostatní krátkodobé závazky (finanční výpomoci) zahraniční	(účet 289)	37	0,00	0,00
Směnky k úhradě tuzemské	(účet 322)	38	0,00	0,00
Směnky k úhradě zahraniční	(účet 322)	39	0,00	0,00
Dlouhodobé bankovní úvěry tuzemské	(účet 451)	40	0,00	0,00
Dlouhodobé bankovní úvěry zahraniční	(účet 451)	41	0,00	0,00
Vydané dluhopisy tuzemské	(účet 453)	42	0,00	0,00
Vydané dluhopisy zahraniční	(účet 453)	43	0,00	0,00
Dlouhodobé směnky k úhradě tuzemské	(účet 457)	44	0,00	0,00
Dlouhodobé směnky k úhradě zahraniční	(účet 457)	45	0,00	0,00
Ostatní dlouhodobé závazky tuzemské	(účet 459)	46	0,00	0,00
Ostatní dlouhodobé závazky zahraniční	(účet 459)	47	0,00	0,00
Nakoupené dluhopisy a směnky k inkasu celkem	(z AÚ účtů 063, 253 a 312)	48	0,00	0,00
z toho: krátkodobé dluhopisy a směnky územních samosprávných celků	(z AÚ účtů 253 a 312)	49	0,00	0,00
komunální dluhopisy územních samosprávných celků	(z AÚ účtu 063)	50	0,00	0,00
ostatní dluhopisy a směnky veřejných rozpočtů	(z AÚ účtů 063, 253, 312)	51	0,00	0,00

Razítko a podpis účetní jednotky

Ing.MUDr.Přádka Miroslav, Ph.D.

Okamžik sestavení:

24.1.2012

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Lenka Recmanová

 telefon: 558415071

 e-mail: recmanova@nemfm.cz

Příloha č. 5 - Příloha
Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ
Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188
sestavená k 31.12.2011
(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)


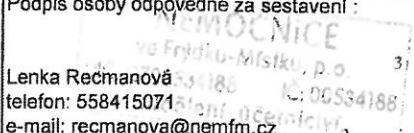
F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Císlo	Položka Název	Stav k 31.12.2011
A.I.	Počáteční stav fondu	1 175 480,33
A.II.	Tvorba fondu	3 415 813,00
	1. Spálky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0,00
	2. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0,00
	3. Peněžní a jiné dary určené do fondu	0,00
A.III.	Užití fondu	4 337 138,39
	1. Půjčky na bytové účely	0,00
	2. Stravování	1 425 859,00
	3. Rekreace	696 060,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport	55 921,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky	15 000,00
	6. Poskytnuté peněžní dary	334 800,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	1 407 800,00
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
	9. Ostatní užití fondu	401 698,39
A.IV.	Konečný stav fondu	254 154,94

Razítko a podpis účetní jednotky Ing.MUDr.Přádka Miroslav, Ph.D.	Okamžik sestavení: 24.1.2012
	Podpis osoby odpovědné za sestavení: Lenka Recmanová telefon: 558415071 e-mail: recmanova@nemfm.cz

Příloha č. 5 vyhlášky - Rezervní fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ
Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188
sestavená k 31.12.2011
(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Položka		Stav k
Číslo	Název	31.12.2011
D.I.	Počáteční stav fondu	190 212,63
D.II.	Tvorba fondu	184 261,00
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	0,00
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0,00
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0,00
4.	Peněžní dary - účelové	184 261,00
5.	Peněžní dary - neúčelové	0,00
6.	Ostatní tvorba	0,00
D.III.	Čerpání fondu	96 166,00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
2.	Úhrada sankcí	0,00
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	0,00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00
5.	Ostatní čerpání	96 166,00
D.IV.	Konečný stav fondu	278 307,63

Razítko a podpis účetní jednotky	Okamžik sestavení: 24.1.2012
Ing.MUDr.Přádka Miroslav, Ph.D.	Podpis osoby odpovědné za sestavení :
	
	Lenka Rečmanová telefon: 558415071 e-mail: recmanova@nemfm.cz


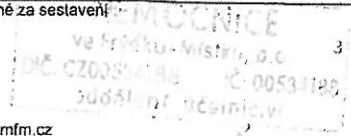
Příloha č. 5 - Příloha
Investiční fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ
Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., EL Krásnohorské 321, Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188
sestavená k 31.12.2011
(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Položka		Stav k
Císlo	Název	31.12.2011
F.I.	Počáteční stav fondu	65 162 004,91
F.II.	Tvorba fondu	50 933 686,00
	1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	38 413 395,00
	2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	11 240 771,00
	3. Investiční příspěvky ze státních fondů	0,00
	4. Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0,00
	5. Dary a příspěvky od jiných subjektů	1 279 520,00
	6. Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0,00
	7. Převody z rezervního fondu	0,00
F.III.	Čerpání fondu	69 363 756,48
	1. Financování investičních potřeb	69 363 756,48
F.IV.	Konečný stav fondu	46 731 934,43

Razítko a podpis účetní jednotky	Okamžik sestavení: 24.1.2012
Ing. MUDr. Přádka Miroslav, Ph.D.	Podpis osoby odpovědné za sestavení: 
	
	Lenka Recmanová telefon: 558415071 e-mail: recmanova@nemfm.cz

Příloha č. 5 - Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ
Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188
sestavená k 31.12.2011
(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
G.	Stavby	782 243 403,00	221 581 804,00	560 661 599,00	550 752 404,00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	646 386 087,00	170 939 791,00	475 446 296,00	479 933 557,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	78 870 052,00	34 376 722,00	44 493 330,00	42 425 044,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	13 185 035,00	4 015 414,00	9 169 621,00	9 375 862,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	39 152 132,00	10 321 462,00	28 830 670,00	16 214 002,00
G.6.	Ostatní stavby	4 650 097,00	1 928 415,00	2 721 682,00	2 803 939,00

Razítko a podpis účetní jednotky	Okamžik sestavení: 24.1.2012
Ing.MUDr.Přádka Miroslav, Ph.D.	Podpis osoby odpovědné za sestavení
	
	Lenka Recmanová telefon: 558415071 e-mail: recmanova@nemfm.cz

Příloha č. 5 vyhlášky - Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ
 Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188
 sestavená k 31.12.2011
 (v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BEŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	2 976 826,00	0,00	2 976 826,00	2 976 826,00
H.1.	Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2.	Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.4.	Zastavěná plocha	2 766 875,00	0,00	2 766 875,00	2 766 875,00
H.5.	Ostatní pozemky	209 951,00	0,00	209 951,00	209 951,00

Razítko a podpis účetní jednotky Ing.MUDr.Přádka Miroslav, Ph.D.	Okamžik sestavení: 24.1.2012 Podpis osoby odpovědné za sestavení: Lenka Recmanová e-mail: recmanova@nemfm.cz e-mail: recmanova@nemfm.cz
---	---

Příloha účetní závěrky k 31.prosinci 2011

Doplnění tabulkové části

1. POPIS ÚČETNÍ JEDNOTKY

organizace: Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace

sídlo: El.Krásnohorské 321, 738 18 Frýdek-Místek
zapsána v obchodním rejstříku Krajského soudu v Ostravě
oddíl Pr.,vložka 938

IČ: 00534188
DIČ: CZ00534188

právní forma: příspěvková organizace

předmět podnikání: **hlavní činnost:**
poskytování ústavní i ambulantní základní a specializované
diagnostické a léčebné péče, včetně preventivních opatření
ve stanoveném spádovém území, jakož i zajišťování
ostatních služeb s poskytováním zdravotní péče
souvisejících
doplňková činnost:
ostatní služby převážně osobního charakteru (praní prádla)
koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
nájem a pronájem nebytových prostor včetně poskytování
služeb
pronájem ploch pro reklamní účely
opravy silničních vozidel
opravy motorových vozidel
hostinská činnost
silniční motorová doprava nákladní
ubytovací služby
technické činnosti v dopravě
pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích
akcí, včetně lektorské činnosti
služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně
hospodářské povahy

datum vzniku: 27.3.2003

zřizovatel: Moravskoslezský kraj

2. **INFORMACE O POUŽITÝCH ÚČETNÍCH METODÁCH, ZÁSADÁCH,
ZPŮSOBECH OCEŇOVÁNÍ A ODPISOVÁNÍ,**
jejichž znalost je významná pro posouzení finanční, majetkové situace
a výsledku hospodaření účetní jednotky a pro analýzu údajů obsažených
v rozvaze a ve výkazu zisku a ztráty.

2.1. Účetní metody a zásady

- **pořízení dlouhodobého majetku**
- prostřednictvím účtů pořízení - 041, 042,
- **postup účtování drobného dlouhodobého hmotného majetku**
- movité věci a soubory movitých věcí, jejichž doba použitelnosti je delší než 1 rok a ocenění jedné položky je vyšší než Kč 3 000,-- vč.DPH do 40 000,-- vč. DPH
- účetování:
 - příjem na sklad - účty MD 112034x
 - výdej ze skladu - účty 0420307 / 112034x
- oblast účtování majetku:
 - DDLHM je ihned uveden do užívání na účty MD 028xxxx, odepisován je ihned
 - účty 501095x / 088xxxx
 - vyřazen bude na základě vyřazovacího protokolu,
- **postup účtování drobného dlouhodobého nehmotného majetku**
- složky majetku s dobou použitelnosti delší než 1 rok a ocenění jedné položky je vyšší než Kč 7 000,-- vč.DPH do 60 000,-- vč.DPH
- účetování:
 - FA - 0410300 / 3210105
- oblast účtování majetku:
 - DDLNHM je ihned uveden do užívání na účet MD 0180300, odepisován je ihned
 - účty 5180709 / 0780300
 - vyřazen bude na základě vyřazovacího protokolu,
- **drobný hmotný majetek**
- drobným majetkem jsou movité věci a soubory movitých věcí, jejichž doba použitelnosti je delší než 1 rok a ocenění jedné položky je do Kč 3 000,--vč.DPH
- účetování:
 - příjem na sklad - účet MD 1120361
 - výdej ze skladu - účty 0420307 / 1120361
- oblast účtování majetku:
 - drobný majetek je ihned uveden do užívání na účet MD 0280306, odepsán je ihned - účty 5010956 / 0880306
 - vyřazen bude na základě vyřazovacího protokolu,
- **pořízení a úbytek zásob materiálu a zboží**
- materiál zakoupen hotově - přes účet zálohy na drobné výdaje je veden přes skladové hospodářství,
- speciální zdravotnický materiál, který si objednává nukleární medicína se účtuje přímo do spotřeby,
- konsignační sklady - umělé tělní náhrady, implantáty a ost.spec.zdrav.materiál jsou účtovány přímo do spotřeby na základě přijaté faktury:
 - kardiostimulační technika
 - materiál pro oční mikrochirurgii
 - umělé tělní náhrady a implantáty - chir.-traum.obor
 - fixační materiál - chir.-traum.obor
 - umělé tělní náhrady a implantáty - ortopedická operativa
 - ostatní SZM - urologická operativa
 - ostatní SZM - RTG materiál
- zásoby - DDLHM 3T - 40T a Drobný majetek do 3T se účtují v průběhu účetního období na vrub účtu 111 se souvztažným zápisem na příslušných účtech

- zúčtovacích vztahů v pořizovací ceně, pořizovací cenou se rozumí cena, za kterou jsou zásoby skutečně pořízeny včetně nákladů s jejich pořízením souvisejících, převzetí materiálu na sklad se provádí v pořizovacích cenách na vrub účtu 112 a ve prospěch účtu 111,
- zásoby - Potraviny se účtují přímo na vrub účtu 112, zásoby skladu potravin jsou vedeny v ocenění cenou zjištěnou váženým aritmetickým průměrem z pořizovacích cen,
 - zásoby - SZM, Oleje a mazadla, Prádlo-OOPP, Všeobecný materiál, Materiál pro údržbu, DrHM a Léky pro lékárnu ústavní se účtují přímo na vrub účtu 112, tyto zásoby jsou vedeny v pevných cenách, cenové rozdíly jsou vedeny na příslušných analytických účtech 112,
zjištěné cenové rozdíly budou rozpouštěny dle následujícího vzorce:

$$(PSO + NO) / (PSZ + NZ) = k$$
 PSO = počáteční stav zvláštního účtu odchylek zjištěný z účetnictví,
 NO = přírůstek odchylek nákupem zjištěný ze stavu strany MD, DAL zvláštního účtu odchylek,
 PSZ = počáteční stav zásob centrálních a příručních skladů zjištěný z účetnictví,
 NZ = přírůstek stavu zásob centrálních skladů za období zjištěný jako přírůstek nákupem,
 číslem "k" bude pronásoben úbytek zásob, který se zjistí násl. způsobem:
 (úbytek zásob centrálních skladů mínus přírůstek zásob příručních skladů) +
 + úbytek zásob příručních skladů,
 zjištěná hodnota bude zaúčtována na příslušné strany MD, DAL zvláštních účtů odchylek se souvztažným zápisem příslušných účtů účtové skupiny 501, které jsou vedeny analyticky,
 pokud je výpočet prováděn prvním rokem, bude výše uvedený vzorec použit tak, že do výpočtu nebudou zahrnuty počáteční stavy a výpočet úbytku bude započat až po vyskladnění hodnoty zásob, která byla skladem k počátku období, výpočet a rozpouštění oceňovacích rozdílů se provádí měsíčně,
 - od 1.1.2007 byly zřízeny příruční sklady pro materiál "SZM, Oleje a mazadla, Prádlo-OOPP, Všeobecný materiál, Materiál pro údržbu, DrHM a Léky" na jednotlivých lůžkových a ambulantních odděleních, při výdeji materiálu z centrálních skladů SZM a MTZ a skladu ústavní lékárny na jednotlivá oddělení účtují tyto centrální sklady výdej - DAL 112, příruční sklady účtují MD 112 a následně při výdeji materiálu z příručních skladů účtují spotřebu MD 501 / DAL 112,
 - všechny zásoby jsou vedeny dle druhu v analytické evidenci,
 - zásoby také evidují materiál získaný bezúplatně - darem,
 - spotřeba materiálu se účtuje na vrub příslušných účtů účtové skupiny 50,
 - prodej materiálu se účtuje na vrub účtu 544,
 - inventarizační rozdíly se účtují na vrub účtů účtové skupiny 50, jde-li o ztráty do výše norem přirozených úbytků, na vrub účtu 547 v případě mank nad normu přirozených úbytků a u přebytků zásob ve prospěch účtu 649,
 - nakoupené léky a SZM do lékárny pro veřejnost I + II vedeme analyticky na účtu zboží 132 v nákupních cenách bez DPH, DPH na vstupu uplatňujeme u jednotlivých nákupních faktur,
 - **způsob účtování poskytnutých záloh v průběhu roku**
 - na základě přijatých a uhrazených faktur - 314 / 321
 - **časové rozlišení nákladů a výnosů, dohadné položky aktivní a pasivní**
 - náklady a výnosy se zásadně účtují do období, s nímž časově a věcně souvisí,

jedná se zejména o tyto druhy nákladů:

předplatné novin a časopisů
školení, kurzy
prodloužení domény
služby hodnocení kvality pro OKB
posk. služ. extern. hodnocení kvality
úhrada za užívání pozemku
údržba SW WEBCOM AXPÉR.
podatelna-příhrádečné na poště
právo použ. akt. verze Vema
leasing
maloodběr zemního plynu
technická podp. serveru SQL2
maintenance-údržba SW
roční podpor. serv. HP PRO LIANT 63
serv. sl. MARIE SUPP-syst. PACS
licence k Online služ. ProQuest
licence CODEXIS
servis serv. NBD ProLiant
servis. podpora DLNK
HW podpora poštovního serveru
servis. podpora serveru DELL PE6850
servis. podpora serveru DELL PE2950
síťová licence UPToDate
servis. podpora serveru DELL PER900
dálniční známky
podpora serveru SAFEQ

a tyto druhy výnosů:

zdravotní péče - výkony - v tis. Kč 12 610 - DAL
zdravotní péče - výkony - v tis. Kč 1 109 - MD
finanční bonusy - lékárna - v tis. Kč 195 - DAL
ostatní - energie - v tis. Kč 75 - MD
pokladna, BÚ - popl. např. za TV, nadst. pokoje, ošetření samoplátců,
náhr. škody-Kooperativa, regulační popl. atd. - v tis. Kč 245
použití FRM - v tis. Kč 792

2.2. Způsob oceňování

2.2.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

- **nakoupený pořizovacími cenami,**
příčemž pořizovací cenou se rozumí cena, za kterou byl majetek pořízen včetně nákladů souvisejících s jeho pořízením, zejména náklady na přípravu a zabezpečení do doby uvedení pořizovaného dlouhodobého majetku do užívání, dopravné, montáž, clo, poplatky zřízení analogové telefonní stanice, průzkumné a projektové práce (včetně variantních řešení), aj.,
- **nabytý darováním, nově zjištěný a v účetnictví dosud nezachycený**
(např. inventarizační přebytek),
bezúplatně pořízený z finančního leasingu, vklad majetku
s výjimkou případů, kdy vklad je oceněn podle společenské smlouvy nebo

- zakladatelské listiny jinak **reprodukčními pořizovacími cenami,**
- **vytvořený vlastní činností vlastními náklady**
(tj. náklady na výrobu a nepřímé náklady vztahující se k výrobě)

Součástí ocenění dlouhodobého hmotného majetku jsou rovněž předměty (např. přídatná nebo výměnná zařízení), které tvoří s hlavní věcí jeden majetkový celek. Příslušenství je součástí dodávky hlavní věci nebo se k hlavní věci přiřadí dodatečně, tj. technickým zhodnocením. Pokud příslušné předměty netvoří s hlavní věcí jeden majetkový celek, jde o samostatné movité věci.

2.2.2. Zásoby

Zásoby materiálu a zboží se oceňují v souladu se zákonem č.563/1991 Sb., o účetnictví a to:

- **zásoby nakupované - skutečnými pořizovacími cenami,**
tj. cenou, za kterou jsou zásoby skutečně pořízeny včetně nákladů s jejich pořízením souvisejících (např. přeprava, pojistné, clo, celní poplatky, balné, provize za zprostředkování), a to:
 - způsobem "první cena pro ocenění přípustku zásob se použije jako první cena pro ocenění úbytku zásob, metoda FIFO"
 - sklad potravin - úbytek se oceňuje cenou zjištěnou váženým aritmetickým průměrem z pořizovacích cen
- **zásoby nakupované - pevnými cenami,**
 - SZM, Oleje a mazadla, Prádlo-OOPP, Všeobecný materiál, Materiál pro údržbu, DrHM a Léky pro lékárnu ústavní jsou vedeny v pevných cenách, cenové rozdíly jsou vedeny na příslušných analytických účtech 112
- **zásoby vytvořené vlastní činností - vlastními náklady,**
tj. kalkulacemi stanovenými na základě přímých nákladů na ně vynaložených a částí nepřímých nákladů, které se k nim přímo vztahují (tj. přímý materiál, přímé mzdy, včetně nákladů na soc. a zdr. pojištění)
- **zásoby pořízené bezplatně, se oceňují reprodukční pořizovací cenou**

2.3. Odpisový plán

2.3.1. Daňové odpisy

Účetní jednotka vlastní dlouhodobý hmotný majetek v ocenění převyšujícím Kč 40 000,-- zařazený do první, druhé, třetí, čtvrté, páté a šesté odpisové skupiny dle zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů.

2.3.2. Účetní odpisy

Účetní odpisy jsou stanoveny následovně:

Způsob odepisování - dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, a to rovnoměrně měsíčně dle délky doby používání

Druh majetku	Doba odepisování
DHM nově pořízený, zařazený podle zákona č.586/1992 Sb.	
- do 1.odpisové skupiny	6 let
- do 2.odpisové skupiny	8 let
- do 3.odpisové skupiny	15 let
- do 4.odpisové skupiny	40 let
- do 5.odpisové skupiny	80 let
- do 6.odpisové skupiny	80 let

Účetně se majetek začíná odepisovat od měsíce následujícího po měsíci, v němž byl majetek zařazen.

2.4. Změny postupů účtování, způsobů oceňování, odepisování

Ke změnám postupů odepisování a postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období nedošlo.

3. INFORMACE O ODCHYLKÁCH OD POUŽITÝCH ÚČETNÍCH METOD s uvedením jejich vlivu na majetek a závazky na finanční situaci a výsledek hospodaření

Účetní jednotka neuplatnila odchylky od účetních metod uvedených v bodě 2.

4. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A K VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

4.1. Doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období, dlouhodobé bankovní úvěry a přijaté dotace

Dotace na provozní účely od zřizovatele	tis Kč	15 146
Vrácená nevyčerpaná dotace od zřizovatele	tis Kč	22
Dotace na provozní účely od Statutárního města Frýdek-Místek	tis Kč	105
Vrácená nevyčerpaná dotace od Statutárního města Frýdek-Místek	tis Kč	2
Dotace na DM od zřizovatele	tis Kč	11 241

4.2. Výše splatných závazků pojistného a evidovaných daňových nedoplatků

4.2.1. Pojistné na soc.zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti

- výše splatného závazku k 31.12.2011 činí 9 530 tis. Kč a jedná se o neuhrazené pojistné za měsíc prosinec 2011, které bylo do 31.1.2012 uhrazeno

4.2.2. Veřejné zdravotní pojištění

- výše splatného závazku k 31.12.2011 činí 4 088 tis. Kč a jedná se o neuhrazené

pojištění za měsíc prosinec 2011, které bylo do 31.1.2012 uhrazeno

4.2.3. Daňové nedoplatky

- nejsou žádné daňové nedoplatky po lhůtě splatnosti

4.3. Pohledávky

Z celkové hodnoty pohledávek ve výši 98 580 tis. Kč činí pohledávky za Městem Frýdek-Místek částku 14 087 tis. Kč (jedná se o pohledávku z titulu neuhrazené ztráty organizace bývalým zřizovatelem, pohledávka je postupně započítávána se závazkem za pronájem budovy ve vlastnictví Města F-M, a to až do 1.3.2026). Z celkové hodnoty pohledávek jsou pohledávky po lhůtě splatnosti ve výši 7 508 tis. Kč. Z toho pohledávky ve výši 6 235 tis. Kč jsou déle než 180 dnů po lhůtě splatnosti. Nejsou vytvořeny opravné položky.

Organizace nemá pohledávky, které mají k rozvahovému dni dobu splatnosti delší než 12 let.

Organizace nemá pohledávky jištěné směnkami, kryté podle zástavního práva nebo jištěné ručením jiného subjektu, případně jiným způsobem.

4.4. Závazky

Z celkové hodnoty závazků ve výši 110 383 tis. Kč jsou závazky po lhůtě splatnosti ve výši 31 642 tis. Kč. Z toho závazky ve výši 0 tis. Kč jsou déle než 180 dnů po lhůtě splatnosti.

Organizace nemá závazky kryté podle zástavního práva nebo jištěné ručením jiného subjektu, případně jiným způsobem.

Organizace nemá žádné závazky, které mají k 31.12.2011 dobu splatnosti delší než 1 let.

Organizace nemá závazky (nepeněžní i peněžní) nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze, např. záruky přijaté za jiný subjekt z titulu bankovního úvěru nebo směnečného práva apod.

Organizace uzavřela s Městem Frýdek-Místek smlouvu o nájmu budovy "Nukleární medicíny/umělé ledviny", která je v jeho vlastnictví, a to na dobu od listopadu 2000 do 1.3.2026 v celkové výši 25 189 tis. Kč. Tato hodnota není evidována v účetnictví jako závazek, každý rok je vyúčtován pouze závazek v roční výši, který je započítáván s pohledávkou z titulu neuhrazené ztráty organizace bývalým zřizovatelem. K 31.12.2011 činí hodnota závazku 14 087 tis. Kč.

Organizace neočekává žádné potencionální ztráty, na které by měla být vytvořena v účetnictví rezerva, jejichž realizace závisí na uskutečnění jedné či více nejistých budoucích událostí.

Organizace nemá žádné splatné závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a veřejného zdravotního pojištění.

4.5. Pronájem majetku

4.5.1. Leasing

Organizace má uzavřeny následující leasingové smlouvy:

Údaje v tis. Kč

Smlouva č. 9080800338	
Součet splátek, nájemné celkem	274
Uhrazené splátky k 31.12.2011	209
Budoucí splátky splatné do 1 roku	42
Budoucí splátky splatné po 1 roce	23
Smlouva č. 9080800337	
Součet splátek, nájemné celkem	1 010
Uhrazené splátky k 31.12.2011	764
Budoucí splátky splatné do 1 roku	156
Budoucí splátky splatné po 1 roce	90

4.5.2. Operativní pronájem

Organizace má uzavřeny tyto smlouvy o nájmu:

1. Pozemkový fond České republiky
Smlouva o nájmu - za užívání pozemku
2. Nemocnice s poliklinikou v Novém Jičíně, p.o.
Smlouva o nájmu nebytových prostor v 1.NP monobloku
3. ECHOTON, a.s.
Nájem 5 ks radiostanic vč. dispečerské radiostanice a příslušenství určené pro provoz v hromadné síti "echoton"
4. GHC Invest, s.r.o.
Pronájem ocelových tlakových nádob pro kapalný chlór
5. Linde Gas a.s.
Pronájem zásobovacího zařízení na kapalný medicínální kyslík
6. AG FOODS GROUP a.s.
Pronájem hnací jednotky AE-10-1

4.6. Zatížení majetku zástavním právem

Organizace nemá žádný majetek zatížen zástavním právem.

4.7. Majetek neuvedený v rozvaze

Organizace nemá žádný majetek, který není uveden v rozvaze.

4.8. Soudní spory

Vůči organizaci jsou vedeny soudní spory, z nichž by mohly vyplývat budoucí závazky. Případné závazky z těchto sporů plynoucí, řeší nemocnice jednak pojištěním u pojišťovny Kooperativa a následně tvorbou účelově vázaných finančních prostředků ukládaných na termínovaném vkladu.

4.9. Úvěry

Organizace má smlouvu na poskytnutí kontokorentního úvěru uzavřenou u banky GE Money. V roce 2011 nebyl tento úvěr čerpán.

5. FINANČNÍ A PENĚŽNÍ FONDY

411	Fond odměn
	Tvorba stav k 1.1.
412	Fond FKSP
	Tvorba stav k 1.1.
	základní příděl
	náhrady škod a poj.plnění od pojišťoven
	peněžní a jiné dary
Čerpání	půjčky na bytové účely
	přísp.na závodní stravování
	přísp.na rekreaci a zájezdy
	přísp.na kulturu a tělovýchovu
	soc.výpomoci nenávratné
	soc.výpomoci návratné
	dary peněžní
	přísp.na penzijní připojištění
	na rekreační zařízení
	přísp.na činnost OV
	na zařízení pro služby
	služby rehabilitace
	na zařízení pro zl.prac.prostředí
	dary nepeněžní
	ostatní
414	Fond rezervní
	Tvorba stav k 1.1.
	dary
Čerpání	čerpání darů
416	FRM
	Tvorba stav k 1.1.
	zúčt. odpisů DM
	dotace
	ostatní

dary
 Čerpání DM - faktury
 dopl.zdr.k fin.opr.a údr.majetku
 FRM nekrytý fin. prostředky
 Snížení FRM nekrytý fin. prostředky za r.2011 Kč 0 tis.
 - účtováno MD 416 / DAL 551
 Doúčtování snížení nekrytí fondu reprodukce majetku za minulá účetní
 období MD 416 / DAL 551:
 r.2007 Kč 22 075 tis.
 r.2008 Kč 2 129 tis.
 r.2009 Kč -1 644 tis.
 r.2010 Kč 6 023 tis.

6. TRŽBY Z PRODEJE VÝROBKŮ, ZBOŽÍ A SLUŽEB

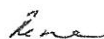
Tržby z prodeje služeb (hlavní a hosp. čin.)	v tis. Kč	680 039
z toho:		
- tržby z prodeje služeb - zdravotní péče	v tis. Kč	657 544
- tržby z prodeje služeb ostatní	v tis. Kč	22 495
Tržby za prodané zboží - léky	v tis. Kč	51 514
Tržby z prodeje materiálu	v tis. Kč	2 485
Tržby z prodeje DHM	v tis. Kč	0

7. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KE KTERÝM DOŠLO MEZI ROZVAHOVÝM DNEM A OKAMŽIKEM SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

K žádným významným událostem mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nedošlo.

Okamžik sestavení: 27.1.2012

Osoba odpovědná za sestavení účetní závěrky (jméno a podpisový záznam)
 Recmanová Lenka



Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpisový záznam)
 Recmanová Lenka



Statutární orgán (jméno a podpisový záznam)
 Ředitel Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.
 Ing.MUDr. Přádka Miroslav, Ph.D.



Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.
 El.Krásnohorské 321
 Frýdek-Místek

Příloha k výpočtu FRM - nekrytý finančními prostředky - k 31.12.2011

Účet	Zůstatek	Účet	Zůstatek
112,132	14 128 783,85	321 (mínus-3210107)	55 069 007,49
2410300-2410303,0800,2440300	47 884 734,34	324	9 820 408,00
2610100-2610200,0400-0500	203 194,58	331	22 657 332,00
263	4 560,00	333	129 821,00
311	60 809 595,45	336	13 618 023,00
314	402 509,21	341	2 823 190,00
3150300-3150303	354 337,50	342	3 703 032,00
3150305-3150308	951 450,00	343	120 409,45
335 (mínus-3350301, 3350801, 3350955)	400 253,00	345	2 075,00
		349	22 408,00
3770010-3770070	20 439 664,83	3780010-3780050	1 026 207,45
3810300-3810301	1 169 675,26	383	51 018,69
3850300-3850301	1 036 788,38	384	7 377,00
388	12 804 902,00	389	1 184 822,00
Celkem	160 590 448,40	Celkem	110 235 131,08

416

46 731 934,43

Výpočet pro snížení FRM

160 590 448,40
 -110 235 131,08
50 355 317,32

Nekrytý FRM

0,00

0,00

Příspěvková organizace:

Číslo organizace (ORG):

Poskytovatel: Moravskoslezský kraj

Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace
5003

Finanční vypořádání příspěvků a dotací poskytnutých z rozpočtu Moravskoslezského kraje v roce 2011

Ukazatel	ORG	účelový znak	Poskytnuto k 31.12.2011	Použito k 31.12.2011	Vratka dotace	v Kč	
						1	2
A. Příspěvek na provoz celkem			12 674 427	12 674 427		0	
v tom: Příspěvek na provoz PAZS	5003	203	6 411 000,00	6 411 000,00		0,00	
Příspěvek na provoz - krytí odpisů DNH a DNHM	5003	205	2 891 000,00	2 891 000,00		0,00	
Příspěvek na onkologický program	5003	354	60 000,00	60 000,00		0,00	
Odměna řediteli	5003	203	100 000,00	100 000,00		0,00	
Mimotarifní ložky platů lékařů	5003	203	2 913 027,00	2 913 027,00		0,00	
Čl.příspěvek na členský příspěvek v rámci Asociace krajských nemocnic	5003	203	10 000,00	10 000,00		0,00	
Den zdravotníků	5003	203	50 000,00	50 000,00		0,00	
Antidekubitní matrace	5003	206	239 400,00	239 400,00		0,00	
B. Investiční dotace do investičního fondu celkem			3 885 539	3 885 539		0	
v tom:							
Přístrojová technika pro BOC	5003	206	2 365 000,00	2 365 000,00		0,00	
Dialyzační přístroje	5003	206	999 900,00	999 900,00		0,00	
Oo vybavení laparověže - urologie	5003	206	520 639,00	520 639,00		0,00	
CELKEM			16 559 966	16 559 966		0	

Ysvětlivky:

sloupec 1 - poskytnuto: výše dotace převedené poskytovatelem na účet příspěvkové organizace do 31.12.2011

sloupec 2 - použito: výše dotace skutečně použitá příspěvkovou organizací celkem do 31.12.2011

sloupec 3 - vratka dotace při finančním vypořádání: sloupec 1 minus sloupec 2

Finanční vypořádání příspěvků a dotací poskytnutých z rozpočtu Moravskoslezského kraje v roce 2011 poskytnuté odborem zdravotnictví

Sestavil: Ing. Michaela Krečmerová, ekonomický útvar, Ing. Pavel Vavrečka, investiční útvar
Datum a podpis: 3.2.2012

Kontroloval:

Datum a podpis:

Schválil: Ing. MUDr. Miroslav Prádka, Ph. D.

Jméno a podpis ředitele



Příspěvková organizace: Nemocnice ve Frýdku-Místku
Kraj: Moravskoslezský
Kapitola:

Tabulka č. 2

Finanční vypořádání dotací ze státního rozpočtu poskytnutých příspěvkovým organizacím kraje v roce 2011

účelový znak	Ukazatel	Poskytnuto k 31.12.2011	Čerpáno k 31.12.2011	Vráceno v průběhu roku na výdajový účet	Použito k 31.12.2011	Vratka dotace při finančním vypořádání
a	b	1	2	3	4	5=2-3-4
35015	A. Neinvestiční dotace celkem v tom: na úhradu nákladů spojených se specializač. vzděláváním	2 358 885,00	2 358 885,00	112 201,00	2 224 276,00	22 408,00
	B. Investiční transfery celkem v tom: - jednotlivé tituly	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C. Dotace a transfery celkem	2 358 885,00	2 358 885,00	112 201,00	2 224 276,00	22 408,00

Vysvětlivky:

ve sloupci b) jednotlivým titulem je myšlen stanovený účet, na který byla poskytnuta dotace
sloupec 1 - poskytnuto = výše dotace stanovená v rozhodnutí event. smlouvě o poskytnutí dotace
sloupec 2 - čerpáno = výše dotace převedené poskytovatelem na účet příjemce nebo čerpáno příjemcem z rozpočtového výdajového účtu v rámci limitu stanoveného poskytovatelem k 31.12.2011
sloupec 3 - vratka dotace, případně její část již v průběhu roku, za který se provádí finanční vypořádání na výdajový účet poskytovatele
sloupec 4 - použito = výše dotace skutečně použita příspěvkovou organizací do 31.12.2011
sloupec 5 - vratka dotace při finančním vypořádání = sloupec 2 - sloupec 3 - sloupec 4

Veškeré podmínky vztahující se k čerpání dotace byly splněny

Sestavil: Ing. Katarína Wirthová

Datum a podpis:

Ve Frýdku-Místku, dne 13.1.2012

Kontroloval:

Ing. MUDr. Miroslav Přádka, Ph.D.

Datum a podpis:

Ve Frýdku-Místku, dne 13.1.2012



Príspevková organizace: Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace
 Číslo organizace (ORG): 5003
 Poskytovatel: Moravskoslezský kraj

Finanční vypořádání příspěvků a dotací poskytnutých z rozpočtu Moravskoslezského kraje v roce 2011

Ukazatel	ORG	účelový znak	Poskytnuto k 31.12.2011	Použito k 31.12.2011	Vratka dotace
			1	2	3
A. Příspěvek na provoz celkem			247 159	247 159	0
Rekonstrukce a opravy střeš	5003	206	247 159,00	247 159,00	0,00
B. Investiční dotace do investičního fondu celkem			7 355 232	7 355 232	0
v tom:					
Rekonstrukce a opravy střeš	5003	206	3 773 233,00	3 773 233,00	0,00
Rekonstrukce vnitřních páteřových rozvodů	5003	206	3 581 999,00	3 581 999,00	0,00
CELKEM			7 602 391	7 602 391	0

Vysvětlivky:

stoupec 1 - poskytnuto: výše dotace převedené poskytovatelem na účet příspěvkové organizace do 31.12.2011

stoupec 2 - použito: výše dotace skutečně použité příspěvkovou organizací celkem do 31.12.2011

stoupec 3 - vratka dotace při finančním vypořádání: stoupec 1 minus stoupec 2

Finanční vypořádání příspěvků a dotací poskytnutých z rozpočtu Moravskoslezského kraje v roce 2011 poskytnuté odborem investic

Sestavil: Ing. Michaela Krečmerová, ekonomický útvar, Ing. Pavel Vavrečka, investiční útvar
 Datum a podpis: 3.2.2012

Kontroloval:
 Datum a podpis:

NEMOCNICE VE FRÝDKU-MÍSTKU, P.O.

Schválil: Ing. MUDr. Miroslav Přádka, Ph. D.

Podpis: Ing. Miroslav Přádka

Podpis: Ing. Miroslav Přádka

2012

Účetní jednotka – Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace
El. Krásnohorské 321
Frýdek-Místek, 738 18
IČ-00534188, DIČ-CZ00534188

**Závěrečná inventarizační zpráva
z provedené inventarizace majetku a závazků
účetní jednotky Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.
za rok 2011**

1. Vymezení předpisů, na základě kterých byla inventarizace provedena

Inventury byly provedeny dle Příkazu ředitele Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o. o provedení inventarizace majetku, závazků a zásob z 23.09.2011, dle zákona 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhlášky 270/210 o inventarizaci majetku a závazků a na základě vnitřního předpisu.

2. Inventarizační komise

Inventarizační komise (dále jen IK) byla jmenována na základě vnitřního předpisu. Složení dílčích inventarizačních komisí bylo určeno Příkazem ředitele z 23.09.2011. Složení IK: předseda – Ing. Miloslav Žďárský, členové – Eva Šostá, Lenka Recmanová, tajemník - Pavel Ďurník.

3. Termín provedení, místo, rozsah, způsob provedení a druh inventur

Inventury dlouhodobého majetku byly prováděny od 26.09.2011 do 31.12.2011 v celém areálu organizace. Jedná se periodické, fyzické inventury. Fyzické inventury zásob byly provedeny ve skladech organizace a v ústavní lékárně k 31.10.2011, 30.11.2011, 31.12.2011 a 2.1.2012 s vyčíslením rozdílů k 31.12.2011. Fyzické inventury peněžních prostředků v hotovosti a cenin byly provedeny 01.07.2011 a 02.01.2012.

4. Den zahájení a den ukončení inventarizačních prací

26.09.2011 -31.01.2012 – dlouhodobý majetek
31.10.2011, 31.12.2011 – zboží
31.10.2011, 30.11.2011, 31.12.2011, 02.01.2012 – zásoby
01.07.2011, 02.01.2012 – peněžní prostředky v hotovosti a ceniny
do 31.01.2012 dokladová řádná inventura za rok 2011.

5. Rekapitulace zjištění z jednotlivých inventur, návrhy opatření, vyčíslení inventarizačních rozdílů, vč. zdůvodnění vzniku

Inventarizační soupisy byly vypracovány referentem evidence majetku Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., kde jsou rovněž uloženy.

Dne 01.07.2011 a 02.01.2012 byla provedena inventarizace cenin a peněžních prostředků v hotovosti. Při této inventarizaci nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl

Ke dni 31.10.2011 byla provedena inventarizace zásob a zboží v ústavní lékárně a lékárně pro veřejnost. Při inventarizaci byl zjištěn přebytek na účtu 1120371 – Léky v hodnotě 581,14 Kč. Při inventarizaci byl dále zjištěn přebytek na účtu 1120373 - Léky-potravinový pro lék. účely v hodnotě 102,00 Kč. Důvody vzniku inventarizačních rozdílů jsou popsány v příslušných invent. zápisech.

Ke dni 30.11.2011 byla provedena inventarizace zásob v centrálních skladech. Při inventurách nebyl zjištěn inventarizační rozdíl.

Ke dni 30.11.2011 byla provedena inventarizace příručních skladů léků a SZM na zdravotnických odděleních organizace. Při inventarizaci byl zjištěn inventarizační rozdíl ve skladech a na účtech:

Sklad (Kč)	Číslo účtu	Název účtu	Manko (Kč)	Přebytek
GYN-4M	1120415	Jehly a inj. stříkačky	310,00	
OCNI-1M	1120411	Rouškování		105,20
ONM-M	1120407	Obvazový materiál		3,88
ORT-1L	1120371	Léky	259,00	

Vyjádření odpovědných osob k vzniku inventarizačních rozdílů jsou uvedena v příslušných inventarizačních zápisech.

Při inventarizaci dlouhodobého majetku k 31.12.2011 byl zjištěn inventarizační rozdíl. Jednalo se o manko drobného majetku; účet:

0280306 - Drobný majetek do 3T:

Inventurní číslo	Název	Důvod vzniku rozdílu	Pořizovací cena (Kč)	úsek
425744	set top box	zcizeno	1,00	18
422626	sedáčka převážecí	zcizeno	1,00	408

0280304 - DDLHM ostatní

Inventurní číslo	Název	Důvod vzniku rozdílu	Pořizovací cena (Kč)	úsek
424716	sedáčka převážecí	zcizeno	6 867,00	408

Ke dni 31.12.2011 byla provedena inventarizace zásob zboží v lékárně II. Při inventarizaci bylo zjištěno manko na účtu 1320301 – Zboží na skladě - lékárna II. v hodnotě 1 338,15 Kč. Vyjádření odpovědných osob k vzniku inventarizačních rozdílů je uvedeno v příslušném inventarizačním zápise.

7. Návrh na vypořádání inventarizačních rozdílů

Inventarizační komise předala výsledky inventur oddělení účetnictví.

Přebytky na účtech 1120371 – *Léky* a 1120373 - *Léky-potraviny pro lék. účely* zjištěné v ústavní lékárně ke dni 31.10.11 byly proúčtovány v říjnu 2011.

Inventarizační rozdíly zjištěné při inventarizaci příručních skladů zjištěné při inventarizaci k 30.11.2011 byly postoupeny škodní komisi (zápis ze šk. komise č.5/2010) a proúčtovány v listopadu r. 2011.

Inventarizační rozdíly zjištěné při inventarizaci dlouhodobého majetku byly postoupeny škodní komisi (zápis ze šk. komise č.5/2011) a byly proúčtovány v prosinci 2011.

Inventarizační rozdíl zjištěný při inventarizaci zásob zboží v lékárně č. 2 byly postoupeny škodní komisi (zápis ze šk. komise č.5/2011) a byly proúčtovány v prosinci 2011.

8. Závěr, zhodnocení inventarizace

Inventury proběhly dle zákona 563/1991 Sb., o účetnictví, vnitřního předpisu, vyhlášky 270/210 o inventarizaci majetku a závazků a Příkazu ředitele.

9. Datum vyhotovení závěrečné inventarizační zprávy, jména a podpisy členů inventarizační komise, která zápis sestavila, schválení výsledků a podpis statutárního zástupce.

Zpracováno dne 03.02.2012

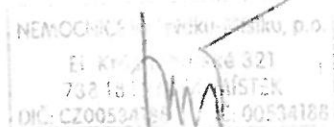
Zpracoval: Pavel Ďurník, tajemník IK

Projednala IK: předseda - Ing. Miloslav Žďárský

člen - Ing. Michaela Krečmerová

člen - Lenka Recmanová

Schválil: Ing.MUDr. Miroslav Přádka, Ph.D.
Ředitel Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.



Příloha: Rekapitulace zůstatků inv. účtů

Výsledky provedených interních auditů v roce 2011

Interní audit byl v organizaci zřízen 1. 3. 2004. Od 1. 1. 2006 do 31. 12. 2006 byl úvazek interního auditora snížen na 0,5. Od 1. 1. 2007 do 14. 8. 2007 nebyla pozice interního auditora obsazena, a proto nebyly v tomto období realizované žádné interní audity. Dne 15. 8. 2007 byla prováděním interních auditů pověřena nová zaměstnankyně s úvazkem 1.0. V srpnu roku 2009 došlo ke změně zaměstnankyně interního auditu s úvazkem 1.0.

V roce 2011 bylo vykonáno celkem 5 interních auditů, z toho 3 audity dle „Ročního plánu interních auditů na rok 2011“ a 2 operativní audity na příkaz ředitele nemocnice:

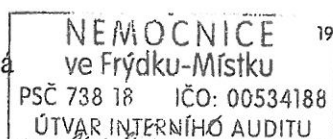
- audit stravovacího provozu,
- zhodnocení nastaveného systému stížností a pochval,
- audit pořizování a vyřazování majetku Nemocnice ve Frýdku-Místku,
- audit zhodnocení nastaveného systému nákupu a evidence léků a SZM,
- audit vykazování evidence docházky zaměstnanců budovy R.

Jednalo se o čtyři audity výkonu dle § 28 odst. 4. písm. c) zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole) a o jeden finanční audit dle § 28 odst. 4. písm. a) zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole. Audity byly zaměřeny především na prověření přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému a na kontrolu vybraných operací auditovaných činností.

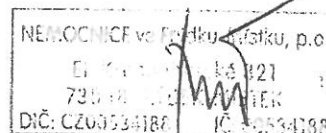
Zjištění z vykonaných auditů vycházela ze skutečného stavu, opírala se o právní a vnitřní předpisy, předložené podklady a jednání s vedoucími zaměstnanci auditovaných oblastí. Na základě zjištění z vykonaných auditů a vytvoření podmínek pro přiměřený a účinný vnitřní kontrolní systém v organizaci, a s ohledem na zdokonalování kvality vykonávaných činností a předcházení či zmírnění možných rizik bylo navrženo celkem 9 doporučení.

Ve Frýdku-Místku dne 17. ledna 2012

Vyhotovila: Ing. Kateřina Maléřová
interní auditor



Schválil: Ing. MUDr. Miroslav Přádka, Ph.D.
ředitel Nemocnice ve Frýdku-Místku, p. o.



Tabulka stavů vybraných ukazatelů z ukončených kontrol nakládání s veřejnými prostředky, auditů a přezkoumání hospodaření vykonaných u orgánu veřejné správy jinými kontrolními orgány nebo auditorem pro účely hodnocení přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému

Poř. čís.	Název	Údaje za účetní jednotku	Souhrnné údaje za všechny účetní jednotky
1	výše odvodů za porušení rozpočtové kázně celkem uložených vykazujícím orgánu veřejné správy podle § 44 zákona o rozpočtových pravidlech (v tis. Kč)	0	0
2	výše odvodů za porušení rozpočtové kázně celkem uložených vykazujícím orgánu veřejné správy podle § 22 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (v tis. Kč)	0	0
3	výše sankcí (pokuty a penále) uložených vykazujícím orgánu veřejné správy podle zvláštních právních předpisů *1) (v tis. Kč)	0	0

NEMOCNICE¹⁹
 ve Frýdku-Místku
 PSČ 738 18 IČO: 00534188
 ÚTVAR INJERNÍHO AUDITU

Vyhotovili: Ing. Kateřina Maléřová
 Funkce: interní auditor
 Dne: 17.1.2012

Schválil: Ing. MUDr. Miroslav Přádka, Ph.D.
 Funkce: ředitel
 Dne: 17.1.2012

*1) zvláštním právním předpisem se rozumí zákon č. 143/2001 Sb., o ochraně hospodářské soutěže a o změně některých zákonů (zákon o ochraně hospodářské soutěže), zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, zákon č. 337/1992 Sb., o správě daní a poplatků, ve znění pozdějších předpisů a jiné zvláštní právní předpisy.

Tabulka údajů o výsledcích interního auditu

Poř. čís.	Název	Údaje za účetní jednotku	Souhrnné údaje za všechny účetní jednotky
1	počet plánovaných auditů u orgánu veřejné správy podle § 30 odst. 3 zákona o finanční kontrole	5	5
2	počet vykonaných plánovaných auditů u orgánu veřejné správy podle § 30 odst. 3 zákona o finanční kontrole	3	3
3	počet vykonaných interních auditů operativně zařazených mimo roční plán podle § 30 odst. 6 zákona o finanční kontrole	2	2
4	počet vykonaných auditů celkem	5	5
5	z toho finančních auditů podle § 28 odst. 4 písm. a) zákona o finanční kontrole	1	1
6	auditů systémů podle § 28 odst. 4 písm. b) zákona o finanční kontrole	0	0
7	auditů výkonu podle § 28 odst. 4 písm. c) zákona o finanční kontrole	4	4
8	jinak zaměřených auditů	0	0
9	počet upozornění předaných ve smyslu § 31 odst. 2 zákona vedoucímu orgánu veřejné správy útvarem interního auditu o svém zjištění, že na základě oznámení řídicí kontroly nebo na základě jeho vlastního návrhu nebyla přijata příslušná opatření	0	0
10	počet schválených pracovních míst útvaru interního auditu celkem včetně vedoucího útvaru (včetně služebních poměrů)	1	1
11	počet schválených pracovních míst výkoných interních auditorů útvaru interního auditu	1	1
12	skutečný stav výkoných interních auditorů útvaru interního auditu k 31.12. hodnoceného roku	1	1
13	počet interních auditorů, kteří jsou držiteli mezinárodní certifikace interních auditorů programu Institute of Internal Auditors	0	0
14	počet interních auditorů, kteří jsou držiteli osvědčení o absolvování základního kurzu jednotného systému odborné přípravy pracovníků veřejné správy v oboru "finanční kontrola" a "interní audit" nebo jiného kurzu jej nahrazujícího	0	0

NEMOCNICE¹⁹
ve Frýdku-Místku
PSČ 738 18 IČO: 00534188
ÚTVAR INTERNÍHO AUDITU

Vyhotovili: Ing. Kateřina Malětová
Funkce: interní auditor
Dne: 17.1.2012

NEMOCNICE¹⁹
ve Frýdku-Místku
PSČ 738 18 IČO: 00534188
ÚTVAR INTERNÍHO AUDITU

Schválili: Ing. MUDr. Miroslav Přádka, Ph.D.
Funkce: ředitel
Dne: 17.1.2012

Tabulka údajů o výsledcích veřejnosprávních kontrol zajišťovaných orgánem veřejné správy a o stavu vybraných ukazatelů pro účely hodnocení systému těchto kontrol

Poř. čís.	Název	Údaje za účetní jednotku	Souhrnné údaje za všechny účetní jednotky
1	celkový objem veřejných příjmů *4) plněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního orgánu na místě (v tis. Kč)	0	0
2	objem plněných veřejných příjmů u vybraného vzorku operací (§ 11 odst. 4 zákona), které kontrolní orgán v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě přezkoumal (v tis. Kč)	0	0
3	procentní vyjádření poměru objemu plněných veřejných příjmů u vybraného vzorku operací, které kontrolní orgán v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě přezkoumal ve vztahu k celkovému objemu veřejných příjmů plněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního orgánu na místě (řádek 2 : řádek 1 x 100)		
4	celkový objem veřejných výdajů *5) uskutečněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního orgánu na místě (v tis. Kč)	0	0
5	objem uskutečněných veřejných výdajů u vybraného vzorku operací (§ 11 odst. 4 zákona), které kontrolní orgán v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě přezkoumal (v tis. Kč)	0	0
6	procentní vyjádření poměru objemu uskutečněných veřejných výdajů u vybraného vzorku operací, které kontrolní orgán v prověřovaném období u kontrolovaných osob na místě přezkoumal ve vztahu k celkovému objemu veřejných výdajů uskutečněných kontrolovanými osobami v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami kontrolního orgánu na místě (řádek 5 : řádek 4 x 100)		
7	počet ukončených řízení kontrolního orgánu o odnětí dotace nebo návratné finanční výpomoci podle zjištění o neúplnosti nebo nepravdivosti údajů, na základě kterých bylo vydáno rozhodnutí o poskytnutí této dotace nebo návratné finanční výpomoci (§ 15 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb.) *6)	0	0
8	objem finančních prostředků v ukončených řízeních kontrolního orgánu o odnětí dotace nebo návratné finanční výpomoci podle zjištění o neúplnosti nebo nepravdivosti údajů, na základě kterých bylo vydáno rozhodnutí o poskytnutí této dotace nebo návratné finanční výpomoci (§ 15 odst. 1 písm. b) zákona č. 218/2000 Sb.) (v tis. Kč) *6)	0	0
9	celkový objem veřejných výdajů uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci poskytnuté veřejné finanční podpory *7) s výjimkou příspěvku na provoz příspěvkových organizací v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami územního finančního orgánu na místě (v tis. Kč)		
10	poskytovatelem nebo jiným k tomu příslušným kontrolním orgánem *8) přezkoumaný objem veřejných výdajů u vybraného vzorku operací (§ 11 odst. 4 zákona) uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci veřejné finanční podpory, kterou jim poskytovatel (-é) v prověřovaném období poskytl (-i) s výjimkou příspěvku na provoz příspěvkových organizací, (v tis. Kč)		
11	procentní vyjádření poměru poskytovatelem nebo jiným k tomu příslušným kontrolním orgánem přezkoumaného objemu veřejných výdajů u vybraného vzorku operací uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci veřejné finanční podpory, kterou jim poskytovatel (-é) v prověřovaném období poskytl (-i) s výjimkou příspěvku na provoz příspěvkových organizací ve vztahu k celkovému objemu veřejných výdajů uskutečněných kontrolovanými osobami v rámci poskytnuté veřejné finanční podpory s výjimkou příspěvku na provoz příspěvkových organizací v období prověřovaném veřejnosprávními kontrolami územního finančního orgánu na místě (řádek 9 x 100)		
12	počet případů porušení rozpočtové kázně, za které územní samosprávný celek uloží osobě, která se tohoto porušení kázně dopustila, odvod do svého rozpočtu v hodnoceném roce (§ 22 zákona č. 250/2000 Sb.)	0	0

Poř. čís.	Název	Údaje za účetní jednotku	Souhrnné údaje za všechny účetní jednotky
13	počet pořádkových pokut uložených podle § 19 zákona č. 552/1991 Sb. (kontrolní řád)	0	
14	výše pořádkových pokut uložených podle § 19 zákona č. 552/1991 Sb. (v tis. Kč)	0	
15	počet pokut uložených za maření veřejnosprávní kontroly vykonávané na místě ve smyslu § 17 zákona o finanční kontrole	0	
16	výše pokut uložených za maření veřejnosprávní kontroly vykonávané na místě ve smyslu § 17 zákona o finanční kontrole celkem (v tis. Kč)	0	
17	počet pokut uložených za nepřijetí nebo neplnění přijatých opatření k nápravě ve smyslu § 20 zákona o finanční kontrole	0	
18	výše pokut uložených za nepřijetí nebo neplnění přijatých opatření k nápravě ve smyslu § 20 zákona o finanční kontrole (v tis. Kč)	0	

NEMOCNICE
ve Frýdku-Místku
PSC 738 18 IČO: 00534188
ÚTVAR INTERNÍHO AUDITU

Výhotovili: Ing. Kateřina Maléřová
Funkce: interní auditor
Dne: 17.1.2012

NEMOCNICE ve Frýdku-Místku, p.o.
El. poštovní schránka: 521
738 18 Frýdek-Místek

Schválil: Ing. MUDr. Miroslav Prádka, Ph.D.
Funkce: ředitel
Dne: 17.1.2012

*4) Veřejnými příjmy se pro účely sestavení této přílohy rozumí příjmy organizační složky státu, která je účetní jednotkou podle zvláštního právního předpisu, státní příspěvkové organizace, státního fondu, územního samosprávného celku, městské části hlavního města Prahy, příspěvkové organizace územního samosprávného celku nebo městské části hlavního města Prahy a jiné právnické osoby zřízené k plnění úkolů veřejné správy zvláštním právním předpisem) nebo právnické osoby zřízené na základě zvláštního právního předpisu, která hospodář s veřejnými prostředky státu nebo právnické osoby (§ 2 písm. h) zákona) s výjimkou zahraničních prostředků; u územních samosprávných celků se jimi rozumí plněné rozpočtové příjmy v rámci územních rozpočtů, které jsou uvedené v § 7 a 8 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

*5) Veřejnými výdaji se pro účely sestavení této přílohy rozumí výdaje vynaložené ze státního rozpočtu, z rozpočtů územních samosprávných celků, z jiných peněžních fondů státu, územního samosprávného celku nebo jiných právnických osob uvedených v 2 písm. a) zákona s výjimkou zahraničních prostředků.

*6) Sestavují kontrolní orgány, kteří jsou poskytovateli dotací nebo návratných finančních výpomocí ze státního rozpočtu.

*7) Veřejnou finanční podporou se pro účely sestavení této přílohy rozumí dotace, příspěvky, návratné finanční výpomoci a další prostředky poskytnuté ze státního rozpočtu,

*8) Jiným k tomu příslušným kontrolním orgánem se rozumí orgán veřejné správy, který je podle tohoto zákona nebo zvláštního právního předpisu oprávněný finanční kontrolu u kontrolované osoby vykonávat (§ 2 písm. c) zákona), například územní finanční orgán podle § 7 odst. 2 zákona.

Roční zpráva předkladatele Nemocnice ve Frýdku-Místku, Frýdek-Místek, E. Krásnohorské 321 pro rok 2011, systém IS FKVS MRZ, 17.1.2012

Zpráva o výsledcích finančních kontrol za rok 2011

V roce 2011 byly v organizaci provedeny tyto finanční kontroly:

Finanční úřad ve Frýdku-Místku	Kontrola daně z příjmů právnických osob za zdaňovací období roku 2008.	se zjištěním: Kontrolou nebyly zjištěny výhrady zásadního charakteru.
Státní ústav pro kontrolu léčiv Ostrava	Kontrola zaměřená na dodržování povinnosti provozovatele lékárný uložené v § 79 odst. 6 zákona č. 378/2007 Sb., o léčivech ve znění pozdějších předpisů - ustanovit odborného zástupce.	Kontrolou bylo zjištěno porušení § 79 odst. 6 zákona o léčivech.
Státní ústav pro kontrolu léčiv Ostrava	Kontrola zákona č. 378/2007 Sb., o léčivech ve znění pozdějších předpisů a vyhlášky Ministerstva zdravotnictví č. 134/2008 Sb., o stanovení bližších požadavků pro zajištění jakosti a bezpečnosti lidské krve a jejích složek, ve znění pozdějších předpisů.	Kontrolou byly zjištěny nedostatky. Bylo nařízeno odstranit tyto nedostatky ve stanoveném termínu.
Státní ústav pro kontrolu léčiv Ostrava	Kontrola plnění požadavků zákona č. 123/2000 Sb., o zdravotnických prostředcích a plnění požadavků zákona č. 505/1990 Sb., o metrologii, ve znění pozdějších předpisů.	Kontrolou nebylo zjištěno porušení a porušení předpisů.
Státní ústav pro kontrolu léčiv Ostrava	Kontrola plnění požadavků č. 378/2007 Sb., o léčivech a zákona č. 40/1995 Sb., o regulaci reklamy ve znění pozdějších předpisů.	Kontrolou nebylo zjištěno porušení právních předpisů, opatření k nápravě nebyly uloženy.

Odborový svaz zdravotnictví a sociální péče České republiky	Kontrola bezpečnosti a ochrany zdraví při práci, stavu pracovního prostředí a pracovních podmínek na základě ustanovení § 322 zák. č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů.	Při kontrole nebylo zjištěno porušení právních předpisů, opatření k nápravě nebyly uloženy.
Hasičský záchranný sbor Moravskoslezského kraje	Kontrola dodržování povinností stanovených předpisy o požární ochraně zpracovaný dle ustanovení § 31 odst. 2 zákona č. 133/1985 Sb., o požární ochraně, ve znění pozdějších předpisů.	Následnou kontrolou bylo zjištěno, že opatření uložená komplexní požární kontrolou z roku 2010 byla splněna.
VZP ČR, Krajská pobočka pro Moravskoslezský kraj	Kontrola využívání a poskytování zdravotní péče hrazené ze zdravotního pojištění v jejím objemu a kvalitě včetně dodržování cen u smluvních zařízení pojištěnců zákona č. 48/1997 Sb., o veřejném zdravotním pojištění.	Kontrolou bylo zjištěno neoprávněné vykazování kódů vzhledem k zdokumentovanému stavu pacientů, byly uloženy opatření k nápravě.
VZP ČR, Krajská pobočka pro Moravskoslezský kraj	Kontrola zaměřená na vedení zdravotnické dokumentace, posouzení odůvodněnosti pobytu pojištěnců na oddělení a porovnání personálního obsazení s údaji uvedenými v Příloze č. 2 Smlouvy o poskytování a úhradě zdravotní péče.	Kontrolou byly zjištěny nedostatky nezásadního charakteru, byly uloženy nápravná opatření.
Krajský úřad Moravskoslezského kraje, odbor kontroly a interního auditu	Veřejnosprávní kontrola hospodaření s veřejnými prostředky.	Kontrolou byly zjištěny nedostatky nezásadního charakteru.