

NEMOCNICE VE FRÝDKU-MÍSTKU, p.o., El. Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek

## ZPRÁVA O ČINNOSTI PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZA ROK 2016



**Předkládá:** Ing. Tomáš Stejskal  
ředitel

**Podpis:**



Ve Frýdku-Místku, dne 23. března 2017

## Obsah

<b>A.</b>	<b>Základní údaje o organizaci.....</b>	<b>3</b>
<b>B.</b>	<b>Vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla příspěvková organizace zřízena.....</b>	<b>4</b>
<b>C.</b>	<b>Rozbor hospodaření příspěvkové organizace .....</b>	<b>5</b>
C.1.	Náklady, výnosy a výsledek hospodaření včetně návrhu na rozdělení výsledku hospodaření.....	5
C.2.	Čerpání účelových dotací .....	7
C.3.	Mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat, přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách.....	10
C 3.1.	Zaměstnanci – vývoj .....	10
C 3.2.	Pracovní smlouvy, dohody.....	10
C 3.3.	Ukončení pracovního poměru .....	10
C 3.4.	Specializační vzdělávání zaměstnanců – zdravotníků .....	11
C 3.5.	Mzdové ukazatele.....	11
C 3.6.	Doplňující ukazatele – průměrná mzda – vývoj.....	12
C 3.7.	Přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách .....	12
C.4.	Komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření .....	12
C.5.	Péče o spravovaný majetek, investiční činnost, údržba a opravy, majetek, informace o pojištění a o případných pojistných událostech.....	14
C.5.1	Investiční činnost.....	15
C.5.2	Údržba a opravy.....	16
C.5.3	Inventarizace majetku .....	17
C.5.4	Pojištění .....	17
C.5.5	Ostatní činnosti .....	19
C.6.	Vyhodnocení doplňkové činnosti.....	21
C.7.	Peněžní fondy a jejich krytí .....	21
C.8.	Pohledávky .....	22
C.9.	Závazky .....	22
<b>D.</b>	<b>Výsledky kontrol .....</b>	<b>23</b>
D.1.	Vnitřní kontrolní systém .....	23
D.2.	Kontrolní činnost provedená vnějšími orgány.....	23
<b>E.</b>	<b>Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona 435/2004 Sb.....</b>	<b>23</b>
<b>F.</b>	<b>Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím.....</b>	<b>24</b>
<b>G.</b>	<b>Seznámení zaměstnanců se Zprávou o činnosti nemocnice .....</b>	<b>24</b>
<b>H.</b>	<b>Plnění opatření z minulé zprávy a návrh opatření ke zkvalitnění činnosti organizace .....</b>	<b>24</b>
H.1.	Systém managementu kvality .....	24
H.2.	Zpráva odboru informačních technologií .....	27
<b>I.</b>	<b>Tabulková část včetně finančních výkazů.....</b>	<b>28</b>

## **A. Základní údaje o organizaci**

<b>Název organizace:</b>	Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace
<b>Sídlo organizace:</b>	El. Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek
<b>Identifikační číslo organizace:</b>	00534188
<b>Právní forma organizace:</b>	Příspěvková organizace
<b>Zápis do OR:</b>	Organizace byla zapsána 1.5.2004, pod spisovou značkou Pr 938 vedená u Krajského soudu v Ostravě

### **Hlavní činnost**

Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace zabezpečuje dle předmětu činnosti v zřizovací listině, hlavně poskytování a organizaci ústavní, ambulantní základní i specializované diagnostické a léčebné péče, dále pak preventivní zdravotní péči náležící spádové oblasti. Zdravotnické zařízení v roce 2016 mělo k datu 31. 12 2016 celkem 469 lůžek pro hospitalizované, z toho 32 lůžek pro pacienty následné péče a 60 lůžek oddělení dlouhodobé následné péče.

Péče je poskytována především pro pacienty z oblasti, v níž žije odhadem 175 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. 2016 celkem 26 oborů, 1 certifikovaný kurz), dále má nemocnice akreditace pro nelékařské obory Porodní asistence, Radiofarmaka a Veřejné lékárenství. Zajišťujeme také pracoviště samostatného klinického farmaceuta a pro pacienty naší nemocnice máme k dispozici klinického psychologa. Léčebná preventivní péče je poskytována jak ambulantní, lůžkovou, tak i s ústavní pohotovostní službou.

Detašovaná pracoviště máme oční oddělení v Novém Jičíně a oční oddělení v Třinci.

V roce 2016 byla 1.1.2016 otevřena druhá stanice ODNP – oddělení dlouhodobé následné péče s 29 lůžky. V oboru gynekologicko-porodním došlo k rozšíření o urogynekologickou operativu. V naší nemocnici byla v roce 2016 zahájena centrová léčba dle smlouvy se zdravotními pojišťovnami „O poskytování a úhradě léčivých přípravků předepisovaných pro léčbu lékařem specializovaného pracoviště“ a to v oboru oční péče - Beskydské oční centrum a v interní péči v oboru gastroenterologickém.

V tomto roce naše nemocnice uspořádala pod záštitou Moravskoslezského kraje lékařské semináře, kterých se účastnili lékaři a sestry také z krajských a jiných nemocnic. V Ostravě jsme uskutečnili páté pokračování cyklu seminářů pro lékaře všech krajských nemocnic pod názvem Kapitoly pro internisty a proběhl první seminář s názvem Kapitoly pro ortopedy. Na podzim se uskutečnil X. Beskydský endoskopický workshop.

V květnu 2016 byla prověřena při cvičení traumaplánu připravenost nemocnice a všech složek záchranného systému na zdravotní péči v případě mimořádné události spojené s výskytem velkého počtu zraněných.

Pro veřejnost jsme uspořádali Den zdraví a den ošetřovatelství, Den urologické prevence a seminář o inkontinenci. Pro budoucí maminky jsme připravili Dny otevřených dveří na porodnici a nové předporodní kurzy, pro děti z mateřských škol Den hygieny rukou.

Nemocnice získala cenu hejtmana Moravskoslezského kraje za společenskou odpovědnost za rok 2015 v kategorii „organizace veřejného sektoru“ nad 50 zaměstnanců. V anketě Moravskoslezská sestra 2016 získala nejvyšší ocenění v kategorii porodní asistentka staniční setra porodního sálu Irena Peřinová. Pokřtili jsme knihu „Cestovatelské pohádky“ kolegyně Jitky Severinové za účasti Miss ČR Moniky Žídkové a známého horolezce Libora Uhra.

## Doplňková činnost

Doplňková činnost byla organizací v roce 2016 zajišťována plně v souladu se zřizovací listinou a v souladu s vydanými živnostenskými listy. Je provozována z důvodu využití svěřených věcných prostředků a získání doplňujících zdrojů financování hlavní činnosti. Tato činnost byla provozována odděleně od hlavní činnosti organizace. Účetnictví je vedeno zcela odděleně, náklady a výnosy jsou účtovány mimo hlavní činnost organizace v rámci klíčování dle metodiky Moravskoslezského kraje.

Statutárním orgánem organizace je ředitel nemocnice, kterého jmenuje a odvolává rada kraje. Ředitel jedná jménem organizace samostatně. Je odpovědný radě kraje za činnosti organizace a při své činnosti je povinen postupovat v souladu s platnými právními předpisy.

### Tabulka personálního zabezpečení činnosti - stav zaměstnanců k 31.12.2016

Kategorie pracovníků	Evidenční počet (fyzické osoby)	Přepočtený evidenční počet
Lékaři	197	170,55
Farmaceuti	7	6,81
Zdravotničtí pracovníci nelékaři	693	669,89
THP	72	70,22
Provozní pracovníci	67	67
Celkem	1036	984,47

## B. Vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla příspěvková organizace zřízena

Hospodářský výsledek Nemocnice ve Frýdku-Místku za rok 2016 činí – 14 282 472,9 Kč z toho - 16 344 397,42 Kč z hlavní činnosti a 2 061 924,50 Kč z hospodářské činnosti.

Usnesením Zastupitelstva Moravskoslezského kraje č. 17/1686 ze dne 17.12.2015 byl stanoven princip finanční udržitelnosti Nemocnici ve Frýdku-Místku, příspěvkové organizaci závazným ukazatelem. Závazný ukazatel příspěvek na provoz byl řádně průčtován k 31.12.2016. Finanční plán byl organizaci schválen rozhodnutím rady kraje č. 101/7727 z dne 24.května 2016. Finanční plán se podařilo splnit.

Hospodaření nemocnice úzce souvisí s výkonností, která je uvedena v meziročním porovnání v tabulce statistických ukazatelů péče o pacienta.

**Tabulka statistických ukazatelů péče o pacienta k 31.12.2016**

	2016	2015	rozdíl	Index %
Počet lůžek k 31.12.	469	440	29	106,59
Počet hospitalizovaných	20 396	18 815	1 581,5	108,41
Počet ošetrovacích dnů	132 441	113 151	19 290	117,05
Obložnost - využití lůžek	77,46%	75,13%	2,33%	103,10
Průměrná ošetrovací doba	6,49	6,01	0,48	107,99
Počet operací	8 985	8 809	176	102,00
Počet ambulantních vyšetření	270 246	271 572	-1 326	99,51

### **C. Rozbor hospodaření příspěvkové organizace**

#### **C.1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření včetně návrhu na rozdělení výsledku hospodaření**

<b>Hospodářský výsledek k 31. 12. 2016</b>	<b>- 14 282 tis. Kč</b>
Z toho: hlavní činnost	- 16 344 tis. Kč
doplňková činnost	+ 2 062 tis. Kč

Náklady za rok 2016 činily 931 970 tis. Kč, což představuje meziroční **nárůst nákladů** ve výši 73 285 tis. Kč (v procentním vyjádření cca 9,%):

Náklady v tis. Kč	2016	2015	% podíl 2016	pozn	Rozdíl 16-15	% vývoj 16/15
SZM	107 452	102 259	11,5%	1)	5 193	105%
Spotřeba energie	29 036	27 721	3,1%	2)	1 314	105%
Ópravy a udržování	12 844	10 501	1,4%	3)	2 342	122%
Ostatní služby	55 104	46 528	5,9%	4)	8 576	119%
Osobní náklady	523 144	480 087	56,1%	5)	43 056	109%
Odpisy majetku	67 757	43 361	7,3%	6)	24 397	156%
DDLHM	8 761	11 696	0,9%	7)	-2 936	75%
Daň z příjmu	-9 145	9 046	-1,0%	8)	-18 191	-201%
Dodatečné odvody daně z příjmu.	-3 223	0	-0,3%	9)	-3 223	-100%
<b>Náklady clk.</b>	<b>931 970</b>	<b>858 686</b>	<b>100%</b>		<b>73 285</b>	<b>109%</b>

Pozn. meziroční **navýšení nákladů** v položkách:

- 1) **SZM** - důvodem navýšení je otevření další části oddělení dlouhodobé následné péče, založení centrové léčby, rozšíření metod operativy chirurgických oborů.
- 2) **Spotřeba energie** - celoroční provoz PCHO

- 3) **Opravy a udržování** – navýšení v opravách stavebních ( opravy vodovodního potrubí, vodoinstalace, stupaček, stavební úpravy oddělení) i strojů a zařízení obslužných (oprava kompresorů, myčky, vzduchotechniky )
- 4) **Ostatní služby** - vyšší požadavky servisní, revizní služby a kontroly a to z důvodů rozšíření vybaveností přístrojovou technikou - všeobecnou i zdravotní, dále pak nárůst právních a poradenských služeb tj. nárůst auditů, akreditací a to vše pro zvýšení kvality zdravotní péče, navýšení nákladů na ostrahu díky zavedením nového systémů bezpečnosti.
- 5) **Osobní náklady** – navýšení nákladů rozšířením poskytované péče pacientům i personálního celoročního provozu centrálního urgentního příjmu CUP, oddělení dlouhodobé následné péče a navýšení tarifů 2016 dané Nařízením vlády č. 278/2015
- 6) **Odpisy** - plný roční odpis majetku PCHO, stěhování v rámci „generelu“ zdravotnických oddělení do uvolněných prostor oddělení přestěhovaných do PCHO a otevření oddělení dlouhodobé následné péče II .

Pozn. meziroční **snížení nákladů** v položkách:

- 7) **Drobný dlouhodobý majetek** – ukončení nákupu DDLHM pro PCHO v předcházejícím roce
- 8) **Daň z příjmu** - vrátka daně účtovaná se záporným znaménkem v nákladech
- 9) **Dodatečné odvody daní z příjmu** – vrátky daně za minulá období - účtované se záporným znaménkem v nákladech

Výnosy za rok 2016 činily 917 688 tis. Kč, což představuje meziroční **nárůst** o 72 951 tis. Kč (v procentním vyjádření cca o 9 %).

Výnosy v tis. Kč	2016	2015	% podíl 2016	pozn	Rozdíl 16-15	% vývoj 16/15
Výnosy z prodeje služeb	765 104	716 347	83,4%	1)	48 757	107%
Výnosy za prodaného zboží	63 448	61 592	6,9%	2)	1 855	103%
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	15	383	0,0%	4)	368	-96%
Čerpání fondů	11 982	12 606	1,3%	5)	-623	-5%
Finanční výnosy	15 419	13 620	1,7%		1 799	113%
Výnosy z transferů	50 446	29 016	5,5%	3)	21 431	174%
<b>Výnosy celkem</b>	<b>917 688</b>	<b>844 737</b>	<b>100%</b>		<b>72 951</b>	<b>109%</b>

Pozn. meziroční **zvýšení výnosů** v položkách:

- 1) **Výnosy z prodeje služeb** - změna objemu úhrad za provedenou zdravotní péči ze strany zdravotních pojišťoven, rozšíření zdravotní péče a navýšení poskytované péče zapříčiněného i navýšením počtu lůžek. V roce 2016 tvoří 98,96% celkových zdravotních výnosů, v roce 2015 tvořily 97,68,%. V roce 2016 došlo k meziročnímu vzrůstu výnosů od zdravotních pojišťoven o proti roku 2015 o 6,4%.

V roce 2016 byly zaúčtovány dohadné položky k 31.12.2016 ve celkové výši: aktivní 11 095 tis. Kč a pasivní 15 882 tis. Kč.

- 2) **Výnosy z prodeje zboží** – vyšší výnosy v nových prostorách lékárny ( přístupnější pro pacienty a klienty),
- 3) **Výnosy z transferů** - nárůst výnosů z transferů z důvodů vyšších příspěvků na provoz zřizovatelem, z transferu Statutárního města Frýdek – Místek, z transferů MZ ČR dle čl. C.2.

Pozn. meziroční **snížení výnosů** v položkách:

- 4) **Smluvní pokuty a úroky z prodlení** - za pohledávky od klientů PAZS a ostatní pohledávky
- 5) **Čerpání fondů** - změna metodiky zřizovatele dle inf. listu 4/16

Náklady a výnosy jsou podrobně rozděleny v „Tabulkové části“ viz. příloha č. 2, tabulka č. 1

Nemocnice ve Frýdku – Místku, p.o. v roce 2016 splatila investiční úvěr ve výši 30 000 tis Kč z celkové výše 30 000 tis Kč a vyčerpala provozní úvěr ve výši 45 700 tis Kč. Nemocnice začala od září 2016 měsíčně tento provozní úvěr splácet. Úvěry byly schváleny již v roce 2013 k nastartování lepších platebních podmínek Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o. V návaznosti na toto opatření byla možná investice do výše uvedeného majetku a došlo ke zlepšení platební morálky.

Vedení nemocnice navrhuje výsledek hospodaření Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o. z hospodářské činnosti převést na účet 4320010 „VH před.úč. období hos.činnost“ ve výši 2 061 924,50Kč a výsledek hospodaření z hlavní činnosti na účet 4320300 „VH. před.úč. období hlav.činnost“ ve výši -16 344 397,42Kč. Tj. Celkem SU 432xxx Výsledek hospodaření min. úč. období bude ve výši -14 282 472,92Kč.

## C.2. Čerpání účelových dotací

### Dotace a příspěvky poskytnuté Nemocnici ve Frýdku-Místku, p. o. v roce 2016

(v Kč)

Dotace neinvestiční	od Statutárního města F-M	
„Obnova a zkvalitnění vybavení na Oddělení následné péče“	- dotace	45 000,00
	- použito	45 000,00
„Zkvalitnění a podpora ošetrovatelské péče na interním oddělení Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.“	- dotace	45 000,00
	- použito	45 000,00
„Kognitivní rehabilitace, léčba frailty“	- dotace	60 000,00
	- použito	60 000,00
„na zakoupení zdravotnických pomůcek k dovybavení lůžkového oddělení dlouhodobé následné péče“	- dotace	720 000,00
	- použito	720 000,00
na odbornou akci „ VII. Beskydské ortopedické dny“	- dotace	200 000,00
	- použito	200 000,00

(v Kč)

Dotace investiční	od Statutárního města F-M	
„na zakoupení nových přístrojů a pomůcek k dovybavení gynekologicko-porodního oddělení „	- dotace	1 200 000,00
	- použito	1 200 000,00
„na zakoupení zdravotnické techniky k dovybavení lůžkového oddělení dlouhodobé následné péče“	- dotace	280 000,00
	- použito	280 000,00

(v Kč)

Příspěvek na provoz	od zřizovatele	
Příspěvek na krytí odpisů dlouhodobého majetku UZ 205	- dotace	10 633 500,00
	- použito	10 633 500,00
Příspěvek na provoz PAZS UZ 203	- dotace	6 000 000,00
	- použito	6 000 000,00

Úhrada ztráty z činnosti lékařské pohotovostní služby UZ 203	- dotace	1 500 000,00
	- použito	1 500 000,00
Vybudování novorozenecké jednotky a servrovy UZ 203	- dotace	589 442,50
	- použito	589 442,50
"na podporu provozních nákladů spojených s vyplacením stipendií pro studenty lék.fakulty" UZ 203	- dotace	137 500,00
	- použito	137 500,00
Seminář pro gynekology a porodní asistentky UZ 203	- dotace	15 000,00
	- použito	15 000,00
Úhrada nákladů vzniklých nemocniční lékárně s odevzdáním a odstraněním nepouž. léčiv III..čtvrtletí roku 2016 UZ 203	- dotace	4 061,50
	- použito	4 061,50
Úhrada nákladů vzniklých nemocniční lékárně s odevzdáním a odstraněním nepouž. léčiv IV. a I.čtvrtletí roku 2016 UZ 203	- dotace	4 438,50
	- použito	4 438,50
„Kapitoly pro ortopedy“ UZ 203	- dotace	30 000,00
	- použito	30 000,00
„Zásady správné výživy – vliv výživy na hojivé procesy organismu“ UZ 203	- dotace	30 000,00
	- použito	30 000,00
„Dofinancování hlavní činnosti příspěvkové organizace“ UZ 207	- dotace	200 000,00
	- použito	137 086,00
„na celoživotní vzdělávání zdravotnických asistentů“ UZ 203	- dotace	86 500,00
	- použito	86 500,00
„realizace odborného gynekologického semináře“ UZ 203	- dotace	30 000,00
	- použito	30 000,00
„Kapitoly pro internisty“ UZ 203	- dotace	65 000,00
	- použito	65 000,00

(v Kč)

Dotace neinvestiční	z rozpočtu MZ ČR	
Na úhradu nákladů spojených se specializačním vzděláváním lékařů UZ 35015	- dotace	1 558 861,00
	- použito	1 558 861,00
Na úhradu nákladů spojených se specializačním vzděláváním nelékařů UZ 35019	- dotace	424 437,00
	- použito	392 391,00

(v Kč)

Dotace investiční	od zřizovatele	
Přístroje pro BOC a interní odd. UZ 206	- dotace	2 937 414,00
	- použito	2 937 414,00
Pojistné plnění ve zdravotnictví UZ 206	- dotace	6 766 207,64



	- použito	6 766 207,64
Rekonstrukce budovy V -ODNP UZ 000	- dotace	1 258 385,22
	- použito	1 258 385,22
Připojení kanalizace od obj. V UZ 000	- dotace	453 735,00
	- použito	453 735,00
Připojení kanalizace od obj. D UZ 000	- dotace	343 112,37
	- použito	343 112,37
Stavební úpravy části objektu A – oční oddělení UZ 000	- dotace	2 299 380,83
	- použito	2 299 380,83
Vybudování sálku a ambulance ORL UZ 000	- dotace	4 700 000,00
	- použito	4 700 000,00
Vybudování novorozenecké jednotky a servrovny UZ 000	- dotace	9 178 000,00
	- použito	9 178 000,00
Stavební úpravy části k.a3.NP pav. „V“-rehabilitace UZ 000	- dotace	389 483,58
	- použito	389 483,58
Nákup dvou dětských lůžek UZ 000	- dotace	120 000,00
	- použito	120 000,00

(v Kč)

<b>Dotace investiční</b>	<b>Projekty spolufinancované z rozpočtu EU</b>	
Jednotlivé projekty EU/FM Propojovací trakt pavilonu „T“ s novou přístavbou pavilonu chirurgických oborů	- dotace	9 927 156,87
	- použito	9 927 156,87

<b>Dotace investiční</b>	<b>z rozpočtu MZ ČR státního rozpočtu</b>	
Přístrojové vybavení endoskopie 235D212001105	- dotace	9 600 000,00
	- použito	9 600 000,00
Obnova přístrojové zdravotnické techniky 235D212003201	- dotace	9 344 000,00
	- použito	9 344 000,00
Obnova zdravotnické techniky 235D212001305	- dotace	4 880 000,00
	- použito	4 880 000,00

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

#### C 3.1. Zaměstnanci – vývoj

Zaměstnanci	Rok 2015	Rok 2016
Prům. přep. stav zam. k 31.12. (celý rok)	921,88	966,34
Přep.evid. počet zam.k 31.12. (měsíc)	956,26	984,47
Prům.evid. počet (fyz.osoby) k 31.12.	965,38	1014,13
- z toho ženy	735,04	775,47
- z toho muži	230,34	238,66
Fyzický stav zaměstnanců k 31.12.	1002	1036
- z toho ženy	767	791
- z toho muži	235	245
Fyzický stav starobních důchodců k 31.12.	16	14
Stav ZPS –ZPS k 31.12. (ID I,II.st.a zdrav.znevýhodnění) a ZTP (ID III.st.)	22	24

#### C 3.2. Pracovní smlouvy, dohody

	Rok 2015	Rok 2016
Počet uzavřených prac. smluv *)	153	187
- z toho nové prac. místo	33	3
Počet uzavřených dohod o pracovní činnosti **)	223	242
Počet uzavřených dohod o provedení práce **)	84	148

\*) Jedná se o příjem nových zaměstnanců náhradou za odchody a dlouhodobé PN.

\*\*) Celkový počet uzavřených pracovních poměrů u organizace.

#### C 3.3. Ukončení pracovního poměru

	Rok 2015	Rok 2016
Výpověď ze strany zaměstnance dle § 50 ZP*	53	38
Dohodou dle § 49 ZP *	74	39
Úmrtí zaměstnance	1	2
Po ukončení sjednané doby dle § 65 ZP *	78	107
Zrušení ve zkušební lhůtě dle § 66 ZP	16	34
Okamžité zrušení prac. poměru dle § 55 ZP	1	1
Rozvázání prac. poměru dle § 52 C) ZP (pro nadbytečnost)	3	0
Rozvázání prac.poměru dle § 52, písm.d), e), f)	3	2
Odchody do důchodů	14	5
Delimitace	0	0

\* Do počtu jsou zahrnuty veškeré ukončené pracovní poměry včetně dohod.

### C 3.4. Specializační vzdělávání zaměstnanců – zdravotníků

	Rok 2015	Rok 2016
Počet zam. ve specializační přípravě ke konci roku	115	107

Počet lékařů a farmaceutů – stav ke konci roku	85	77
Z toho rezidenční místa *	16	20
Ukončení specializační přípravy vykonáním atestační zkoušky nebo získáním specializované způsobilosti	5, z toho 3 rezidenti	12, z toho 1 rezident

Jiní odborní prac. (specializace) – stav ke konci roku	1	1
Ukončení specializační přípravy vykonáním atestační zkoušky	0	0

Zdrav.prac.nelékaři – počet zařazených do specializační přípravy - stav ke konci roku	29	29
Z toho rezidenční místa *	19	11
- spec.studium ukončilo	5, z toho 2 rezidenti	9, z toho 8 rezidentů

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

### C 3.5. Mzdové ukazatele

(v Kč)

	Mzdové náklady			
	Rok 2015		Rok 2016	
	Celkem	Průměr na 1 zam./měsíc	Celkem	Průměr na 1 zam./měsíc
<b>Mzdové náklady</b>	344 046 046	31 100	374 178 351	32 268
<i>z toho : tarifní plat</i>	213 232 719	19 275	232 353 524	20 037
Příplatek za vedení	3 224 711	291	3 325 033	287
Zvláštní příplatky	4 800 373	434	4 425 712	382
Plat za přesčas včet. přípl.	17 195 896	1 554	19 828 300	1 710
Odměna za prac. pohotov.	11 428 103	1 033	13 431 033	1 158
Přípl. za práci v So + Ne	9 634 732	871	10 623 581	916
Přípl. za práci ve svátek	4 792 071	434	5 487 969	473
Přípl. za noční práci	7 484 924	677	7 934 826	684
Náhrady mzdy	32 071 597	2 899	35 101 324	3 027
Osobní příplatky	24 815 191	2 243	26 361 628	2 273
Odměny	15 351 863	1 388	14 136 458	1 219
Ostatní složky mezd	13 866	1	3 376	1
<b>Náklady za pracovní neschopnost</b>	728 764	66	933 621	81

Hodnoty mzdových nákladů roku 2016 jsou ovlivněny legislativou, dodržením zákona o navýšení mzdových tarifů .

### C 3.6. Doplňující ukazatele – průměrná mzda – vývoj

Ukazatel	Rok 2015		Rok 2016	
	Přepočtený stav	Průměrná mzda	Přepočtený stav	Průměrná mzda
Lékaři	163,85	62 595	165,82	65 748
Farmaceuti	8,61	36 324	7,01	39 687
Všeobecné sestry a porodní asistentky	374,85	27 189	378,26	28 993
Ostat. zdrav. prac. nelékaři s odbornou způsobilostí	57,79	24 543	60,22	24 662
Zdrav. prac. nelékaři se specializovanou způsobilostí	21,32	27 824	21,34	29 439
Zdrav. prac. nelékaři pod odborným dohledem	172,40	18 269	202,48	19 584
Jiní odborní prac. nelékaři s odbor. způsobilostí	1,50	25 114	1,58	26 301
THP	66,89	27 731	67,86	27 401
Dělníci a provozní pracovníci	54,67	15 651	61,77	15 716
Celkem za nemocnici	921,88	31 100	966,34	32 264

### C 3.7. Přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách

Počet zaměstnanců, kteří se zúčastnili cesty	Účel cesty	Místo konání cesty
1	Seminář a workshop „Diagnostic Breast and gynekologic patology	Rakousko

### C.4. Komentář k přehledu o plnění plánu hospodaření

Plnění schváleného plánu **nákladů** a čerpání skutečných nákladů bylo v roce 2016 splněno na 99% .tj. bylo dosaženo úspory ve výši 6 404 tis Kč

Náklady v tis. Kč	Skutečnost 2016	% podíl 2016	pozn	Rozpočet 2016	Rozdíl sk-rozp	%sk-rozp
Léky	46 187	5,0%	1)	37 480	8 707	123%
Krev	4 969	0,5%	6)	5 253	-284	95%
Spotřeba energie	29 036	3,1%	7)	33 021	3 985	88%
Opravy a udržování	12 844	1,4%	2)	11 121	1 722	115%
Ostatní služby	55 104	5,9%	3)	50 713	4 390	109%

Manka a škody	903	0,1%	4)	504	399	179%
DDLHM	8 761	0,9%	5)	6 880	1 885	127%
Daň z příjmu	-9 145	-1,0%	viz C1 8)	0	9 145	100%
Dodatečné odvody daně z příjmu.	-3 223	-0,3%	viz C1 9)	0	3 223	100%
<b>Náklady clk.</b>	<b>931 971</b>	<b>100%</b>		<b>938 375</b>	<b>6 404</b>	<b>99%</b>

Pozn. celkové náklady byly **překročeny** např.:

- 1) **Léky** – překročení pro vznik nové stanice ODNP II, expanzivního rozvoje léčby tj. spotřeba centrových léků je o 200,4% než byl stanoven plán, rozšíření urogynekologických operací, nových operačních postupů v důsledku rozvoje moderních COS
- 2) **Opravy a udržování** - v údržbě stavební – havarijní stavy vodovodního potrubí, stoupaček, podlah
- 3) **Ostatní služby** – v dopravném (doprava nakoupených lůžek pro vybavení nově otvíraného ODNP II.), úklid dodavatelsky (mimořádné úklidy po realizaci „generelu“), právní a poradenské služby (akreditace, audit), čištění a protlaky kanalizací (havarijní stavy při rychlé změně klimatických podmínek), údržba pozemních komunikací, služby lékařů, bankovní poplatky
- 4) **Manka a škody** - poškození zdrav. techniky při zákroku pacientem
- 5) **DDLHM** – vyšší náklady z důvodů realizace „generelu“ po přestěhování oddělení do PCHO vznikl konečně vhodný prostor pro ostatní oddělení a bylo pro komfort práce zdravotnického personálu a pacientů nutné prostory pro oddělení zůstávající v těchto prostorách zakoupit potřebné vybavení.

Oproti stanovenému plánu na rok 2016 bylo dosaženo **úspor** v čerpání nákladů v celkových nákladech:

- 6) **Krev a krevní deriváty** – výše dle skladby pacientů v daném roce
- 7) **Spotřeba energie** – v čerpání el. energie ve výši 3 018 tis Kč, tepelné energii ve výši 840 tis Kč

Rozdíl mezi schváleným plánem výnosů a skutečnými **výnosy** činí **překročení** o 0,7% tj. 6 176 tis. Kč

Výnosy v tis. Kč	Skutečnost 2016	% podíl 2016	pozn	Rozpočet 2016	Rozdíl sk-rozp	% sk-rozp
Výnosy z pronájmu	1 742	0,2%	1)	1 571	171	111%
Čerpání fondů	11 982	1,3%	4)	13 096	1 113	91%
Finanční výnosy	15 419	1,7%	2)	13 136	2 283	117%
Výnosy z transferů	50 446	5,5%	3)	46 612	3 835	108%
<b>Výnosy celkem</b>	<b>917 688</b>	<b>100%</b>		<b>911 512</b>	<b>6 176</b>	<b>0,7%</b>

Pozn. celkové výnosy byly **překročeny** např.:

- 1) **Výnosy z pronájmu** - vyšší zájem o pronájem komerčních ploch
- 2) **Finanční výnosy** - vyšší výnos
- 3) **Výnosy z transferů** - vyšší o výnosy z transferů z důvodů vyšších příspěvků na provoz zřizovatelem, z transferu Statutárního města Frýdek – Místek, z transferů MZ ČR dle čl. C.2.

Pozn. celkové výnosy byly **podkročeny dle schváleného plánu výnosů** skutečnými výnosy a to v položkách:

- 4) **Čerpání fondů** - změna dle metodiky zřizovatele dle inf. listu 4/16

Náklady a výnosy jsou podrobně rozděleny v „Tabulkové části“ viz příloha č. 2., tabulka č.2

**C.5. Péče o spravovaný majetek, investiční činnost, údržba a opravy, majetek, informace o pojištění a o případných pojistných událostech**

( v tis Kč)

Druh	Pořizovací cena majetku				Zůstatková cena majetku			
	k 31.12.16	k 31.12.15	rozdíl	index	k 31.12.16	k 31.12.15	rozdíl	index
Pozemky 031	3 297	3 297	0	1,00	3 297	3 297	0	1,00
Kulturní předměty 032	2 008	2 008	0	1,00	2 008	2 008	0	1,00
Stavby 021	1 189 140	1 161 178	27 962	1,02	878 035	871 449	6 586	1,01
Samostatné movité věci a soubory MV 022	736 846	718 878	17 968	1,02	270 032	275 977	-5 945	0,98
Drobný dlouhodobý hmotný majetek 028	118 674	111 257	7 417	1,07	0	0	0	0
Nedok. dlouhodobý hmotný majetek 042	2 506	3 350	- 844	0,75	2 505	3 350	-845	0,75
<b>Celkem DHM</b>	<b>2 052 471</b>	<b>1 999 968</b>	<b>52 503</b>	<b>1,03</b>	<b>1 155 877</b>	<b>1 156 080</b>	<b>-203</b>	<b>1,00</b>

( v tis Kč)

Druh	k 31.12.2016	k 31.12.2015	rozdíl	index	plán 2016	Rozdíl sk/plán 2016	index
Odpisy	67 758	43 647	24 111	1,55	68 181	-423	0,99
z toho budovy	21 081	17 947	3 134	1,17	21 025	56	1,00
z toho ostatní majetek	46 677	25 698	20 979	1,82	47 156	-479	0,99
Pronájem majetku zřiz.	0	0	0	0	0	0	0
Opravy a údržba	12 844	10 500	2 344	1,22	11 121	1 722	1,15
z toho stavební údržba	3 862	898	2 964	4,30	321,9	3 540	12,00
z toho ostatní údržba	8 982	9 602	-621	0,94	10 799	- 1 818	0,83

Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce v tis. Kč:

k 31.12.2016 ve výši 1 096 tis. Kč

k 31.12.2015 ve výši 572 tis. Kč

Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodů užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce v tis. Kč:

k 31.12.2016 ve výši 11 526 tis. Kč

k 31.12.2015 ve výši 9 517 tis. Kč

Činnostmi o spravovaný majetek jsou nadále pověřeny oddělení v působnosti útvaru provozně-technického náměstka.

## **C.5.1 Investiční činnost**

### **Oblast investic a veřejných zakázek**

Veřejné zakázky jsou zveřejňovány na profilu zadavatele. Do 30. 4. 2016 byly zveřejňovány v elektronickém nástroji Softender, od 1. 5. 2016 v elektronickém nástroji E-ZAK. Ke změně profilu došlo na základě pokynu zřizovatele, a to z důvodu ukončení činnosti aplikace Softender.

Od 1. 10. 2016 nabyl platnosti nový zákon č. 134/2016 Sb. o zadávání veřejných zakázek.

### **Nadlimitní veřejné zakázky**

V roce 2016 byly realizovány v otevřeném řízení prostřednictvím třetí osoby 2 nadlimitní veřejné zakázky na obnovu přístrojové zdravotnické techniky v celkové hodnotě cca 18,6 mil. Kč.

### **Podlimitní veřejné zakázky**

Podlimitní veřejné zakázky byly zadávány v režimu zjednodušeného podlimitního řízení v souladu se zákonem č. 137/2006 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů.

#### **- dodávka:**

Veřejná zakázka na dodávku operačních stolů v hodnotě 4 821 019,94 Kč vč. DPH byla úspěšně ukončena uzavřením smlouvy s vítězným uchazečem.

#### **- stavba**

Veřejná zakázka na rekonstrukci novorozenecké jednotky a serverovny v hodnotě 9 678 427,00 Kč vč. DPH byla úspěšně ukončena uzavřením smlouvy s vítězným uchazečem.

## - služba

Veřejná zakázka na průběžné dodávky medicinálních a technických plynů včetně kapalného medicinálního kyslíku a dlouhodobého pronájmu tlakových lahví byla úspěšně ukončena uzavřením smlouvy s vítězným uchazečem. Hodnota veřejné zakázky je 3 595 355,25 Kč vč. DPH.

## Zakázky malého rozsahu

V průběhu roku 2016 bylo vypsáno celkem 18 veřejných zakázek malého rozsahu:

- na služby (mimo jiné např. servis výtahů, energetický audit budov, zajištění inženýrské činnosti na realizovaných stavbách)
- dodávky (dodávky zdravotnické techniky, rehabilitačních a obslužných prostředků, dodávka serverů apod.)
- stavební práce (přepojení kanalizace, rekonstrukce prostor v rámci Generelu nemocnice – oční odd., ORL, gynekologicko-porodní odd., dětské odd., rehabilitace ODNP aj.)

## Investiční náklady v roce 2016 v Kč

DNHM	646 773,47
Strojní investice zdravotnických prostředků	33 246 416,23
Stroje a přístroje provozní	2 307 651,90
Inventář	388 155,32
Výpočetní technika	408 824,63
Stavební investice	27 481 886,49
Dopravní prostředky	1 326 523,00
Ostatní sam.mov.věci a soub. MV	931 700,76
<b>Celkem</b>	<b>66 737 931,80</b>

## C.5.2 Údržba a opravy

V roce 2016 provedli zaměstnanci údržby pod vedením oddělení správy majetku opravy dle požadavků oddělení uvedených v systému HaplDesk a to v množství přesahující 800 oprav pro klasickou údržbu a přes 1100 pro elektroúdržbu.

Dle harmonogramu se prováděly výmalby na odděleních.

Údržba také vypomáhala při plánovaném stěhování a zprovoznění oddělení v rámci generelu nemocnice.

V roce 2016 byla v rámci generelu nemocnice přesunuta a rekonstruována oddělení:

<b>duben – květen</b>	BOC Ambulance 1.NP/A
<b>duben - červen</b>	BOC + ORL - OPERAČNÍ TRAKT + LŮŽKOVÉ ODDĚLENÍ 1.PP/A-B
<b>červen</b>	NEUROLOGIE - LŮŽKOVÉ ODDĚLENÍ 2.NP/A
<b>červenec – říjen</b>	NOVOROZENECKÉ 3.NP/B-D
<b>srpen – listopad</b>	DĚTSKÉ ODDĚLENÍ + MaCdonald 5.NP/A-D
<b>srpen – prosinec</b>	PORODNÍ LŮŽKOVÉ ODDĚLENÍ 3.NP/B-D



Dále následoval přesun některých ambulancí a vybudování nemocniční kaple v 1.NP/C .

Správa majetku prováděla postupné aktualizování informačního systému na info-tabulích umístěných v areálu nemocnice a na webových stránkách ve spojitosti s přesuny oddělení.

Úsek provozně technického náměstka zajistil u externích firem několik významnějších oprav jako jsou:

- výměna havarijního stavu vodovodních stoupaček v budově D-zahájení
- výměna oken a termostatických hlavic na protialkoholní záchytné stanici
- úprava ubytovacích prostor pro nově příchozí zaměstnance
- oprava havarijního stavu několika úseků kanalizací a odpojení nepotřebné ČOV od kanalizace.
- ve spolupráci s dodavatelem tepla firmou Veolia - oprava havárie na horkovodním potrubí
- výměna rozdělovače TUV ve výměníku budovy D.
- oprava zatékání střeš na budově L, X6, U a E
- výměna vstupních dveří do budovy A
- oprava havarijního stavu podlahy ve varně na stravovacím provozu
- výstavba venkovních altánků
- vytvoření prostor pro infuzní stacionář a rehabilitačních prostor pro ODNP v budově V.

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

### **C.5.3 Inventarizace majetku**

Na základě plánu inventur pro rok 2016 proběhly řádně dle zákona 563/1991 Sb. inventury majetku (viz příloha č.1 Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků účetní jednotky za rok 2016).

### **C.5.4 Pojištění**

Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o. zřízená Moravskoslezským krajem je pojištěna u České pojišťovny, a.s.. Správu pojistných událostí 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 2016 byly řešeny tyto případy:

Dořešení událostí z r. 2015:

- vandalizmus – poškození vybavení PAZS klientem – vyplaceno pojistné plnění ve výši 1 000,- Kč (po odečtu spoluúčasti – dále jen POS).
- poškození zdravotní techniky pacientem při vyšetření (Gastroskop GiF-2TH180) – vyplaceno pojistné plnění ve výši 149 040,- Kč (POS).
- poškození nemovitosti – prasklá přívodní hadička WC - vyplaceno pojistné plnění ve výši 19 985,- Kč (POS).

- vloupání do objektu údržby – odcizení nářadí - vyplaceno pojistné plnění ve výši 2 198,- Kč (POS).
- poškození notebooku neznámou tekutinou - vyplaceno pojistné plnění ve výši 936,- Kč (POS).
- poškození dveří prokládací skříně – není zahrnuto v pojištění
- poškození zdravotní techniky pacientem při vyšetření (Ureteroskop URF P5) – vyplaceno pojistné plnění ve výši 183 888,- Kč (POS).
- krádež osobních věcí pacienta - vyplaceno pojistné plnění ve výši 12 347,- Kč (POS).
- poškození nemovitosti – prasklá přívodní hadička WC - vyplaceno pojistné plnění ve výši 65 067,- Kč (POS).

#### Události vzniklé v r. 2016

- poškození oplocení organizace osobním automobilem - vyplaceno pojistné plnění ve výši 10 098,- Kč.
- poškození zdravotní techniky pacientem při vyšetření (Gastroskop GIF H180J) – vyplaceno pojistné plnění ve výši 127 904,- Kč (POS).
- krádež osobních věcí zaměstnankyň - vyplaceno pojistné plnění ve výši 4 058,- Kč (POS).
- krádež hotovosti a poškození platební poklady vjezdového systému - vyplaceno pojistné plnění ve výši 12 696,- Kč (POS).
- poškození zdravotní techniky pacientem při vyšetření (Videogastroskop GF UCT180) – vyplaceno pojistné plnění ve výši 172 987,- Kč (POS).
- poškození zdravotní techniky pacientem při vyšetření (Gastroskop GIF 180) – vyplaceno pojistné plnění ve výši 121 352,- Kč (POS).

#### Události vzniklé – nedořešené v r. 2016

- vloupání do objektu – odcizení osobních věcí pacientů
- požár – založení požáru pacientem
- poškození nemovitosti – prasklé vedení teplé vody
- krádež – odcizení výpočetní techniky
- poškození nemovitosti – prasklá přívodní hadička
- pád dopravní značky na osobní automobil
- poškození zdravotní techniky pacientem při vyšetření (Videoduodenoskop TJF-Q180V)
- poškození zdravotní techniky pacientem při vyšetření (Videoduodenoskop TJF-Q180V)
- krádež osobních věcí zaměstnankyň
- poškození zdravotní techniky pacientem při vyšetření (Videobronchoskop BF-1TQ180)

#### **Pojištění odpovědnosti podnikatelů (profesní odpovědnost za škodu)**

Pojistné události – v průběhu roku 2016 bylo řešeno celkem deset pojistných událostí z titulu náhrady škody na zdraví, případně ochrany osobnosti. Z toho jedna je řešena s Kooperativou pojišťovnou a.s. a ostatní s Českou pojišťovnou a.s. V roce 2016 byly čtyři pojistné události ukončeny.

#### **Pojištění souboru vozidel**

Pojistné události – v průběhu roku 2016 byly řešeny tyto pojistné události:

- náraz při couvání nákladního automobilu - vyplaceno pojistné plnění ve výši 14 987,- Kč (POS).
- náraz při couvání sanitního vozidla do os. automobilu - vyplaceno pojistné plnění ve výši 28 812,- Kč
- poškození čelního skla sanitního vozidla – střet s předmětem - vyplaceno pojistné plnění ve výši 7 386,- Kč

- poškození čelního skla sanitního vozidla – střet s předmětem - vyplaceno formou naturálního plnění (opravou věci)
- poškození čelního skla sanitního vozidla – střet s předmětem - vyplaceno pojistné plnění ve výši 5 526,- Kč
- poškození čelního skla sanitního vozidla – střet s předmětem - vyplaceno pojistné plnění ve výši 7 386,- Kč
- poškození čelního skla sanitního vozidla – střet s předmětem - vyplaceno pojistné plnění ve výši 4 590,- Kč

### **Statistické údaje o pracovní úrazovosti za rok 2016**

V Nemocnici ve Frýdku-Místku bylo za rok 2016 evidováno 21 pracovních úrazů k odškodnění. V 9 případech se jednalo o pracovní úraz s následnou pracovní neschopností delší než 3 kalendářní dny a ve 12 případech o odškodnění bez pracovní neschopnosti. V porovnání s rokem 2015 se jedná o nárůst četnosti pracovních úrazů v Nemocnici ve Frýdku-Místku, p.o. kdy bylo evidováno 8 pracovních úrazů s následným odškodněním. Pro úhrady náhrad za pracovní úrazy a nemoci z povolání je nemocnice pojištěna u Kooperativy pojišťovny, a.s. VIG.

Příčiny pracovních úrazů s následnou pracovní neschopností byly:

3x chůze (uklouznutí, podvrtnutí, zakopnutí)

2x manipulace s pacientem

1x manipulace s postelí

1x manipulace s břemeny

1x fyzické napadení

1x závada na zařízení

### **Prověrky BOZP na pracovištích za rok 2016**

Nejčastější pochybení bylo u těchto kontrolovaných kritérií:

- Stav skladů a regálů, označení nosnosti, pevnost a stabilita regálů
- Označení nebezpečných prostor pracoviště tabulkami

Veškeré chybějící označení je vždy doplněno po prověrci ve spolupráci vedoucího zaměstnance oddělení a technika BOZP a PO. V rámci prověrek byly dle potřeby doplňovány značky pro označení směru úniku, výměna požárních poplachových směrnic apod. V roce 2016 nebyly během prověrek shledány závažné závady či nedostatky.

## **C.5.5 Ostatní činnosti**

### **Oblast vodního hospodářství**

Zdrojem vody pro nemocnici jsou dvě vodovodní přípojky.

Odběr vody za rok 2016 činil 49 341 m<sup>3</sup>, spotřeba vody v roce 2016 byla o 208 m<sup>3</sup> vyšší než v roce 2015. Náklady za vodné a stočné za rok 2016 činily 3 842 577,00 Kč a za stočné dešťových vod 409 420,00 Kč.

K zamezení výskytu bakterie Legionella byla prováděna automatická desinfekce TUV přípravkem SANOSIL SUPER 25. Pravidelně byly prováděny odběry TUV Krajskou hygienickou stanicí Moravskoslezského kraje se sídlem v Ostravě. Odebrané vzorky vyhověly platné vyhlášce č. 252/2004.

Výrobu TUV zajišťuje firma Veolia Energie ČR, a.s., která má v pronájmu tepelné hospodářství.

Do městské kanalizace bylo vypuštěno celkem 49 341 m<sup>3</sup> odpadních vod, které byly do října desinfikovány kapalným chlórem v ČOV. Odběry prokazovaly plnění požadovaných hodnot městského kanalizačního řádu. V měsíci listopadu 2016 byla ČOV s chlorovací stanicí odstavena a odpadní vody jsou vypouštěny přímo do městské kanalizace. K odstavení ČOV a vypouštění odpadních vod přímo do městského kanalizačního řádu obdržela nemocnice souhlas od Krajské hygienické stanice Moravskoslezského kraje se sídlem v Ostravě.

### **Oblast ekologie**

Celkové množství vyprodukovaného odpadu za rok 2016 činí 572 tun. Největší část odpadu tvoří komunální odpad 253 tun a nebezpečný odpad 211 tun. Ostatního odpadu bylo 108 tun. Nebezpečný odpad je svážen do skladu nebezpečného odpadu a odtud odvážen převážně ke spalování. Komunální odpad (sklo, plasty, papír) je separován v areálu nemocnice a to na sběrných stanovištích, na kterých jsou umístěny jednotlivé kontejnery. Všechny odpady jsou předávány likvidaci jiné oprávněné osobě. Odpady jsou děleny dle katalogu odpadů a podle druhu odpadu je s nimi nakládáno a manipulováno. Spalování nebezpečného odpadu provádí společnost SUEZ Využití zdrojů a.s., Ostrava, která byla vybrána zřizovatelem na základě veřejné zakázky. Hlášení o produkci odpadu bylo v řádném termínu podáno prostřednictvím systému ISPOP a zasláno také na Český statistický úřad dle platných legislativních předpisů.

### **DRNR**

Na konci roku 2016 jsme obdrželi jeden nový sanitní vůz 4x4, kterým jsme nahradili stávající nevyhovující vůz, pro zlepšení dostupnosti pacientů v horském terénu. Pro zlepšení koordinace činnosti této sanitky byl nainstalován GPS monitoring. V létě jsme realizovali opravu nákladního vozu pro rozvoz materiálu a zásobování. Po dobu celého roku jsme se podíleli na stěhování oddělení a ambulance do nového pavilonu PCHO. Koordinaci pacientů na odvoz z Centrálního urgentního příjmu na oddělení. Podíleli jsme se také k celkové úpravě zelených ploch kolem nového pavilonu.

V roce 2016 se nám podařilo ve spolupráci s HTO vyřešit problém s převozem krve a vzorků dále se nám podařilo sladit chod závorového systému na spodní vjezdové bráně.

Naší prací bylo zabezpečit převozy pacientů na ambulance s ODNP1 a ODNP2.

V roce 2017 chceme realizovat nákup jednoho služebního vozu a výměnu zastaralých finesů na rozvoz stravy.

### **Léčebná výživa a stravování**

Stravovací provoz zajišťuje včasnou a kvalitní přípravu stravy s dodržením technologických postupů při výrobě a distribuci jídel pro nemocné a ostatní strávnicky.

Jejich úkolem je i sledování cenových relací potravin, jejich výhodný nákup /cyklické nákupy/, řádné skladování při dodržování záručních lhůt a jejich ekonomickou spotřebu v rámci stravovací jednotky. Stravovací provoz zajišťuje stravu po stránce dietetické, technologické a hospodářské. Dělí se na úseky nutriční terapeutky, pracovníky kuchyně, skladové hospodářství potravin. V roce 2016 byla na tomto provozu opravována technologie, podlahy a kachličky v kuchyni. Proběhlo čištění kuchyně horolezeckou firmou. Výhledově se v roce 2017 plánujeme dovybavit SP o transportní přepravní vozíky k přepravě tabletového systému stravy pro pacienty.

V průběhu celého roku byly zajištěny akce pro nemocnici, např. jubilanti, Mikuláš, Den dětí, workshop apod.

V roce 2016 stravovací provoz dodržel stravovací jednotku, také byl zajištěn příjem financí z prodeje zůstatkových obědů a z prodeje použitého oleje.

V roce 2016 se uskutečnila kontrola OHS bez připomínek, veškeré kontroly na kritické body, vzorky stravy, stěry, BOZP a PO proběhly bez závažných nedostatků. Zajistili jsme sanitaci, deratizaci, malování chodeb SP a v polovině roku proběhlo opětovně natření veškerých přepravních vozíků a regálů .

### Komplexní prádelenský servis

Službu komplexního servisu prádla zajišťuje pro nemocnici společnost Renatex CZ a.s. od 2014. Veškeré poskytované prádlo, které je v majetku společnosti RENATEX, je opatřeno RFID čipovou technologií, což umožňuje detailní sledování objemů expedovaného prádla a mimo jiné i objem nehybného prádla, které se v nemocnici nachází. Zástupci společnosti Renatex CZ a.s. vyhodnocená data konzultují se zástupci nemocnice.

### Úklidové služby

Úklidové služby zajišťuje nemocnici společnost Lesk služby, s.r.o. 2014. Společnost úzce spolupracuje s ústavní hygieničkou a vedením nemocnice, aby kvalita úklidových služeb byla poskytována na co nejvyšší úrovni. Technologie úklidu respektuje nejmodernější metody úklidu ve zdravotnických zařízeních, metoda předmáčených mopů, barevné rozlišení utěrek pro jednotlivé typy uklízených prostor, barevné rozlišení kbelíků. Dezinfekční řád je společností dodržován dle dezinfekčního řádu nemocnice. Kontrolní činnost probíhá na tříступňové úrovni, kdy třetí stupeň provádí manažer kvality v přítomnosti zástupce nemocnice.

## C.6. Vyhodnocení doplňkové činnosti

Doplňková činnosti vykazuje k 31.12.2016 náklady 1 598 tis. Kč, výnosy 3 660 tis Kč a výsledek hospodaření před zdaněním 2 061,9 tis. Kč. V účetnictví je tato činnost vedena odděleně od hlavní činnosti. Okruhy doplňkové činnosti vymezuje ÚPLNÉ ZNĚNÍ ZŘIZOVACÍ LISTINA KE DNI 18. prosince 2015, ev. č. ZL/328/2003.

Doplňkové činnosti provozovala naše organizace v roce 2016 se ziskem.

„Tabulková část“ příloha č. 2., viz tab. 5

## C.7. Peněžní fondy a jejich krytí

Tvorba a čerpání finančních fondů k 31.12.2016

(v tis.Kč)

Fond	účetní stav k 1.1.2016	tvorba r. 2016	čerpání r. 2016	účetní stav k 31.12.2016
Odměn	1 569	0	0	1 569
FKSP	1 492,9	5 618,8	5 272,1	1 839,7
Investic	10 369,6	72 765,6	83 051,3	83,9
Rezervní	10 296,7	2 387,0	12 196,7	487,0

Tabulka zobrazuje počáteční stav k 1.1.2016, tvorbu, čerpání a konečný stav k 31.12.2016 finančních fondů nemocnice. Finančně podloženy jsou fondy: fond kulturních a sociálních potřeb, fond rezervní (z ostatních titulů), fond odměn, fond investic.

„Tabulková část“ přílohy č. 2, viz tab. 3

## C.8. Pohledávky

### Porovnání pohledávek z obchodního styku za rok 2015 a 2016

(v tis. Kč)

	celkem	po lhůtě splatnosti do 30 dnů	po lhůtě splatnosti nad 30 dnů
Pohledávky z obchodního styku k 31.12.2015	68 531	61,7	1 884,3
Pohledávky z obchodního styku k 31.12.2016	72 819	53,6	2 298,4
Rozdíl	4 288	-8,1	414,1

Meziročně došlo k navýšení pohledávek z obchodního styku o 4 288 tis. Kč.

Pohledávky po splatnosti do 30 dnů jsou v tomto členění:

- pohledávky za zdrav. pojišťovnamí	0,0 tis. Kč
- pohledávky za ost. zdrav. subjekty	13,7 tis. Kč
- pohledávky za ost. nezdrav. subjekty	31,5 tis. Kč
- ostatní pohledávky	8,4 tis. Kč
<b>Celkem</b>	<b>53,6tis. Kč</b>

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.9. Závazky

### Porovnání závazků s obchodního styku za rok 2015 a 2016

(v tis. Kč)

	Celkem	po lhůtě splatnosti do 30 dnů	po lhůtě splatnosti nad 30 dnů
Závazky z obchodního styku k 31.12.2015	85 299	15 778	7 628
Závazky z obchodního styku k 31.12.2016	80 993	15 146	22 837
Rozdíl	-4 306	-632	15 209

U závazků z obchodního styku celkem je meziroční snížení o 4 306 tis. Kč.

„Tabulková část“ přílohy č. 2, viz tab. 4

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

- závazky za léky	2 653,8 tis. Kč
- závazky za krev	44,9 tis. Kč
- závazky za spec.zdrav. mat.	8 506,8 tis. Kč
- závazky za materiál	432,9 tis. Kč
- závazky za ost.náklady	217,9 tis. Kč
- závazky za potraviny	835,1 tis. Kč
- závazky za energie	0,7 tis. Kč
- závazky za dopravou a karty	54,5 tis. Kč
- závazky za FKSP	0,0 tis. Kč
- závazky za ost. služby	374,0 tis. Kč
- závazky zboží lékárna	1 959,4 tis. Kč
- závazky opravy a udržování	65,4 tis. Kč
<b>Celkem</b>	<b>15 145,8 tis. Kč</b>

## D. Výsledky kontrol

### D.1. Vnitřní kontrolní systém

V průběhu roku 2016 byly prováděny interní audity kvality, které se týkaly systému managementu (SMK) a zdravotnické dokumentace (ZD). Byly provedeny také interní audity dle zákona o finanční kontrole.

Výsledné vyhodnocení těchto interních auditů včetně jejich počtu, procent chybovosti jednotlivých kritérií je uvedeno v Části 3 - Zprávy o kontrolní činnosti v organizaci, která je přílohou této zprávy.

V nemocnici je celkem 45 externí či interní formou proškolených zaměstnanců, kteří se mohou věnovat interním auditům kvality a 1 zaměstnanec zabývající se navíc interními audity dle zákona o finanční kontrole.

### D.2. Kontrolní činnost provedená vnějšími orgány

V průběhu roku 2016 byly v nemocnici provedeny externí kontroly, jejichž výčet včetně zjištění je uveden v Části 1 - Zprávy o kontrolní činnosti v organizaci, která je přílohou této zprávy.

Revizní činnost zdravotních pojišťoven proběhla v roce 2016 je rovněž popsána ve Část 2 - Zpráve o kontrolní činnosti v organizaci, která je přílohou této zprávy.

## E. Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona 435/2004 Sb

Vyhodnocení plnění povinného podílu osob ze zdravotním postižením na celkovém počtu zaměstnanců dle § 83 zákona č. 435/2004 Sb. o zaměstnanosti.

Průměrný roční přepočtený počet zaměstnanců	1 012,38
- z toho povinný podíl	40,49
Plnění : - zaměstnáváním u zaměstnavatele	22,40
- odběrem výrobků a služeb	36,39
Plnění celkem	58,79

K 31.12.2016 nemáme závazky po splatnosti vůči zdravotnímu a sociálnímu pojištění.

## **F. Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím**

V roce 2016 byly podány tři žádosti o poskytnutí informace ve smyslu uvedeného zákona. Proti rozhodnutí nebylo podáno odvolání.

Soud nepřezkoumával rozhodnutí o odmítnutí žádosti o poskytnutí informací.

Žádné řízení o sankcích nebylo provedeno.

Žádné další informace k uplatňování uvedeného zákona nejsou.

## **G. Seznámení zaměstnanců se Zprávou o činnosti nemocnice**

Příspěvková organizace seznámí zaměstnance se Zprávou o činnosti po jejím schválení Radou kraje, a to formou předání předsedovi LOK-ČKL a předsedovi ZO OSZSP, setkáním na meetingu zaměstnanců s vedením nemocnice a zveřejněním na webových stránkách Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o..

## **H. Plnění opatření z minulé zprávy a návrh opatření ke zkvalitnění činnosti organizace**

### **H.1. Systém managementu kvality**

#### **Vyhodnocení roku 2016**

V průběhu roku 2016 byly činěny kroky vedoucí ke zlepšování kvality a bezpečí poskytovaných služeb, a to mj.:

- prováděním interních auditů kvality,
- odstraňováním zjištěných nedostatků,
- reakcí na hlášené nežádoucí události,
- monitoringem spokojenosti pacientů a zaměstnanců,
- příp. realizací opatření k nápravě,
- stanovováním preventivních opatření, apod.

Nemocnice po úspěšném externím hodnocení kvality a bezpečí poskytovaných služeb, realizovaném v prosinci 2014, kdy získala certifikát o udělení akreditace, pokračuje v zastaveném systému řízení kvality ve snaze o trvalé zlepšování poskytovaných služeb.

#### **Návrh opatření ke zkvalitnění činnosti (Plán na rok 2017)**

V rámci zlepšování a v návaznosti na výstup přezkoumání systému managementu kvality provedeného za r. 2016 stanovují níže uvedené cíle kvality.

#### **Cíle kvality pro rok 2017:**

V rámci zlepšování a v návaznosti na výstup přezkoumání systému managementu kvality provedeného za r. 2016 stanovují níže uvedené cíle kvality.

- 1) Rozšíření e-learningu o další moduly pro nově přijímané zaměstnance.
- 2) Nové výstupy pro primáře – poměrové ukazatelé nákladů a produkce (nákladový CM, nákladový bod, náklady na ošetřovací den)
- 3) VŘD - zprehlednění, zjednodušení, odstranění duplicit (vedení nemocnice)



- 4) Změna benefitu pro zaměstnance – poukázky FOKUS PASS a poukázky nemocnice ve Frýdku – Místku. Navýšení příspěvku na penzijní připojištění.
- 5) Dovybavení pracovišť plechovými skříňkami pro ukládání nebezpečných chemických látek na pracoviště, na kterých tyto schází – zvýšení bezpečí zaměstnanců a pacientů zabráněním potenciálnímu zneužití nebezpečných chemických látek.
- 6) Aktualizace pandemického plánu – nastavení postupů zaměstnanců nemocnice při vzniku pandemie pro zvládnutí situace.
- 7) Návčik aktivace traumatologického plánu a řešení hromadného neštěstí – zlepšování připravenosti nemocnice na možné krizové situace.
- 8) Praktické školení pracovníků vybraných pracovišť v prvcích sebeobranu a jednání s agresivním pacientem/klientem – zvýšení bezpečí a jistoty zaměstnanců zejména na pracovištích s vysokým výskytem agresivních pacientů a jiných osob. – od dubna 2017.
- 9) Zavedení burzy lůžek do praxe.
- 10) V rámci Generelu nemocnice vytvoření ambulantních recepcí s vyvolávacím zařízením.
- 11) Podpora celoživotního vzdělávání
  - Kombinované studium ZA v oboru všeobecná sestra,
  - Možnost stipendií pro studenty zdravotnických škol, kteří projeví zájem pracovat v nemocnici ve Frýdku – Místku,
  - Specializační vzdělávání,
  - Certifikované kurzy.
- 12) Ošetřovatelství:
  - Realizace projektu „Aby nás záda nebolela – školení NLZP ve správné manipulaci se špatně mobilními a imobilními pacienty – podpora zdraví pracovníků,
  - Snížení administrativní zátěže sester,
  - Fotodokumentace chronických ran a nehojících se defektů – školení NLZP, rozvoj spolupráce s manažerkou ran, zkvalitnění ošetřovatelské péče o pacienty,
  - Vytvoření pozitivního listu pro vlhké hojení ran,
  - Vyškolení sester pro ošetřování nehojících se ran a defektů na vybraných odděleních – Interna, ODNP, ONP, Neurologie,
  - Rozšíření spolupráce s dobrovolníky ODNP 1 a 2 – setkávání s pacienty – spolupráce SZŠ, zlepšení služeb a následné péče, vyšší spokojenost pacientů,
  - Školení veřejnosti v KPR a ošetřování špatně mobilních a imobilních pacientů – spolupráce se SZŠ,
  - Den otevřených dveří pro zájemce o studium zdravotnických škol,
  - Den Stop dekubitům,
  - Workshop vrchních sester Nemocnice ve Frýdku-Místku a vrchních sester Nemocnice Třinec – předání zkušeností, zlepšení procesů.
- 13) Rozvojové projekty nemocnice:
  - Projekt na nové dispoziční řešení porodních sálů – čeká se na realizaci
  - Projekt na rekonstrukci budovy T – čeká se na realizaci
  - Zkvalitňování pracovního prostředí.
- 14) Generel nemocnice – realizace stěhování:
  - 7 – 9/2016 – Interna III (3 – 5/2017),
  - Gynekologie lůžk. a amb. část (5 – 7/2017),
  - Interna II (4 – 6/2017),
- 15) Přemístění spisoven s nevyhovujícími podmínkami z budovy V do prostorů pod stravovací provoz.
- 16) Svolávací systém pro krizové situace
- 17) Vydávání nemocničního časopisu (občasník)

- 18) Zvyšování právního povědomí ve spolupráci s právníkem nemocnice
- 19) Proškolení zaměstnanců, na ochranu osobních údajů ve spolupráci s právníkem a OIT
- 20) Léčebná péče:
- Nové indikátory kvality: CUP – dodržení triáže, další oborově v koordinaci s primáři,
  - Standardní postupy u 5 nejčastějších diagnóz – všechny lůžkové obory,
  - Oborové reakreditace,
  - Odborný rozvoj:
    - ..... NIP/DIOP
    - ..... MR – příprava
    - ..... Nefrologická ambulance
    - ..... Foniatrie
    - ..... Geriatrická ambulance
    - ..... Detaše: TRN, revmatologie
    - ..... Jednodenní chirurgie
    - ..... Centrová péče – biologická léčba
    - ..... Artroskopický program
  - Komerční projekty: komerční lékárna, TVL
- 21) Efektivita provozu ( NLP/NOP ):
- MEDIX,
  - Burza lůžek,
  - Burza nelékařů,
  - OS,
  - CUP,
  - Extramurální péče,
  - Infúzní stacionář,
  - Recepce
- 22) Nové léčebné a rozvojové programy:
- Efektivita následné péče
  - Rozvoj gynekologické, urologické, ortopedické operativy a operativy zadního segmentu
  - Rozvoj a centralizace TRN
  - Rozvoj viscerální chirurgie
  - Rozvoj intenzivní péče – vzdělávání lékařů
  - NIP/DIOP
  - Geriatrická ambulance, geriatrie, Nefrologická ambulance, Rohovková ambulance

#### **Cíle kvality pro období delší než 1 rok:**

- 23) Rozvojové projekty nemocnice:
- Rekonstrukce hemodialyzačního střediska v budově R
  - Nové dispoziční řešení porodních sálů v budově D
  - Projekt na vybudování koridoru spojovacího budovu T a V
  - Magnetická rezonance MR
  - Projekt na vybudování potrubní pošty – zvýšení rychlosti předávání zásilek (léky, dokumenty, drobný zdravotnický materiál, biologické vzorky).
- 24) Generel nemocnice – nové logické uspořádání pracovišť v nemocnici – pokračování
- Bronchoskopický sálek v PCHO (rok 2017)

### **Splnění cílů kvality:**

Pro splnění výše uvedených cílů kvality jsou vyčleněny finanční zdroje, pokud jsou v rámci jednotlivých úkolů zapotřebí. Ke splnění cílů kvality jsou zapotřebí také lidské zdroje – zodpovědnost za koordinaci splnění daných cílů kvality je stanovována v rámci interní komunikace a dle pravomoci či pracovní náplně vedoucím zaměstnanců.

## **H.2. Zpráva odboru informačních technologií**

### **Vyhodnocení 2016**

- Implementace el. ošetrovatelské dokumentace
- Implementace informovaných souhlasů a evidence nozokomiálních nákaz do NIS
- Zahájení pilotního provozu mobilní vizity
- Rozšíření IS MEDIX pro operační sály č. 6, 7, gynekologický operační sál a oční operační sál
- Zahájení implementace elektronické ordinace léků v NIS
- Implementace eLearningu pro vzdělávání zaměstnanců.
- Obnova zálohovacího serveru.
- Povýšení verze Active Directory na verzi 2008
- Implementace nového antivirového systému
- Dokrytí PCHO mobilním signálem
- Dokrytí nemocnice Wi-Fi sítí
- Obnova aktivních prvků počítačové sítě v budovách A,BC,
- Redesign webových stránek dle požadavků MsK.
- Implementace nového systému Sestra-pacient na Očním-ORL, Porodním a Novorozeneckém oddělení
- Rozšíření systému ACS v PCHO
- Spolupráce na realizaci Generelu nemocnice.

### **Výhled 2017**

- Obnova firewallů pro zajištění vysoké dostupnosti připojení k internetu.
- Upgrade stravovacího systému
- Implementace svolávacího systému
- Obnova tiskáren formou pronájmu
- Částečná obnova PC
- Implementace zálohovacího systému pro virtuální servery
- Spuštění portálu systému VEMA pro zaměstnance
- Optimalizace provozu datových center
- Update a obnova Privátního cloudu
- Rozšíření systému sestra pacient na Interním oddělení 2 a 3 a na Gynekologicko porodním oddělení
- Spolupráce na realizaci Generelu nemocnice.

## **I. Tabulková část včetně finančních výkazů**

Tabulková část přiložena viz příloha č. 2 v rozsahu Zásad vztahů orgánů kraje k příspěvkovým organizacím, které byly zřízeny Moravskoslezským krajem platných pro rok 2016 a jimi doporučené struktury komentáře k hospodaření oborem kontroly a sdílených služeb.

### **Přílohy:**

- Příloha č. 1 – Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků účetní jednotky
- Příloha č. 2 – Tabulková část ke zprávě o činnosti
- Příloha č. 3 – Rozvaha za rok 2016
- Příloha č. 4 – Výkaz zisku a ztráty za rok 2016
- Příloha č. 5 – Příloha účetní závěrky k 31.12.2016
- Příloha č. 6 – Zpráva nezávislého auditora k účetní závěrce za 2016
- Příloha č. 7 – Zpráva o kontrolní činnosti za rok 2016

Příloha č. 1 – Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků  
účetní jednotky

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 2016**

**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* ze dne 14.10.2016, 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 14.10.2016.

Složení IK: předseda – Ing. Iva Kajfoszová, členové – Ing. Michaela Krečmerová, Lenka Recmanová, tajemník - Pavel Ďurník.

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

Inventury dlouhodobého majetku byly prováděny od 17.10.2016 do 20.01.2017 v celém areálu organizace. Jedná se o periodické, fyzické inventury. Fyzické inventury zásob a zboží byly provedeny ve skladech organizace k 30.11.2016, 31.12.2016 s vyčíslením rozdílů k 31.12.2016.

Fyzické inventury peněžních prostředků v hotovosti byly provedeny v pokladně organizace 01.07.2016 ke dni 30.6.2016 a 02.01.2017 ke dni 31.12.2016.

**4. Den zahájení a den ukončení inventarizačních prací**

17.10.2016 - 20.01.2017 – dlouhodobý majetek

01.12.2016 - 20.01.2016 – zboží

25.11.2016 - 20.01.2016 – zásoby

01.07.2016 (zah., ukonč.), 02.01.2017 (zah., ukonč.), – peněžní prostředky v hotovosti a ceniny

Do 31.01.2017 dokladová řádná inventura za rok 2016.

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

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

Dne 01.07.2016 a 02.01.2017 byla provedena inventarizace cenin a peněžních prostředků v hotovosti. Při této inventarizaci nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.

Ke dni 30.11.2016 byla provedena inventarizace zásob v centrálních skladech SZM a potravin. Při této inventarizaci nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.

Ke dni 30.11.2016 byla provedena inventarizace zásob a zboží v ústavní lékárně a lékárně pro veřejnost na inventárním úseku Lékárna 1. Při inventarizaci bylo zjištěno manko do normy na účtu 1120371 – Léky a účtu 1320300 - Zboží na skladě - Lékárna I (proúčtováno k 30.11.2016).

Inventarizační rozdíl vznikl záměnou položek stejného druhu léčiv jiné aplikační formy, záměny

generik, léčiv s jinou gramáží (např. počet tablet v balení) Vyjádření odpovědných osob je součástí inventarizačního zápisu.

Ke dni 30.11.2016 byla provedena inventarizace příručních skladů léků a SZM na zdravotnických odděleních organizace. Při inventarizaci byl zjištěn inventarizační rozdíl ve skladech a na účtech:

Sklad	Čslo účtu	Název účtu	Manko (Kč)	Přebytek (Kč)
ORL-1L	1120371	Léky		119,00

Inventarizační rozdíly vznikly výdejem do mínusu – chyba v systému. Vyjádření odpovědných osob je součástí inventarizačních zápisů.

Při inventarizaci dlouhodobého majetku k 31.12.2016 nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.

Při dokladové inventarizaci pohledávek, závazků a ostatních účtů k 31.12.2016 nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.

## 6. Návrh na vypořádání inventarizačních rozdílů

Inventarizační komise předala výsledky inventur oddělení účetnictví.

Veškeré invent. rozdíly byly postoupeny škodní komisi a byly proúčtovány v období 11/2016, 12/2016 včetně mank do normy na úseku lékárny.

Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné znehodnocené ani nepotřebné zásoby.

Odpovědné osoby a osoby odpovědné za provedení inventarizací, u kterých vznikl inventarizační rozdíl vinou nesprávného postupu při zadání dat do programu, budou opětovně proškoleny.

## 7. Závěr, zhodnocení inventarizace

Inventury proběhly vyčerpávajícím způsobem v rozsahu veškerého majetku, zásob, zboží a peněžních prostředků organizace v souladu se zákonem 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou 270/210 o inventarizaci majetku a závazků, vnitřním předpisem a Příkazem ředitele ze dne 14.10.2016.

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

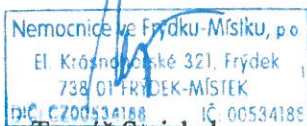
Zpracováno dne 02.02.2017

Zpracoval: Pavel Ďurník, tajemník IK

Projednala IK: předseda - Ing. Iva Kajfoszová

člen - Ing. Michaela Krečmerová

člen - Lenka Recmanová



Schválil: Ing. Tomáš Stejskal  
Ředitel Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.

Příloha č. 2

Název organizace: Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o

IČ: 00534188

Číslo organizace: 5003

## **Tabulková část ke zprávě o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace za rok 2016**

Tabulka č. 1	Přehled nákladů, výnosů a hospodářský výsledek z hlavní a doplňkové činnosti
Tabulka č. 2	Přehled o plnění plánu hospodaření
Tabulka č. 3	Tvorba a použití peněžních fondů
Tabulka č. 4	Stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti
Tabulka č. 5	Doplňková činnost dle jednotlivých okruhů









B.II. Finanční výnosy	13 619 806,53	15 418 886,06	15 418 886,06	0,00	15 418 886,06	1 798 081,53	0,00	0,00	13%
B.II.1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů (661)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
B.II.2. Úroky (662)	266 182,79	110 130,88	110 130,88	0,00	110 130,88	-156 051,91	0,00	0,00	-59%
B.II.3. Kursové zisky (663)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou (664)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
B.II.5. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (665)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
B.II.6. Ostatní finanční výnosy (669)	13 353 623,74	15 308 757,18	15 308 757,18	0,00	15 308 757,18	1 955 133,44	0,00	0,00	15%
B.III. Výnosy z daní a poplatků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
B.III.1. Výnosy z daně z příjmů fyzických osob (631)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
B.III.2. Výnosy z daně z příjmů právnických osob (632)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
B.III.3. Výnosy ze sociálního pojištění (633)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
B.III.4. Výnosy z daně z přidané hodnoty (634)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
B.III.5. Výnosy ze spotřebních daní (635)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
B.III.6. Výnosy z majetkových daní (636)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
B.III.7. Výnosy z energetických daní (637)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
B.III.8. Výnosy z daně silniční (638)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
B.III.9. Výnosy z ostatních daní a poplatků (639)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
B.IV. Výnosy z transferů	29 015 540,78	50 446 386,55	50 446 386,55	0,00	50 446 386,55	21 430 845,77	0,00	0,00	74%
B.IV.1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů (671)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
B.IV.2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů (672)	29 015 540,78	50 446 386,55	50 446 386,55	0,00	50 446 386,55	21 430 845,77	0,00	0,00	74%
B.IV.3. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z předfinancování transferů (675)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
B.V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
B.V.1. Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob (681)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
B.V.2. Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob (682)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
B.V.3. Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty (684)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
B.V.4. Výnosy ze sdílených spotřebních daní (685)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
B.V.5. Výnosy ze sdílených majetkových daní (686)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
B.V.6. Výnosy ze sdílené daně silniční (688)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
Výsledek hospodaření	-6 607 569,09	1 704 638,19	-28 712 697,42	-4 902 930,90	2 061 924,50	-22 105 128,33	357 286,31	357 286,31	
A.V. Daň z příjmů	9 046 260,00	9 046 260,00	-12 368 300,00	0,00	-12 368 300,00	-21 414 560,00	0,00	0,00	
A.V.1. Daň z příjmů (591)	9 046 260,00	9 046 260,00	-9 144 890,00	0,00	-9 144 890,00	-18 191 150,00	0,00	0,00	
A.V.2. Dodatečné odvody daně z příjmů (595)	0,00	0,00	-3 223 410,00	0,00	-3 223 410,00	-3 223 410,00	0,00	0,00	
C.2. Výsledek hospodaření běžného účetního období	-15 653 829,09	1 704 638,19	-16 344 397,42	-13 949 190,90	2 061 924,50	-14 282 472,92	-690 568,33	357 286,31	
C.2. Výsledek hospodaření běžného účetního období ()	-15 653 829,09	1 704 638,19	-16 344 397,42	-13 949 190,90	2 061 924,50	-14 282 472,92	-690 568,33	357 286,31	



# Přehled o plnění plánu hospodaření

Rok

2016

Hierarchie zpracovatel

5003

Popisový řádek	Plán HC	Plán DČ	Plán celkem	Skutečnost HC	Skutečnost DČ	Skutečnost celkem	Vyvoj HC	Vyvoj DČ	Odchytkav.%
<b>A. Náklady celkem (účtová třída 5xxx)</b>	<b>936 921 330,00</b>	<b>1 453 910,00</b>	<b>938 375 240,00</b>	<b>930 372 527,37</b>	<b>1 598 311,33</b>	<b>931 970 838,70</b>	<b>-6 548 802,63</b>	<b>-144 401,33</b>	<b>0,68%</b>
<b>A. I. Náklady z činnosti</b>	<b>936 532 560,00</b>	<b>1 453 910,00</b>	<b>937 986 470,00</b>	<b>942 304 187,42</b>	<b>1 598 311,33</b>	<b>943 902 498,75</b>	<b>5 771 627,42</b>	<b>144 401,33</b>	<b>0,63%</b>
A. I. 1. Spotřeba materiálu (501)	176 006 570,00	204 520,00	176 211 090,00	188 130 110,37	247 671,48	188 377 781,85	12 123 540,37	43 151,48	6,90%
A. I. 2. Spotřeba energie (502)	32 604 190,00	416 890,00	33 021 080,00	28 648 679,76	387 586,02	29 036 265,78	-3 955 510,24	-29 303,98	-12,07%
A. I. 3. Spotřeba neskladovatelných dodávek (503)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 4. Prodané zboží (504)	54 782 210,00	0,00	54 782 210,00	53 730 672,76	0,00	53 730 672,76	-1 051 537,24	0,00	-1,92%
A. I. 5. Aktivace dlouhodobého majetku (506)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 6. Aktivace oběžného majetku (507)	-1 746 270,00	0,00	-1 746 270,00	-1 775 900,00	0,00	-1 775 900,00	-29 630,00	0,00	1,70%
A. I. 7. Změna stavu zásob vlastní výroby (508)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 8. Opravy a udržování (511)	11 112 740,00	8 670,00	11 121 410,00	12 766 610,68	76 989,56	12 843 600,24	1 653 870,68	68 319,56	15,49%
A. I. 9. Cestovné (512)	613 360,00	0,00	613 360,00	638 160,00	0,00	638 160,00	24 800,00	0,00	4,04%
A. I. 10. Náklady na reprezentaci (513)	300 000,00	0,00	300 000,00	342 203,76	0,00	342 203,76	42 203,76	0,00	14,07%
A. I. 11. Aktivace vnitroorganizačních služeb (516)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 12. Ostatní služby (518)	50 517 350,00	195 470,00	50 712 820,00	54 959 263,46	144 296,58	55 103 560,04	4 441 913,46	-51 173,42	8,66%
A. I. 13. Mzdové náklady (521)	390 597 450,00	31 960,00	390 629 410,00	384 835 714,30	57 960,70	384 893 675,00	-5 761 735,70	26 000,70	-1,47%
A. I. 14. Záonné sociální pojištění (524)	132 458 370,00	15 630,00	132 474 000,00	129 238 493,76	19 730,24	129 258 224,00	-3 219 876,24	4 100,24	-2,43%
A. I. 15. Jiné sociální pojištění (525)	1 636 250,00	0,00	1 636 250,00	1 583 527,00	0,00	1 583 527,00	-52 723,00	0,00	-3,22%
A. I. 16. Záonné sociální náklady (527)	7 697 070,00	0,00	7 697 070,00	7 408 119,92	0,00	7 408 119,92	-288 950,08	0,00	-3,75%
A. I. 17. Jiné sociální náklady (528)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 18. Daň z silniční (531)	30 000,00	0,00	30 000,00	32 753,00	0,00	32 753,00	2 753,00	0,00	9,18%
A. I. 19. Daň z nemovitostí (532)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 20. Jiné daně a poplatky (538)	109 330,00	0,00	109 330,00	127 230,66	0,00	127 230,66	17 900,66	0,00	16,37%
A. I. 22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení (541)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 23. Jiné pokuty a penále (542)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 25. Prodaný materiál (544)	1 746 270,00	0,00	1 746 270,00	1 775 900,00	0,00	1 775 900,00	52 722,00	0,00	100,00%
A. I. 26. Manka a škody (547)	504 110,00	0,00	504 110,00	903 108,54	0,00	903 108,54	398 998,54	0,00	79,15%
A. I. 27. Tvorba fondů (548)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 28. Odpisy dlouhodobého majetku (551)	67 600 930,00	580 220,00	68 181 150,00	67 099 344,49	658 619,68	67 757 964,17	-501 585,51	78 399,68	-0,62%
A. I. 29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek (552)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek (553)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 31. Prodané pozemky (554)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 32. Tvorba a zúčtování rezerv (555)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 33. Tvorba a zúčtování opravných položek (556)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. I. 34. Náklady z vyřazených pohledávek (557)	1 969 370,00	0,00	1 969 370,00	1 943 152,87	0,00	1 943 152,87	-26 217,13	0,00	-1,33%
A. I. 35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku (558)	6 879 280,00	330,00	6 879 610,00	8 755 252,36	5 404,36	8 760 656,72	1 875 972,36	5 074,36	27,34%
A. I. 36. Ostatní náklady z činnosti (549)	1 113 980,00	220,00	1 114 200,00	1 109 067,73	52,71	1 109 120,44	-4 912,27	-167,29	-0,46%
<b>A. II. Finanční náklady</b>	<b>388 770,00</b>	<b>0,00</b>	<b>388 770,00</b>	<b>436 639,95</b>	<b>0,00</b>	<b>436 639,95</b>	<b>47 869,95</b>	<b>0,00</b>	<b>12,31%</b>
A. II. 1. Prodané cenné papíry a podíly (561)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. II. 2. Úroky (562)	367 920,00	0,00	367 920,00	421 608,98	0,00	421 608,98	53 688,98	0,00	14,59%

A. II. 3. Kurzové ztráty (563)	0,00	0,00	0,00	0,00	1 988,97	0,00	1 988,97	1 988,97	0,00	100,00%
A. II. 4. Náklady na přecenění reálnou hodnotou (564)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. II. 5. Ostatní finanční náklady (569)	20 850,00	0,00	20 850,00	13 042,00	0,00	13 042,00	0,00	-7 808,00	0,00	-37,45%
A. III. Náklady na transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. III. 2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
A. V. Daň z příjmů	0,00	0,00	0,00	-12 368 300,00	0,00	-12 368 300,00	-12 368 300,00	0,00	0,00	100,00%
A. V. 1. Daň z příjmů (591)	0,00	0,00	0,00	-9 144 890,00	0,00	-9 144 890,00	-9 144 890,00	0,00	0,00	100,00%
A. V. 2. Dodatečné odvody daně z příjmů (595)	0,00	0,00	0,00	-3 223 410,00	0,00	-3 223 410,00	-3 223 410,00	0,00	0,00	100,00%
B. Výnosy celkem (úřtová třída 6xx)	908 131 560,00	3 380 650,00	911 512 210,00	914 028 129,95	3 660 235,83	917 688 365,78	5 896 569,95	279 585,83	0,68%	
B. I. Výnosy z činnosti	848 383 660,00	3 380 650,00	851 764 310,00	848 162 855,34	3 660 235,83	851 823 091,17	-220 804,66	279 585,83	0,01%	
B. I. 1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků (601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
B. I. 2. Výnosy z prodeje služeb (602)	762 244 470,00	146 850,00	762 391 320,00	764 968 946,09	135 000,00	765 103 946,09	2 724 476,09	-11 850,00	0,36%	
B. I. 3. Výnosy z pronájmů (603)	17 000,00	1 553 560,00	1 570 560,00	44 000,24	1 697 641,36	1 741 641,60	27 000,24	144 081,36	10,89%	
B. I. 4. Výnosy z prodaného zboží (604)	65 530 470,00	0,00	65 530 470,00	63 447 538,08	0,00	63 447 538,08	-2 082 931,92	0,00	-3,18%	
B. I. 8. Jiné výnosy z vlastních výkonů (609)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
B. I. 9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení z pronájmů (641)	0,00	0,00	0,00	15 676,41	0,00	15 676,41	15 676,41	0,00	100,00%	
B. I. 10. Jiné pokuty a penále (642)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
B. I. 11. Výnosy z vyřazených pohledávek (643)	50 000,00	0,00	50 000,00	65 281,02	0,00	65 281,02	15 281,02	0,00	30,56%	
B. I. 12. Výnosy z prodeje materiálu (644)	1 598 800,00	0,00	1 598 800,00	1 612 100,00	0,00	1 612 100,00	13 300,00	0,00	0,83%	
B. I. 13. Výnosy z prodeje DDNM (645)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
B. I. 14. Výnosy z prodeje DDHM kromě pozemků (646)	9 330,00	0,00	9 330,00	200,00	0,00	200,00	-9 130,00	0,00	-97,86%	
B. I. 15. Výnosy z prodeje pozemků (647)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
B. I. 16. Čerpání fondů (648)	13 088 070,00	7 550,00	13 095 620,00	11 911 293,30	71 203,26	11 982 496,56	-1 176 776,70	63 653,26	-8,50%	
B. I. 17. Ostatní výnosy z činnosti (649)	5 845 520,00	1 672 690,00	7 518 210,00	6 097 820,20	1 756 391,21	7 854 211,41	252 300,20	83 701,21	4,47%	
B. II. Finanční výnosy	13 136 140,00	0,00	13 136 140,00	15 418 888,06	0,00	15 418 888,06	2 282 748,06	0,00	17,38%	
B. II. 1. Výnosy z prodeje cenných papírů (661)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
B. II. 2. Úroky (662)	269 540,00	0,00	269 540,00	110 130,88	0,00	110 130,88	-159 409,12	0,00	-59,14%	
B. II. 3. Kurzové zisky (663)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
B. II. 4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou (664)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	
B. II. 6. Ostatní finanční výnosy (669)	12 866 600,00	0,00	12 866 600,00	15 308 757,18	0,00	15 308 757,18	2 442 157,18	0,00	18,98%	
B. IV. Výnosy z transferů	46 611 760,00	0,00	46 611 760,00	50 446 386,55	0,00	50 446 386,55	3 834 626,55	0,00	8,23%	
B. IV. 2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů (I)	46 611 760,00	0,00	46 611 760,00	50 446 386,55	0,00	50 446 386,55	3 834 626,55	0,00	8,23%	
C. Výsledek hospodářství	-28 789 770,00	1 926 740,00	-26 863 030,00	-28 712 697,42	2 061 924,50	-26 650 772,92				
C. I. Daň	0,00	0,00	0,00	-12 368 300,00	0,00	-12 368 300,00				
C. II. Výsledek hospodářství po zdanění	-28 789 770,00	1 926 740,00	-26 863 030,00	-16 344 397,42	2 061 924,50	-14 282 472,92				

Název organizace: Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.  
IČ: 00534188  
Číslo organizace: 5003

### 3. TVORBA A POUŽITÍ PENĚŽNÍCH FONDŮ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE NA ROK 2016

FOND INVESTIC (416)	tis.Kč
<b>Stav fondu investic k 1. 1. 2016</b>	10 369,59
<b>TVORBA FONDU:</b>	
příděl z odpisů dlouhodobého majetku (416 0311-0319)	9 187,00
příspěvek z rozpočtu zřizovatele (416 032x)	28 356,47
investiční dotace ze státních fondů (416 033x)	33 742,20
výnosy z prodeje svěřeného DM (416 034x)	
dary a příspěvky od jiných subjektů (416 035x)	1 480,00
výnosy z prodeje vlastního majetku PO (416 036x)	
převod z rezervního fondu (416 037x)	
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	83 135,26
<b>POUŽITÍ FONDU (přehled dle jednotlivých akcí): *</b>	
DM-dotac.od zřizovatele	17 594,47
DM-vl.zdroje	8 153,59
DM-dary	100,00
DLHM-vl.zdroje	11 414,80
DLHM-dotace od zřizovatele	10 851,25
DLHM-transfery	1 480,00
DLHM-státní fondy	23 824,00
DLNHM - vl.zdroje	641,81
Dopl.zdr.k fin.oprav a údržování majetku	8 991,44
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	83 051,35
<b>Stav fondu investic k 31. 12. 2016</b>	83,91
<b>Změna stavu za rok 2016</b>	-10 285,68

\*/ údaje o použití fondu investic uvedené v tabulce se musí shodovat s požadavky na reprodukci dlouhodobého majetku zadávanými do FAMA (s výjimkou oprav do 40 tis. Kč). Odvětvové odbory mohou stanovit hranici významnosti pro vykazování použití fondu dle jednotlivých akcí.

Doplňující údaje k fondu investic	tis.Kč
Stav běžného účtu fondu investic k 31. 12. 2016 (účet 241 0xxx)	0,00
z toho:	
→Volně zdroje rezervované na použití v následujících letech (např. kumulace zdrojů na akce významnějšího charakteru)	0,00
→Prostředky vycelené na případné spolufinancování akcí navržených ke schválení z rozpočtu MSK na reprodukci majetku	0,00
→Prostředky blokovány na případné predfinancování výdajů projektů spolufinancovaných s ESF	0,00

FKSP (412)	tis. Kč
<b>Stav FKSP k 1. 1. 2016</b>	1 493,00
<b>TVORBA FONDU:</b>	
zákl. příděl dle vyhl. MF 114/2002 Sb, (412 011x)	5 618,89
náhrada škod a pojistná plnění od pojišťovny k majetku FKSP (412 013x)	
peněžní a jiné dary (412 014x)	
ostatní tvorba fondu (412 019x)	
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	7 111,89
<b>POUŽITÍ FONDU:</b>	
stravování (412 022x)	768,24
rekreace (412 023x)	1 249,82
kultura, tělovýchova, sport (412 024x)	297,04
sociální výpomoci (412 025x)	0,00
peněžní a nepeněžní dary (412 026x a 0290)	295,71
penzijní připojištění (412 027x)	1 848,60
úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění (412 028x)	
pořízení majetku (412 0291 - 0295)	
ostatní použití (412 xxx)	812,71
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	5 272,11
<b>Stav FKSP k 31. 12. 2016</b>	1 839,78
z toho finančně kryto:	1 839,78
<b>Změna stavu za rok 2016</b>	346,78

REZERVNÍ FOND (413) ze zlepšeného výsledku hospodaření	tis.Kč
<b>Stav rezervního fondu k 1. 1. 2016</b>	10 094,28
<b>TVORBA FONDU:</b>	
zlepšený výsledek hospodaření (413 051x)	0,00
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	10 094,28
<b>POUŽITÍ FONDU:</b>	
úhrada zhoršeného výsledku hospodaření (413 061x)	10 094,28
úhrada sankcí (413 062x)	
posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele (413 063x)	
překlenutí časového nesouladu mezi výnosy a náklady (413 064x)	
ostatní čerpání fondu (413 065x- 069x)	
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	10 094,28
<b>Stav rezervního fondu k 31. 12. 2016</b>	0,00
z toho finančně kryto:	0,00
<b>Změna stavu za rok 20xx</b>	-10 094,28

REZERVNÍ FOND (414) z ostatních titulů	tis.Kč
<b>Stav rezervního fondu k 1. 1. 2016</b>	202,45
<b>TVORBA FONDU:</b>	
nespotřebované dotace z rozpočtu EU (414 052x)	
nespotřebované dotace z mezinárodních smluv (414 053x)	
peněžní dary účelové (414 054x)	2 387,00
peněžní dary neúčelové (414 055x)	
ostatní tvorba (414 056x)	
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	2 589,45
<b>POUŽITÍ FONDU:</b>	
úhrada zhoršeného výsledku hospodaření (414 061x)	
úhrada sankcí (414 062x)	
posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele (414 063x)	
překlenutí časového nesouladu mezi výnosy a náklady (414 064x)	
čerpání darů (414 065x)	2 102,44
čerpání dotací EU a mezinárodních smlouv (414 066x)	
čerpání k dalšímu rozvoji své činnosti (414 068x)	
ostatní čerpání fondu (414 069x)	0,00
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	2 102,44
<b>Stav rezervního fondu k 31. 12. 2016</b>	487,00
z toho finančně kryto:	487,00
<b>Změna stavu za rok 2016</b>	284,56

FOND ODMĚN (411)	tis.Kč
<b>Stav fondu odměn k 1. 1. 2016</b>	1 568,85
<b>TVORBA FONDU:</b>	
příděl ze zlepšeného výsledku hospodaření (411 031x)	
<b>ZDROJE FONDU CELKEM</b>	1 568,85
<b>POUŽITÍ FONDU:</b>	
použití fondu na překročení limitu prostředků na platy (411 041x)	
na odměny (411 042x)	
<b>POUŽITÍ FONDU CELKEM</b>	0,00
<b>Stav fondu odměn k 31. 12. 2016</b>	1 568,85
z toho finančně kryto:	1 568,85
<b>Změna stavu za rok 2016</b>	0,00

## Poznámka

Tyto tabulky mají vazbu na účty fondů. V případě, že fondy nejsou finančně kryty, uveďte očekávanou výši finančního krytí k 31. 12. 2016 včetně zdůvodnění.

Datum: 23.3.2017

Zpracoval: ing. Krečmerová Michaela, ved. ek. od

Schválil: ing. Tomáš Stejskal, ředitel  
Jméno a podpis ředitele (ředitelky)

## Stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti

ORGANIZACE				
IČ:	00534188	ORG:	5003	
Název:	Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace			
Ulice	El. Krásnohorské	Č. p.:	321	Č. or.:
Obec:	Frýdek-Místek	PSČ:	738 01	

KONTAKTNÍ OSOBA				
Jméno:	Michaela	Příjmení:	Krečmerová	
Tel./mob.:	558 415 070	E-mail:	krecmerova@nemfm.cz	

POHLEDÁVKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI				
Členění		Rok 2015 (předchozí)	Rok 2016 (hodnocený)	Rozdíl
Pohledávky celkem		94 934 249,48	100 483 026,79	5 548 777,31
<b>z toho</b>	<b>Po lhůtě splatnosti</b>	<b>7 725 579,61</b>	<b>8 267 081,91</b>	<b>541 502,30</b>
	v tom			
	do 30 dnů	323 840,43	211 311,01	-112 529,42
	do 60 dnů	219 543,00	548 352,65	328 809,65
	do 90 dnů	185 000,00	202 892,24	17 892,24
	do 1 roku	1 587 938,61	1 798 815,62	210 877,01
	do 3 let	5 409 257,57	4 017 907,83	-1 391 349,74
	starší 3 let	0,00	1 487 802,56	1 487 802,56
	V soudním nebo exekučním řízení vymáháno	179 460,00	100 988,00	-78 472,00
Částka vymožená soudně nebo v exekučním řízení v daném roce		6 426,00	214 926,00	208 500,00
Pohledávky evidované v podrozvahové evidenci		13 701 190,01	15 495 484,69	1 794 294,68

SOUPIS POHLEDÁVEK PO LHŮTĚ SPLATNOSTI STARŠÍCH NEŽ 1 ROK				
Datum vzniku pohledávky	Přesná identifikace dlužníka	Částka	Druh pohledávky	Stav vymáhání
31. 12. 2008	Pohledávky za poskyt. zdrav. péče a reg.pop. neevvidujeme v jedn. položkách	1 369 826,53	pohledávky o obchodního styku	vymáhají se
22. 1. 2010	pohledávka za telefonní hovory	15 691,00	ostatní krátkodobé pohledávky	vymáhá se
31. 1. 2013	Pohledávky za odběry krve a klin. vyšetření na žádost policie ČR	121 542,00	pohledávky o obchodního styku	vymáhají se
31. 1. 2013	Pohledávky za poskyt. zdrav. péči samoplátců ČR a cizinci neevvidujeme v jedn. položkách	321 190,26	pohledávky o obchodního styku	vymáhají se
31. 1. 2013	pohledávka za zaměstnancem	3 664,00	ostatní krátkodobé pohledávky	vymáhá se
30. 6. 2014	škodní událost krádež	1 800,00	ostatní krátkodobé pohledávky	vymáhá se

31. 12. 2014	Pohledávky za PAZS	3 627 520,00	ostatní krátkodobé pohledávky	vymáhají se
30. 11. 2015	škodní událost nájemné	40 290,00	ostatní krátkodobé pohledávky	vymáhají se
31. 8. 2015	prodej léku samoplátce	4 186,60	ostatní krátkodobé pohledávky	vymáhá se

Příloha (XLSX, XLS, ODS):

Soubor

#### ZÁVAZKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI

Členění		Rok 2015 (předchozí)	Rok 2016 (hodnocený)	Rozdíl
Závazky celkem		191 720 994,27	198 205 619,29	6 484 625,02
<b>z toho</b>	<b>Po lhůtě splatnosti</b>	<b>23 406 224,83</b>	<b>37 982 741,04</b>	<b>14 576 516,21</b>
v tom	do 30 dnů	15 777 860,73	15 145 856,87	-632 003,86
	do 60 dnů	7 611 305,14	9 540 725,12	1 929 419,98
	do 90 dnů	17 058,96	7 577 763,20	7 560 704,24
	do 1 roku	0,00	5 718 395,85	5 718 395,85
	do 3 let	0,00	0,00	0,00
	starší 3 let	0,00	0,00	0,00

#### SOUPIS ZÁVAZKŮ PO LHŮTĚ SPLATNOSTI STARŠÍCH NEŽ 1 ROK

Datum vzniku závazku	Přesná identifikace dlužníka	Částka	Druh závazku	Stav vymáhání
		0,00		

Příloha (XLSX, XLS, ODS):

Soubor

27. 3. 2017

datum

Ing. Tomáš Stejskal

za správnost vyhotovení odpovídá





## Doplňková činnost dle jednotlivých okruhů

ORGANIZACE			
IČ:	00534188	ORG:	5003
Název:	Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace		
Ulice	El. Krásnohorské	Č. p.:	321
Obec:	Frýdek-Místek	PSČ:	738 01
		Č. or.:	

KONTAKTNÍ OSOBA			
Jméno:	Tomáš	Příjmení:	Stejskal
Tel./mob.:	558 415 001	E-mail:	stejskal@nemfm.cz

v Kč

Doplňková činnost (všechny jednotlivé okruhy dle zřizovací listiny)	Výnosy k 31. 12. 2016	Náklady k 31. 12. 2016	Daň z příjmů (účet 591)	Dodatečné odvody daně z příjmů (účet 595)	Hospodářský výsledek po zdanění k 31. 12. 2016
104: Zprostředkování obchodu a služeb	3660235,83	1 598 311,33	0,00	0,00	2 061 924,50
<b>Doplňková činnost organizace celkem</b>	<b>3 660 235,83</b>	<b>1 598 311,33</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 061 924,50</b>

Údaje musí být v souladu s účetní závěrkou.

27. 3. 2017

datum

Ing. Tomáš Stejskal

za správnost vyhotovení odpovídá





Příloha č. 3 – Rozvaha za rok 2016



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

## ROZVAHA

sestavena k 31.12.2016  
(v Kč s přesností na 2 desetinná místa)

IČ

00534188

Název a právní forma účetní jednotky

Nemocnice ve Frýdku-Místku,  
p.o.

Sídlo účetní jednotky

El.Krásnohorské 321, Frýdek  
738 01 Frýdek-Místek

Předmět činnosti

Zdravotní péče

Číslo položky	Název položky	SÚ	Období			
			Běžné			Minulé
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
					4	
	<b>AKTIVA CELKEM</b>		<b>2 256 577 000,46</b>	<b>914 013 443,67</b>	<b>1 342 563 556,79</b>	<b>1 328 370 851,65</b>
A.	<b>Stálá aktiva</b>		<b>2 073 528 886,82</b>	<b>914 013 443,67</b>	<b>1 159 515 443,15</b>	<b>1 160 540 209,52</b>
I.	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>		<b>21 058 730,23</b>	<b>17 420 709,76</b>	<b>3 638 020,47</b>	<b>4 459 752,95</b>
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	205 250,00	191 392,00	13 858,00	25 774,00
2.	Software	013	19 659 033,97	16 034 871,50	3 624 162,47	4 433 978,95
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	1 194 446,26	1 194 446,26	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	0,00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhod. nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>		<b>2 052 470 156,59</b>	<b>896 592 733,91</b>	<b>1 155 877 422,68</b>	<b>1 156 080 456,57</b>
1.	Pozemky	031	3 296 270,00	0,00	3 296 270,00	3 296 270,00
2.	Kulturní předměty	032	2 007 973,00	0,00	2 007 973,00	2 007 973,00
3.	Stavby	021	1 189 139 738,82	311 104 270,14	878 035 468,68	871 448 744,04
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	736 845 995,44	466 813 928,37	270 032 067,07	275 977 413,76
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	118 674 535,40	118 674 535,40	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	2 505 643,93	0,00	2 505 643,93	3 350 055,77
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhod. hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	SÚ	Období			
			Běžné			Minulé
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
					4	
IV.	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>		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.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	<b>Oběžná aktiva</b>		183 048 113,64	0,00	183 048 113,64	167 830 642,13
I.	<b>Zásoby</b>		16 689 348,73	0,00	16 689 348,73	16 062 176,45
1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Materiál na skladě	112	13 048 400,39	0,00	13 048 400,39	12 882 829,38
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	3 640 948,34	0,00	3 640 948,34	3 179 347,07
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.	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		100 483 026,79	0,00	100 483 026,79	94 934 249,48
1.	Odebíratelé	311	70 420 116,33	0,00	70 420 116,33	66 180 824,65
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	326 526,17	0,00	326 526,17	564 262,57
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	2 072 312,18	0,00	2 072 312,18	1 785 785,64
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	436 720,00	0,00	436 720,00	402 662,00
10.	Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Daň z příjmů	341	5 560 800,00	0,00	5 560 800,00	0,00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	26 000,00	0,00	26 000,00	0,00
17.	Pohledávky za vybranými úředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Náklady příštích období	381	1 122 905,56	0,00	1 122 905,56	1 103 689,15
31.	Příjmy příštích období	385	1 016 301,74	0,00	1 016 301,74	457 908,31
32.	Dohadné účty aktivní	388	13 045 894,08	0,00	13 045 894,08	17 360 256,65
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	6 455 450,73	0,00	6 455 450,73	7 078 860,51





Číslo položky	Název položky	SÚ	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
	<b>PASIVA CELKEM</b>			
C.	<b>Vlastní kapitál</b>		1 342 563 556,79	1 328 370 851,65
I.	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>		1 144 357 937,50	1 136 649 857,38
1.	Jmění účetní jednotky		1 158 515 779,75	1 126 870 885,42
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	401	755 541 616,42	721 027 086,66
4.	Kurzové rozdíly	403	402 974 163,33	405 843 798,76
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	405	0,00	0,00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	406	0,00	0,00
7.	Opravy předcházejících účetních období	407	0,00	0,00
		408	0,00	0,00
II.	<b>Fondy účetní jednotky</b>		3 979 545,51	23 728 162,86
1.	Fond odměn	411	1 568 853,00	1 568 853,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	1 839 780,00	1 492 998,89
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	0,00	10 094 276,06
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	487 004,94	202 446,05
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	83 907,57	10 369 588,86
III.	<b>Výsledek hospodaření</b>		-18 137 387,76	-13 949 190,90
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-14 282 472,92	-13 949 190,90
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	-3 854 914,84	0,00
D.	<b>Cizí zdroje</b>		198 205 619,29	191 720 994,27
I.	<b>Rezervy</b>		0,00	0,00
1.	Rezervy	441	0,00	0,00
II.	<b>Dlouhodobé závazky</b>		4 273 946,10	25 869 701,66
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0,00	21 131 325,56
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	4 273 946,10	4 738 376,10
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0,00	0,00
III.	<b>Krátkodobé závazky</b>		193 931 673,19	165 851 292,61
1.	Krátkodobé úvěry	281	45 700 000,00	15 000 000,00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5.	Dodavatelé	321	70 729 182,87	75 094 266,18
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	10 263 858,00	10 205 468,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	SÚ	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
10.	Zaměstnanci	331	24 846 188,00	24 099 897,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	54 440,00
12.	Sociální zabezpečení	336	10 098 047,00	9 659 136,00
13.	Zdravotní pojištění	337	4 515 607,00	4 305 720,00
14.	Důchodové spoření	338	0,00	47 398,00
15.	Daň z příjmů	341	0,00	3 584 090,00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	4 158 222,00	4 067 928,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	1 088 421,04	1 305 944,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	35 576,00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	62 914,00	0,00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	55 000,00	45 000,00
35.	Výdaje příštích období	383	1 217,75	206 824,31
36.	Výnosy příštích období	384	1 900,82	0,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	20 674 132,93	17 086 882,79
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	1 736 981,78	1 052 722,33

Rozvaha ověřena auditorem dne 28. března 2017

**FIN PARTNER**  
 audit - daně - poradenství, s.r.o.  
 auditorská společnost  
 oprávnění č.109  
 702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
 kancelář:  
 709 00 Ostrava-Hulváky, Oborného 12

*Marie Ptáčková*  
 Ing. Marie Ptáčková  
 auditor  
 oprávnění č.0366  
 jednatel společnosti

Okamžik sestavení	Razítko a podpis účetní jednotky	Podpis osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky
26.1.2017	 Ing. Stejskal Tomáš,	 Lenka Recmanová telefon: 558415071 e-mail: recmanova@nemfm.cz

Příloha č. 4 – Výkaz zisku a ztráty za rok 2016



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

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

sestaven k 31.12.2016  
(v Kč s přesností na 2 desetinná místa)

IČ
00534188

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

Sídlo účetní jednotky  
El.Krásnohorské 321, Frýdek  
738 01 Frýdek-Místek

Předmět činnosti  
Zdravotní péče

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1		2		3		4	
			BĚŽNÉ OBDOBÍ				MINULÉ OBDOBÍ			
			Hlavní činnost		Hospodářská činnost		Hlavní činnost		Hospodářská činnost	
<b>A</b>	<b>NÁKLADY CELKEM</b>		<b>930 372 527,37</b>	<b>1 598 311,33</b>	<b>856 973 370,58</b>	<b>1 712 719,24</b>				
<b>I.</b>	<b>Náklady z činnosti</b>		<b>942 304 187,42</b>	<b>1 598 311,33</b>	<b>847 542 907,96</b>	<b>1 712 719,24</b>				
1.	Spotřeba materiálu	501	188 130 110,37	247 671,48	170 345 862,79	216 716,64				
2.	Spotřeba energie	502	28 648 679,76	387 586,02	27 125 645,61	595 672,42				
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.	Prodané zboží	504	53 730 672,76	0,00	51 662 992,70	0,00				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	-1 775 900,00	0,00	-1 759 100,00	0,00				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00				
8.	Opravy a udržování	511	12 766 610,68	76 989,56	10 492 313,93	8 391,11				
9.	Cestovné	512	638 160,00	0,00	691 365,00	0,00				
10.	Náklady na reprezentaci	513	342 203,76	0,00	273 493,55	0,00				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00				
12.	Ostatní služby	518	54 959 263,46	144 296,58	46 354 322,79	173 701,62				
13.	Mzdové náklady	521	384 835 714,30	57 960,70	354 291 292,52	48 605,48				
14.	Zákonné sociální pojištění	524	129 238 493,76	19 730,24	118 951 326,52	16 363,48				
15.	Jiné sociální pojištění	525	1 583 527,00	0,00	1 444 932,00	0,00				
16.	Zákonné sociální náklady	527	7 408 119,92	0,00	5 334 812,20	0,00				
17.	Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00				
18.	Daň silniční	531	32 753,00	0,00	44 668,00	0,00				
19.	Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00				
20.	Jiné daně a poplatky	538	127 230,66	0,00	91 386,34	0,00				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00				
23.	Jiné pokuty a penále	542	52 722,00	0,00	15 371,00	0,00				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00				
25.	Prodaný materiál	544	1 775 900,00	0,00	1 986 281,66	0,00				
26.	Manka a škody	547	903 108,54	0,00	1 412 507,31	0,00				
27.	Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	67 099 344,49	658 619,68	42 707 859,05	652 856,53				
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00				
31.	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00				

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1		2		3		4	
			BĚŽNÉ OBDOBÍ				MINULÉ OBDOBÍ			
			Hlavní činnost		Hospodářská činnost		Hlavní činnost		Hospodářská činnost	
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	1 943 152,87	0,00	1 968 344,90	0,00	0,00	0,00	0,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	8 755 252,36	5 404,36	11 696 171,49	249,88	0,00	0,00	0,00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	1 109 067,73	52,71	2 411 058,60	162,08	0,00	0,00	0,00	
II.	<b>Finanční náklady</b>		<b>436 639,95</b>	<b>0,00</b>	<b>384 202,62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Úroky	562	421 608,98	0,00	363 170,27	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Kurzové ztráty	563	1 988,97	0,00	3 581,35	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Ostatní finanční náklady	569	13 042,00	0,00	17 451,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
III.	<b>Náklady na transfery</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
V.	<b>Daň z příjmů</b>		<b>-12 368 300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 046 260,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
1.	Daň z příjmů	591	-9 144 890,00	0,00	9 046 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	-3 223 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>B.</b>	<b>VÝNOSY CELKEM</b>		<b>914 028 129,95</b>	<b>3 660 235,83</b>	<b>841 319 541,49</b>	<b>3 417 357,43</b>				
I.	<b>Výnosy z činnosti</b>		<b>848 162 855,34</b>	<b>3 660 235,83</b>	<b>798 684 194,18</b>	<b>3 417 357,43</b>				
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	764 968 946,09	135 000,00	716 216 445,24	130 136,26	0,00	0,00	0,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	44 000,24	1 697 641,36	20 839,00	1 616 883,17	0,00	0,00	0,00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	63 447 538,08	0,00	61 592 043,74	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	15 676,41	0,00	383 237,08	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.	Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	65 281,02	0,00	51 591,24	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	1 612 100,00	0,00	1 832 281,66	0,00	0,00	0,00	0,00	
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	200,00	0,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16.	Čerpání fondů	648	11 911 293,30	71 203,26	12 597 975,14	7 830,00	0,00	0,00	0,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	6 097 820,20	1 756 391,21	5 982 781,08	1 662 508,00	0,00	0,00	0,00	

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
II.	<b>Finanční výnosy</b>		15 418 888,06	0,00	13 619 806,53	0,00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	662	110 130,88	0,00	266 182,79	0,00
3.	Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní finanční výnosy	669	15 308 757,18	0,00	13 353 623,74	0,00
IV.	<b>Výnosy z transferů</b>		50 446 386,55	0,00	29 015 540,78	0,00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	50 446 386,55	0,00	29 015 540,78	0,00
C.	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		-28 712 697,42	2 061 924,50	-6 607 569,09	1 704 638,19
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-16 344 397,42	2 061 924,50	-15 653 829,09	1 704 638,19

**FIN PARTNER**  
 audit - daně - poradenství, s.r.o.  
 auditorská společnost  
 oprávnění č. 109  
 702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
 kancelář:  
 709 00 Ostrava-Hulváky, Obomého 12

28-03-2017

*Marie Ptáčková*  
 Ing. Marie Ptáčková  
 auditor  
 oprávnění č. 0366  
 jednatel společnosti

Okamžik sestavení	Razítko a podpis účetní jednotky	Podpis osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky
26.1.2017	Ing. Stejskal Tomáš Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o. El. Krásnohorské 321, Frýdek 738 01 FRÝDEK-MÍSTEK DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188	Lenka Recmanová ve Frýdku-Místku, p.o. DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188 telefon: 558415071 e-mail: recmanova@nemfm.cz

Příloha č. 5 – Příloha účetní závěrky k 31.12.2016

<b>Příloha</b>
<b>ZÁKLADNÍ</b>
Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188 sestavená k 31.12.2016 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 26.1.2017

**A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona**

<b>Text</b>
U účetní jednotky nenastala žádná skutečnost, která by jí zabraňovala pokračovat nepetržitě ve své činnosti a v této své činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti.

**A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona**

<b>Text</b>
A: Způsob oceňování. 1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek a) nakoupený pořizovacími cenami, přičemž 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 DM do užívání, dopravné, montáž, clo aj. b) nabytý darováním, nově zjištěný a v účetnictví dosud nezachycený, např. inventarizační přebytek. c) bezúplatně pořízený, vklad majetku reprodukčními pořizovacími cenami. d) vytvořený vlastní činností vlastními náklady. Součástí ocenění dlouhodobého hmotného majetku jsou rovněž předměty, 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. Zásoby a) zásoby nakupované skutečnými pořizovacími cenami, tj. cenou, za kterou jsou zásoby skutečně pořízeny včetně nákladů s jejich pořízením souvisejících (např. přeprava, pojistné, clo, balné ) a to: - způsobem "první cena pro ocenění přírůstku 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. b) zásoby nakupované - SZM, Oleje a mazadla, Prádro-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. c) 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). d) zásoby pořízené bezplatně, se oceňují reprodukční pořizovací cenou. B: Změny postupů oceňování. Ke změnám postupů oceňování oproti předcházejícímu účetnímu období nedošlo.

**A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona**

<b>Text</b>
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 příjem na sklad - MD 112034x výdej ze skladu - MD 1110301 DAL 112034x, DDLHM je ihned uveden do užívání MD 028xxxx DAL 1110301, odepisován je ihned MD 55803xx DAL 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 MD 1110301, DDLHM je ihned uveden do užívání MD 0180300 DAL 1110301, odepisován je ihned MD 5580401 DAL 0780300, vyřazen bude na základě vyřazovacího protokolu. Postup účtování drobného hmotného majetku: 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 příjem na sklad MD 1120361 výdej ze skladu MD 1110301 DAL 1120361, drobný majetek je ihned uveden do užívání MD 0280306 DAL 1110301, odepisován je ihned MD 5580306 DAL 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 objednáva nukleární medicína se účtuje přímo do spotřeby, konsignační sklady - umělé tělní náhrady, implantáty a ost. spec. zdrav. materiál jsou účtovány přímo do spotřeby (kardiostimulační technika, materiál pro oční mikrochirurgii, umělé tělní náhrady a implantáty - chir.-traum.obor a ortopedická operativní, fixační materiál - chir.-traum.obor, ostatní SZM - urologická operativní a gastroenterologická amb.). 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 - Potravinny se účtují na vrub účtu 112, zásoby skladu potravin jsou vedeny v ocenění cenou zjištěnou váženým aritmetickým průměrem z pořizovacích cen. Zásoby - SZM, Oleje a mazadla, Prádro-OOPP, Všeobecný materiál, Materiál pro údržbu a Léky pro lékárnou ústavní se účtují přímo na vrub účtu 112, tyto zásoby jsou vedeny v pevných cenách, cenové rozdíly jsou vedeny na příslušných analytických účtech 112 a zjištěné rozdíly jsou měsíčně rozpouštěny dle vzorce: $(PSO + NO) / (PSZ + NZ) = k$ , číslem "k" bude pronásoben úbytek zásob, zjištěná hodnota bude zaúčtována na příslušné strany MD, DAL zvláštních účtů odchylek se souvztažným zápisem příslušných účtů účtové skupiny 501, které jsou vedeny analyticky. Od 1.1.2007 byly zřízeny příruční sklady pro materiál "SZM, Oleje a mazadla, Prádro-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 účtové skupiny 50, jde-li o ztráty do výše norem přirozených úbytků, na vrub účtu 547 v případě mank nad normu přirozených úbytků se účtují na vrub účtové skupiny 50, jde-li o nakoupené léky a SZM do lékárny pro veřejnost I. vedeme analyticky na účtu zboží 132 v nákupních cenách bez DPH, DPH na vstupu uplatňujeme u jednotlivých nákupních faktur.

Podpis osoby odpovědné za sestavení Rázítko a podpis účetní jednotky

**NEMOCNICE**  
ve Frýdku-Místku, p.o.  
DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188  
oddělení účetnictví

Lenka Recmanová  
telefon: 558415071  
e-mail: recmanova@nemfm.cz

Ing. Stejskal Tomáš, ředitel

Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.  
El. Krásnohorské 321, Frýdek  
738 01 FRÝDEK-MÍSTEK  
DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188

**FIN PARTNER**

audit - daně - poradenství, s.r.o.  
auditorská společnost  
oprávnění č. 108  
702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
kancelář:  
708 00 Ostrava-Hulváky, Oborného 12

Ing. Marie Ptáčková  
auditor  
oprávnění č. 0366  
jednatel společnosti

28 -03- 2017

**Příloha**  
**ZÁKLADNI**  
Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní pčte, 00634188  
sestavené k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.1.2017

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

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ		Číslo položky
			BĚŽNÉ	MINULÉ	
<b>P.I.</b>	<b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>15 731 510,44</b>	<b>13 937 215,76</b>	
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0,00	0,00	P.I.1.
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	0,00	0,00	P.I.2.
3.	Vyřazené pohledávky	905	15 495 484,69	13 701 190,01	P.I.3.
4.	Vyřazené závazky	906	0,00	0,00	P.I.4.
5.	Ostatní majetek	909	236 025,75	236 025,75	P.I.5.
<b>P.II.</b>	<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>P.II.</b>
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00	P.II.1.
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00	P.II.2.
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00	P.II.3.
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00	P.II.4.
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00	P.II.5.
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00	P.II.6.
<b>P.III.</b>	<b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>P.III.</b>
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00	P.III.1.
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00	P.III.2.
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00	P.III.3.
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00	P.III.4.
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00	P.III.5.
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00	P.III.6.
<b>P.IV.</b>	<b>Další podmíněné pohledávky</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>P.IV.</b>
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00	P.IV.1.
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00	P.IV.2.
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00	P.IV.3.
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00	P.IV.4.
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00	P.IV.5.
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00	P.IV.6.
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00	P.IV.7.
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00	P.IV.8.
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00	P.IV.9.
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00	P.IV.10.
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00	P.IV.11.
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00	P.IV.12.
<b>P.V.</b>	<b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>P.V.</b>
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00	P.V.1.
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00	P.V.2.
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00	P.V.3.
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00	P.V.4.
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0,00	0,00	P.V.5.
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00	P.V.6.
<b>P.VI.</b>	<b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>		<b>12 621 621,00</b>	<b>10 089 081,00</b>	<b>P.VI.</b>
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00	P.VI.1.
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00	P.VI.2.
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00	P.VI.3.
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00	P.VI.4.
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	1 096 000,00	572 000,00	P.VI.5.
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	11 525 621,00	9 517 081,00	P.VI.6.
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00	P.VI.7.
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0,00	0,00	P.VI.8.
<b>P.VII.</b>	<b>Další podmíněné závazky</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>P.VII.</b>
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00	P.VII.1.
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00	P.VII.2.
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00	P.VII.3.
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00	P.VII.4.
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0,00	0,00	P.VII.5.
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0,00	0,00	P.VII.6.
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0,00	0,00	P.VII.7.
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0,00	0,00	P.VII.8.
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00	P.VII.9.
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00	P.VII.10.
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00	P.VII.11.
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00	P.VII.12.
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00	P.VII.13.
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00	P.VII.14.
<b>P.VIII.</b>	<b>Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>P.VIII.</b>
1.	Ostatní krátkodobé podmíněné aktiva	991	0,00	0,00	P.VIII.1.
2.	Ostatní dlouhodobé podmíněné aktiva	992	0,00	0,00	P.VIII.2.
3.	Ostatní krátkodobé podmíněné pasiva	993	0,00	0,00	P.VIII.3.
4.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pasiva	994	0,00	0,00	P.VIII.4.
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	0,00	0,00	P.VIII.5.
			<b>3 109 889,44</b>	<b>3 848 134,76</b>	

**NEMOCNICE**  
ve Frýdku-Místku, p.o.  
DIČ: CZ00534188 / IČ: 00534188  
oddělení účetnictví  
Lada Březňáková  
telefon: 558110071  
e-mail: nemocnice@nemfm.cz

Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.  
El. Krásnohorské 321, Frýdek  
738 01 FRÝDEK-MÍSTEK  
DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188

**FIN PARTNER**  
audit - daně - poradenství, s.r.o.  
auditorské společnosti  
oprávnění č. 109  
702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
kancelář:  
708 00 Ostrava-Hulváky, Oborného 12

*Marie Ptáčková*  
Ing. Marie Ptáčková  
auditor  
oprávnění č. 0366  
jednatel společnosti

28-03-2017

## Příloha

### ZÁKLADNÍ

Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188  
sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.1.2017

A.5. **Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)**

Účetní jednotka je vedená: Spisová značka: Pr 938 vedená u Krajského soudu v Ostravě ode dne 1.5.2004.

Razítko a podpis účetní jednotky

Ing.Stejskal Tomáš, ředitel

Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.  
El. Krásnohorské 321, Frýdek  
738 01 FRÝDEK-MÍSTEK  
DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188

Podpis osoby odpovědné za sestavení :

NEMOCNICE  
ve Frýdku-Místku, p.o.  
DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188  
oddělení účetnictví

Lenka Recmanová  
telefon: 558415071  
e-mail: recmanova@nemfm.cz

**FIN PARTNER**  
audít - daně - poradenství, s.r.o.  
auditorská společnost  
oprávnění č.109

28 -03- 2017

702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
kancelář:  
709 00 Ostrava-Hulváky, Obomého 12



Ing. Marie Ptáčková  
auditor  
oprávnění č.0366  
jednatel společnosti

## Příloha

### ZÁKLADNÍ

Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188  
sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.1.2017

#### A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

##### Text

K žádným významným událostem mezi rozvahovým dnem k 31.12.2016 a okamžikem sestavení účetní závěrky, které by významným způsobem ovlivňovaly pohled na finanční situaci účetní jednotky nedošlo.

Podpis osoby odpovědné za sestavení :

Razítko a podpis účetní jednotky

Ing.Stejskal Tomáš, ředitel

**NEMOCNICE**  
ve Frýdku-Místku, p.o.  
DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188  
oddělení účetnictví

Lenka Recmanová  
telefon: 558415071  
e-mail: recmanova@nemfm.cz

Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.  
El. Krásnohorské 321, Frýdek  
738 01 FRÝDEK-MÍSTEK  
DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188

28 -03- 2017

**FIN PARTNER**  
audit - daně - poradenství, s.r.o.  
auditorská společnost  
oprávnění č.109  
702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
kancelář:  
708 00 Ostrava-Hulváky, Oborného 12



**Ing. Marie Ptáčková**  
auditor  
oprávnění č. 0366  
jednatel společnosti



## Příloha

### ZÁKLADNÍ

Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.1.2017

#### B.1. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

Účetní jednotka nenabyla žádnou nemovitost do vlastnictví, která podléhá zápisu do katastru nemovitostí a je zařazena do užívání a zahajuje odpisování prvním dnem měsíce, který následuje po měsíci, ve kterém byl doručen návrh na vklad katastrálnímu úřadu.

#### B.2. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

Nebylo účtováno.

#### B.3. Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)

Nejedná se o významnou informaci.

Razítko a podpis účetní jednotky

Ing.Stejskal Tomáš, ředitel

**FIN FARTNER**  
audit - daně - poradenství, s.r.o.

auditorská společnost

oprávnění č.108

702 00 Ostrava 1, 28. října 102

koncili:

709 00 Ostrava-Hůvářky, Oborného 12

Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.  
El. Krásnohorské 321, Frýdek  
738 01 FRÝDEK-MÍSTEK  
DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188

*Marie Ptáčková*  
Ing. Marie Ptáčková  
auditor  
oprávnění č. 0366  
jednatel společnosti

28 -03- 2017

Podpis osoby odpovědné za sestavení :

**NEMOCNICE**  
ve Frýdku-Místku, p.o.  
DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188  
oddělení účetnictví

Lenka Recmanová

telefon: 558415071

e-mail: recmanova@nemfm.cz

## Příloha

### ZÁKLADNÍ

Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188  
sestavena k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.1.2017

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.1.1. Jména účetní jednotky" a "C.1.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	25 430 492,75	381 449 773,98
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	28 300 128,18	10 369 588,86

Razítko a podpis účetní jednotky

Ing. Stejskal Tomáš, ředitel

Podpis osoby odpovědné za sestavení :

Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.  
El.Krásnohorské 321, Frýdek  
738 01 FRÝDEK-MÍSTEK  
DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188

NEMOCNICE  
ve Frýdku-Místku, p.o.  
DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188  
oddělení účetnictví

Lenka Recmanová  
telefon: 558415071  
e-mail: recmanova@nemfm.cz

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

auditorská společnost  
oprávnění č. 109

702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
kancelář

709 00 Ostrava-Hulváky, Obomého 12

28 -03- 2017

Ing. Marie Ptáčková  
auditor

oprávnění č. 0366  
jednatel společnosti

**Příloha**  
**ZÁKLADNÍ**  
Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188  
sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.1.2017

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

ČÍSLO	TEXT
0,00	Účetní jednotka takový majetek nemá.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

ČÍSLO	TEXT

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup>

ČÍSLO	TEXT

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

ČÍSLO	TEXT

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

ČÍSLO	TEXT

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

ČÍSLO	TEXT

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

ČÍSLO	TEXT

D.8.

ČÍSLO	TEXT

<p>Podpis osoby odpovědné za sestavení <b>NEMOCNICE ve Frýdku-Místku, p.o.</b> DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188 oddělení účetnictví</p> <p>Lenka Recmanová telefon: 558415071 e-mail: recmanova@nemfm.cz</p>	<p>Razítko a podpis účetní jednotky Ing. Stejskal Tomáš, ředitel</p> <p style="text-align: center;"><i>Tomáš Stejskal</i></p> <p style="text-align: center;">Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o. El. Krásnohorské 321, Frýdek 738 01 FRÝDEK-MÍSTEK DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188</p>
--	--

28 -03- 2017

**FIN PARTNER**  
audít - daně - poradenství, s.r.o.  
auditorská společnost  
oprávnění č. 109  
702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
kancelář:  
709 00 Ostrava-Hulváky, Obomého 12

*Marie Ptáčková*

**Ing. Marie Ptáčková**  
auditor  
oprávnění č. 0366  
jednatel společnosti

**Příloha**  
**ZÁKLADNÍ**  
Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188  
sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.1.2017

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy		
K položce	Doplnující informace	Částka
B.II.30.	Náklady příštích období, jedná se zejména o tyto druhy nákladů: předplatné novin a časopisů, školení a kurzy, prodloužení domény, služby hodnocení kvality pro OKB, úhrada za užívání pozemku, údržba SW Webcom a.s., právo používat aktual. verze VEMA a.s., údržba SW, roční podpora serveru HP Data Protect, servisní podpora ( MARIE PACS, WEB\$MEDIA, ), dozorový audit dle odborností, příspěvek AKN, akreditace, přhradečné.	1122905,56
B.II.31.	Příjmy příštích období, jedná se zejména o tyto druhy příjmů: poplatky za TV, nadstandardní pokoje, ošetření samoplátců, regulační poplatky, rekondice, použití FRM.	1016301,74
B.II.32.	Dohadné účty aktivní, zdravotní péče výkony v Kč 11 094 899, finanční bonusy v Kč 1 174 834,23, škodní komise pojistné plnění "SATUM"v Kč 672 516,50, agregované výkony.	13045894,08
B.II.	Z celkové hodnoty krátkodobých pohledávek jsou pohledávky po lhůtě splatnosti ve výši Kč 8 267 082,01. Z toho pohledávky ve výši Kč 6 632 042,31 jsou déle než 180 dnů po lhůtě splatnosti. Nejsou vytvořeny opravné položky.	100483026,79
B.II.	Organizace nemá pohledávky, které mají k rozvahovému dni dobu splatnosti delší než 12 let.	0,00
D.II.1.		0,00
D.II.7.	Dlouhodobý závazek za AeskuLab a.s. dle kupní smlouvy ze dne 30.9.2012 na nákup budovy "S" nukleární medicíny od Statutárního města Frýdek-Místek. Dlouhodobý závazek se týká předplaceného nájemného ze strany nájemce dle nájemní smlouvy ze dne 1.7.1998 uzavřené mezi Městem Frýdek-Místek a společností pův.Laboratoře lékařské mikrobiologie,s.r.o., nymí AeskuLab a.s. na nebytové prostory, nacházející se v podkroví budovy "S" č.p. 3641. Tento dlouhodobý závazek se vyrovnává vzájemným měsíčním zápočtem v hodnotě Kč 38 702,50 do 1.3.2026.Celkový závazek v Kč 6 228 422,30 byl započten v Kč 19 351,20 za období 16.-31.10.2012 a dále měsíčně v Kč 38 702,50.	4273946,10
D.III.1.	Smlouva o revolvingovém úvěru reg.č.99007679462, dodatek č.5 z 26.5.2016 s Komerční bankou, a.s., se sídlem Praha 1, Na Příkopě 33 čp. 969.Forma zajištění: zástavní právo k pohledávce-pohledávky z obchodního styku. Identifikace zástavy: pohledávky z obchodního styku do lhůty splatnosti a do 30-ti dnů po lhůtě splatnosti za zdravotními pojišťovnami, jejich výběr provede Banka a jejichž celková hodnota bude činit 100,00% aktuální výše pohledávky KB.	45700000,00
D.III.12.	Výše splatného závazku na pojistné na soc.zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti k 31.12.2016, jedná se o neuhrazené pojistné za měsíc prosinec 2016, které bylo do 31.1.2017 uhrazeno.	10098047,00
D.III.13.	Výše splatného závazku na veřejné zdravotní pojištění k 31.12.2016, jedná se o neuhrazené pojistné za měsíc prosinec 2016, které bylo do 31.1.2017 uhrazeno.	4515607,00
D.III.14.		0,00
D.III.15.-17.	Nejsou žádné daňové nedoplatky po lhůtě splatnosti.	0,00
D.III.20.	Vrátka části provozního příspěvku r.2016 MSK "Nedostatkové obory"	62914,00
D.III.32.	Přijata záloha"Příspěvek na provoz MSK "Vyplácené stipendia pro studenty lékařských fakult" s časovou použitelností do 30.6.2017.	55000,00
D.III.37.	Dohadné účty pasivní, zdravotní péče výkony v Kč 15 882 066,93, zálohy EL.EN 2016 CENTROPOL ENERGY v Kč 8 700, zálohy spojené s náj.nebytových prostor 2016 MEDIVIS v Kč 126 000,--, vedené soudní spory a uplatněné nároky na náhrady škod na zdraví, z nichž by mohly vyplývat budoucí závazky v Kč 4 169 000,--, nájemné zdravotní techniky 11+12/2016 Alcon Pharma. v Kč 488 366,--.	20674132,93
D.III.	Z celkové hodnoty krátkodobých závazků jsou závazky po lhůtě splatnosti ve výši Kč 37 983 958,79. Z toho závazky ve výši Kč 0,-- jsou déle než 180 dnů po lhůtě splatnosti.	193931673,19
D.III.	Organizace nemá závazky nepeněžní i peněžní nevúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze, např. záruky přijaté za jiný subjekt z titulu bankovního úvěru nebo směnečného práva apod.	0,00
0	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.	0,00
0	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 vkladovém účt účetní jednotky.	0,00

<p>Podpis osoby odpovědné za sestavení :</p> <div style="border: 1px solid blue; padding: 5px; width: fit-content; margin: 10px auto;"> <p style="text-align: center;"><b>NEMOCNICE</b> ve Frýdku-Místku, p.o. <span style="float: right;">3</span> DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188 oddělení účetnictví</p> </div> <p>Lenka Recmanová telefon: 558415071 e-mail: recmanova@nemfm.cz</p>	<p>Razítko a podpis účetní jednotky</p> <div style="border: 1px solid blue; padding: 5px; width: fit-content; margin: 10px auto;"> <p style="text-align: center;">Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o. El. Krásnohorské 321, Frýdek 738 01 FRÝDEK-MÍSTEK DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188</p> </div> <p>Ing.Stejskal Tomáš ředitel</p>
--	--

**FIN PARTNER**  
audít - daně - poradenství, s.r.o.  
auditorská společnost  
oprávnění č.109  
702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
kancelář:  
709 00 Ostrava-Hulváky, Oborného 12

28 -03- 2017

*Marie Ptáčková*

Ing. Marie Ptáčková  
auditor  
oprávnění č.0366  
jednatel společnosti

<b>Příloha</b>
<b>ZÁKLADNÍ</b>
Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188 sestavená k 31.12.2016 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 26.1.2017

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	Částka
K položce	Doplňující informace	
A.I.28.	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.	541003,00
A.I.28.	Účetní odpisy-dlouhodobý majetek se odepisuje rovnoměrně měsíčně dle délky doby používání. Účetně se majetek začíná odepisovat od měsíce následujícího po měsíci, v němž byl majetek zařazen.	67216961,17
A.I.26.	Z celkové částky činí např. náklady za způsobení škody po vzniklém požáru, vloupání a dopravní nehodě v Kč 17 857,18, náklady na zmařené investice v Kč 215 937,97, náklady za škodu způsobenou pacienty na zdravotní technice v Kč 613 792,-.....	903108,54
A.I.34.	Odpisy klientů PAZS na základě zápisů škodní komise, které se nadále vymáhají právním oddělením, odpisy klientů regulačních poplatků, PAZS a klientů za lékařskou péči na základě zápisů škodní komise, které byly přihlášeny do dědického řízení, ale na základě § 175h odst. 1 bylo řízení zastaveno pro nedostatek majetku, dále odpisy RP, PAZS a FA za lékařskou péči, kdy na základě exekutora jsou dlužníci nemajetní.	1943152,87
B.I.2.	Celkem výnosy z prodeje služeb hlavní a hospodářská činnost.	765103946,09
B.I.2.	Z toho výnosy z prodeje služeb hlavní a hospodářská činnost - zdravotní péče - zdravotní pojišťovny	752046260,85
B.I.2.	Z toho výnosy z prodeje služeb - ostatní.	13057685,24
B.I.4.	Výnosy za prodané zboží - léky, SZM.	63447538,08
B.I.12.	Výnosy z prodeje materiálu - krev, SZM.	1612100,00
B.I.13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku.	0,00
B.I.14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků - prodej použitého majetku /vyřazeného majetku /.	200,00
B.II.6.	Ostatní finanční výnosy - z toho "Finanční bonusy za léky, krev a SZM" v hodnotě Kč 15 296 051,18.	15308757,18
B.IV.2.	Dotace na provozní účely od zřizovatele.	19292528,50
B.IV.2.	Transfer na provozní účely od Statutárního města Frýdek-Místek.	1070000,00
B.IV.2.	Rozpuštění IT ve věcné a časové souvislosti.	28300128,18
B.IV.2.	Neinvestiční průtokový transfer MZ ČR.	1951252,00
		0,00
		0,00
		0,00

<p>Podpis osoby odpovědné za sestavení :</p> <div style="border: 1px solid blue; padding: 5px; display: inline-block;"> <p style="text-align: center;"><b>NEMOCNICE</b> ve Frýdku-Místku, p.o. <sup>3</sup> DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188 oddělení účetnictví</p> </div> <p>Lenka Recmanová telefon: 558415071 e-mail: recmanova@nemfm.cz</p>	<p>Razítko a podpis účetní jednotky</p> <p>Ing.Stejskal Tomáš, ředitel</p> <div style="border: 1px solid blue; padding: 5px; display: inline-block;"> <p style="text-align: center;">Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o. El. Krásnohorské 321, Frýdek 738 01 FRÝDEK-MÍSTEK DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188</p> </div>
--	---

28 -03- 2017

**FIN PARTNER**  
audit - daně - poradenství, s.r.o.  
auditorská společnost  
oprávnění č.109  
702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
kancelář:  
708 00 Ostrava-Hulváky, Obomého 12

*Ing. Marie Bláhová*

Ing. Marie Bláhová  
auditor  
oprávnění č.0365  
jednatel společnosti

<b>Příloha</b>
<b>Fond kulturních a sociálních potřeb</b>
<b>ZÁKLADNÍ</b>
Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188 sestavená k 31.12.2016 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 26.1.2017

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka Název	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 492 998,89	A.I.
A.II.	Tvorba fondu	5 618 893,65	A.II.
	1. Základní příděl		
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0,00	A.II.1.
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0,00	A.II.2.
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu	0,00	A.II.3.
	5. Ostatní tvorba fondu	0,00	A.II.4.
A.III.	Čerpání fondu	5 618 893,65	A.II.5.
	1. Půjčky na bytové účely	5 272 112,54	A.III.1.
	2. Stravování	0,00	A.III.1.
	3. Rekreace	768 238,00	A.III.2.
	4. Kultura, tělovýchova a sport	1 249 815,70	A.III.3.
	5. Sociální výpomoci a půjčky	297 038,00	A.III.4.
	6. Poskytnuté peněžní dary	0,00	A.III.5.
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	212 300,00	A.III.6.
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	1 848 600,00	A.III.7.
	9. Ostatní užití fondu	0,00	A.III.8.
A.IV.	Konečný stav fondu	896 120,84	A.III.9.
		1 839 780,00	A.IV.

Razítko a podpis účetní jednotky Ing.Stejskal Tomáš, ředitel		Podpis osoby odpovědné za sestavení  Lenka Recmanová telefon: 558415071 e-mail: recmanova@nemfm.cz
---	--	--

28 -03- 2017

**FIN PARTNER**  
audít - daně - poradenství, s.r.o.  
auditorská společnost  
oprávnění č.109  
702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
kancelář:  
709 00 Ostrava-Hulváky, Obomého 12

*Marie Ptáčková*  
Ing. Marie Ptáčková  
auditor  
oprávnění č. 0365  
jednatel společnosti

<b>Příloha</b>
<b>Rezervní fond</b>
<b>PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ</b>
Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188 sestavená k 31.12.2016 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 26.01.2017

Číslo	Položka	Název	BĚŽNÉ UCETNÍ OBDOBÍ	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.			D.I.
D.II.	Tvorba fondu		10 296 722,11	D.II.
	1.	Zlepšený výsledek hospodaření	2 387 000,00	D.II.1.
	2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0,00	D.II.2.
	3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0,00	D.II.3.
	4.	Peněžní dary - účelové	0,00	D.II.4.
	5.	Peněžní dary - neúčelové	2 387 000,00	D.II.5.
	6.	Ostatní tvorba	0,00	D.II.6.
D.III.	Čerpání fondu		12 196 717,17	D.III.
	1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	10 094 276,06	D.III.1.
	2.	Úhrada sankcí	0,00	D.III.2.
	3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0,00	D.III.3.
	4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00	D.III.4.
	5.	Ostatní čerpání	2 102 441,11	D.III.5.
D.IV.	Konečný stav fondu		487 004,94	D.IV.

Razítko a podpis účetní jednotky		Podpis osoby odpovědné za sestavení :
Ing. Stejskal Tomáš, ředitel		

28 -03- 2017

**FIN PARTNER**  
audít - daně - poradenství, s.r.o.  
auditorská společnost  
oprávnění č.109  
702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
kancelář:  
709 00 Ostrava-Hulváky, Obomého 12

*Marie Ptáčková*  
Ing. Marie Ptáčková  
auditor  
oprávnění č.0366  
jednatel společnosti

**Příloha**  
**Fond investic**  
**PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ**  
 Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188  
 sestavená k 31.12.2016  
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
 okamžik sestavení: 26.1.2017

Číslo	Položka	Název	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ	
F.I.	<b>Počáteční stav fondu 1.1.</b>		<b>10 369 588,85</b>	F.I.
F.II.	<b>Tvorba fondu</b>		<b>72 765 672,85</b>	F.II.
	1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	9 187 002,89	F.II.1.
	2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	28 356 467,09	F.II.2.
	3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	33 742 202,87	F.II.3.
	4.	Ve výši příjmu z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0,00	F.II.4.
	5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	1 480 000,00	F.II.5.
	6.	Ve výši příjmu z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0,00	F.II.6.
	7.	Převody z rezervního fondu	0,00	F.II.7.
F.III.	<b>Čerpání fondu</b>		<b>83 051 354,14</b>	F.III.
	1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	74 059 916,56	F.III.1.
	2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0,00	F.III.2.
	3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	0,00	F.III.3.
	4.	Navyšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	8 991 437,58	F.III.4.
F.IV.	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>83 907,57</b>	F.IV.

Razítko a podpis účetní jednotky

Ing.Stejskal Tomáš, ředitel

Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.  
 El. Krásnohorské 321, Frýdek 1  
 738 01 FRÝDEK-MÍSTEK  
 DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188

Podpis osoby odpovědné za sestavení

**NEMOCNICE**  
 ve Frýdku-Místku, p.o. 3  
 DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188  
 Lenka Recmanová  
 telefon: 558445071  
 e-mail: recmanova@nemfm.cz  
**oddělení účetnictví**

**FIN PARTNER**  
 audit - daně - poradenství, s.r.o.  
 auditorská společnost  
 oprávnění č. 109  
 702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
 kancelář:  
 709 00 Ostrava-Hulváky, Obomého 12

*Marie Ptáčková*  
**Ing. Marie Ptáčková**  
 auditor  
 oprávnění č. 0366  
 jednatel společnosti

28 -03- 2017



**Příloha**  
**Stavby**  
**ZÁKLADNÍ**

Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188  
sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.1.2017

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>G.</b>	<b>Stavby</b>	<b>1 189 139 738,82</b>	<b>311 104 270,14</b>	<b>878 035 468,68</b>	<b>871 448 744,04</b>
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	1 005 985 989,27	242 676 875,00	763 309 114,27	754 138 949,55
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	101 371 333,51	44 049 171,14	57 322 162,37	58 889 243,37
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	22 312 050,54	6 002 933,00	16 309 117,54	16 757 853,65
G.5.	Jiné inženýrské sítě	51 348 489,21	17 043 219,00	34 305 270,21	34 870 043,72
G.6.	Ostatní stavby	8 121 876,29	1 332 072,00	6 789 804,29	6 792 653,75

<p>Razítko a podpis účetní jednotky</p> <p>Ing. Stejskal Tomáš, ředitel</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content; margin: 10px auto;"> <p>Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o. El. Krásnohorské 321, Frýdek 738 01 FRÝDEK-MÍSTEK DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188</p> </div>	<p>Podpis osoby odpovědné za sestavení :</p> <div style="border: 1px solid blue; padding: 5px; width: fit-content; margin: 10px auto;"> <p style="text-align: center;"><b>NEMOCNICE</b> ve Frýdku-Místku, p.o. DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188 oddělení účetnictví</p> </div> <p>Lenka Recmanová telefon: 558415071 e-mail: recmanova@nemfm.cz</p>
---	---

28-03-2017

**FIN PARTNER**  
audit - daně - poradenství, s.r.o.  
auditorská společnost  
oprávnění č.109  
702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
kancelář:  
709 00 Ostrava-Hulváky, Obomého 12

*Marie Ptáčková*  
Ing. Marie Ptáčková  
auditor  
oprávnění č.0366  
jednatel společnosti

**Příloha  
Pozemky  
ZÁKLADNÍ**

Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o., El.Krásnohorské 321, Frýdek, 738 01 Frýdek-Místek, Zdravotní péče, 00534188  
sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.1.2017

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	MINULÉ
<b>H.</b>	<b>Pozemky</b>	<b>3 296 270,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 296 270,00</b>	<b>3 296 270,00</b>
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	2 946 255,00	0,00	2 946 255,00	2 946 255,00
H.5.	Ostatní pozemky	350 015,00	0,00	350 015,00	350 015,00

Razítko a podpis účetní jednotky

Ing. Stejskal Tomáš, ředitel

Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.  
El. Krásnohorské 321, Frýdek  
738 01 FRÝDEK-MÍSTEK  
DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188

Podpis osoby odpovědné za sestavení :

**NEMOCNICE**  
ve Frýdku-Místku, p.o.  
DIČ: CZ00534188 IČ: 00534188  
oddělení účetnictví

Lenka Recmanová  
telefon: 558415071  
e-mail: recmanova@nemmm.cz

**FIN PARTNER**  
audít - daně - poradenství, s.r.o.  
auditorská společnost  
oprávnění č.109  
702 00 Ostrava 1, 28. října 102  
kancelář:  
709 00 Ostrava-Hulváky, Obomého 12

28 -03- 2017

*Marie Ptáčková*

**Ing. Marie Ptáčková**  
auditor  
oprávnění č.0366  
jednatel společnosti

Příloha č. 6 – Zpráva nezávislého auditora k účetní závěrce za 2016

# Zpráva nezávislého auditora

pro Moravskoslezský kraj - zřizovatele  
a statutární orgán organizace

Nemocnice ve Frýdku-Místku,  
příspěvková organizace

## Výrok auditora

Provedli jsme audit účetní závěrky organizace Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace (dále také „Organizace“), sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2016, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. prosince 2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Tato účetní závěrka je součástí „Zprávy o činnosti příspěvkové organizace za rok 2016“ viz Příloha č. 3 až 5 oddílu I. Tabulková část včetně finančních výkazů. Údaje o organizaci Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace, jsou uvedeny na první straně rozvahy k 31. prosinci 2016.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv organizace Nemocnice ve Frýdku-Místku, příspěvková organizace k 31. prosinci 2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. prosince 2016 v souladu s českými účetními předpisy.

## Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Organizaci nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

## Ostatní informace

Ostatními informacemi jsou informace uvedené ve „Zprávě o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace za rok 2016“. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán příspěvkové organizace. Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Organizaci, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržovaných ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

#### **Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku**

Statutární orgán Organizace odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán Organizace povinen posoudit, zda je Organizace schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy zřizovatel plánuje zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

#### **Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky**

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodu nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivé nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslné opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol statutárním orgánem Organizace.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Organizace relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Organizace uvedl v příloze účetní závěrky.

- *Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Organizace trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Organizace ztratí schopnost trvat nepřetržitě.*
- *Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.*

*Naší povinností je informovat statutární orgán mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.*

**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

V Ostravě, dne 28. března 2017

Statutární auditor odpovědný za provedení auditu jménem auditorské společnosti

Ing. Marie Ptáčková

číslo auditorského oprávnění auditora: 0366

Příloha č. 7 – Zpráva o kontrolní činnosti za rok 2016

## Zpráva o kontrolní činnosti v Nemocnici ve Frýdku-Místku, p.o. za rok 2016

### Obsah:

Část 1 - Zpráva o výsledcích externích kontrol za rok 2016	2
Část 2 - Zpráva o revizní činnosti zdravotních pojišťoven	7
Část 3 - Zpráva o výsledcích interního auditu vykonaného dle zákona o finanční kontrole za rok 2016	9
Část 4 - Zpráva o výsledcích interních auditů kvality za rok 2016	10
- Interní audity systému managementu kvality	
- Interní audity uzavřené zdravotnické dokumentace - chorobopisů	
- Interní audity ambulantní zdravotnické dokumentace	

Ve Frýdku-Místku dne 27.1.2017

Zpracovala: Ing. Marie Fusková  
interní auditor a manažer kvality

Schválil: Ing. Tomáš Stejskal  
ředitel Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.

1/11

Nemocnice ve Frýdku-Místku,  
příspěvková organizace  
El. Krásohorské 321, Frýdek  
738 01 Frýdek-Místek

IČ: 00534188  
DIČ: CZ 00534188  
Organizace je zapsána v obchodním rejstříku KS OV,  
oddíl Pr, vložka 938

Tel.: +420 558 415 111 - spojovatelka  
Fax: +420 558 415 010  
E-mail: sekretariat@nemfm.cz  
Web: www.nemfm.cz



## Část 1 - Zpráva o výsledcích externích kontrol za rok 2016

V roce 2016 byly v organizaci provedeny tyto externí kontroly:

Kontrolní orgán	Předmět kontroly	Kontrolní zjištění
<p>Krajská hygienická stanice Moravskoslezského kraje</p> <p>Průběh r. 2016</p>	<p>Hygienicko-epidemiologické kontroly na pracovištích:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- ARO (3x)</li> <li>- Beskydské gastrocentrum</li> <li>- Centrální sterilizace</li> <li>- Centrální operační sály</li> <li>- Centrální a urgentní příjem</li> <li>- Čistička odpadních vod</li> <li>- Dětská intenzivní péče</li> <li>- Dětská odborná ambulance</li> <li>- Dětská příjmová ambulance</li> <li>- Hematologicko-transfuzní oddělení</li> <li>- HTO - odberové místo</li> <li>- Chirurgická intenzivní péče</li> <li>- Chirurgická ambulance</li> <li>- Chirurgie, Traumatologie (2x)</li> <li>- Interna - Hemodialýza</li> <li>- Jednotka intenzivní péče</li> <li>- Neurologie (2x)</li> <li>- Novorozenecké oddělení</li> <li>- Nukleární medicína</li> <li>- Oční operační sál</li> <li>- Oční+ORL oddělení</li> <li>- Oddělení dlouhodobé následné péče</li> <li>- Oddělení následné péče</li> <li>- ORL ambulance</li> <li>- Ortopedie</li> <li>- RDG</li> <li>- Revmatologická a imunologická ambulance</li> <li>- Rehabilitační oddělení</li> </ul>	<p>Kontrolou nebyly zjištěny výhrady.</p>

2/11

Nemocnice ve Frýdku-Místku,  
příspěvková organizace  
El. Krásnohorské 321, Frýdek  
738 01 Frýdek-Místek

IČ: 00534188  
DIČ: CZ 00534188  
Organizace je zapsána v obchodním rejstříku KS OV,  
oddíl Pr, vložka 938

Tel.: +420 558 415 111 - spojovatelka  
Fax: +420 558 415 010  
E-mail: sekretariat@nemfm.cz  
Web: www.nemfm.cz

## ZPRÁVA O KONTROLNÍ ČINNOSTI V ORGANIZACI

Motto nemocnice: Člověk je zrozen k vzájemné pomoci. L. A. Seneca

	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Stravovací provoz nemocnice</li> <li>- Urologie</li> </ul> <p>Hygienicko-epidemiologické kontroly na pracovištích:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Centrální sterilizace</li> <li>- Hematologicko-transfúzní oddělení</li> <li>- Chirurgie</li> <li>- LPS dětská</li> <li>- LPS zubní</li> <li>- Oddělení klinické biochemie</li> <li>- Oddělení následné péče</li> <li>- RDG</li> <li>- Urologie</li> <li>- Závodní ambulance</li> </ul>	<p>Kontrolou byly zjištěny nedostatky, k jejichž odstranění byla stanovena nápravná opatření.</p>
<p>Oblastní inspektorát práce pro Moravskoslezský kraj a Olomoucký kraj</p> <p>12.1.2016</p>	<p>Dodržování povinností vymezených v ustanovení § 3 odst. 1 zákona č. 251/2005 Sb., o inspekci práce, ve znění pozdějších předpisů, se zaměřením zejména na:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Povinnosti na úseku náhrad</li> <li>• Povinnosti na úseku odměňování zaměstnanců</li> <li>• Povinnosti na úseku pracovního poměru nebo dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr</li> </ul>	<p>Kontrolou zjištěno porušení: § 37 odst. 1 písm. c) zákona č. 262/2006 Sb., zákoníku práce, ve znění pozdějších předpisů. Kontrolou bylo zjištěno, že zaměstnavatel písemně neinformoval zaměstnankyni p. J. Ch. (pracovní poměr od 15.7.1981 - 31.1.2015), a to nejpozději do jednoho měsíce od vzniku pracovního poměru o údajích o délce dovolené, popřípadě způsobu určování dovolené, o údajích o výpovědních dobách, o údajích o týdenní pracovní době a poměru.</p>
<p>Česká obchodní inspekce</p> <p>2.3.2016</p>	<p>Předmětem kontroly bylo dodržování zákona č. 634/1992 Sb., o ochraně spotřebitele, pravomoc dle § 23 odst. 1, odst. 121, odst. 13 a odst. 14.</p> <p>První kontrolní úkon: odst. 2 c) zák. o kontrole - Kontrolní úkon bezprostředně předcházející předložení průkazu.</p>	<p>Kontrolou nebyly zjištěny výhrady.</p>

## ZPRÁVA O KONTROLNÍ ČINNOSTI V ORGANIZACI

Motto nemocnice: Člověk je zrozen k vzájemné pomoci. L. A. Seneca

<p>Státní ústav pro kontrolu léčiv</p> <p>10.3.2016</p>	<p>Předmětem kontroly bylo plnění požadavků zákona o léčivech v souvislosti s žádostí kontrolované osoby o udělení povolení distributorů léčivých přípravků sp.zn. sukls13523/2016.</p> <p>Kontrolované činnosti: zabezpečování jakosti, pracovníci, prostory a zařízení, dokumentace, přeprava, smluvní činnosti při distribuci</p>	<p>Kontrolní zjištění podle zákona č. 378/2007 Sb., o léčivech.</p> <p>Bylo porušeno: § 76 odst. 1 písm. a) tím, že nemá vhodné a odpovídající prostory pro řádné skladování a distribuci léčivých přípravků</p> <p>§ 77 odst. 1 písm. g) tím, že nespĺňuje pravidla správné distribuční praxe.</p>
<p>Česká průmyslová zdravotní pojišťovna</p> <p>12.4.2016</p>	<p>Kontrola poskytovatele zdravotních služeb ve smyslu § 42 zákona 48/1997 Sb., o veřejném zdravotním pojištění</p>	<p>Z provedené revize nevyplývá pro poskytovatele zdravotních služeb žádné finanční opatření.</p>
<p>Okresní správa sociálního zabezpečení Frýdek Místek</p> <p>30.4.2016</p>	<p>Kontrola plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti stanovených zákonem č. 187/2006 Sb., ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 582/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů a zákonem č. 589/1992 Sb., ve znění pozdějších předpisů.</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Plnění povinností v nemocenském pojištění - nebyly zjištěny nedostatky.</li> <li>• Plnění povinností v oblasti pojistného - u zaměstnance Martina Švébise přeplatek na pojištění 131 Kč. Nebyly zjištěny nedostatky.</li> <li>• Plnění povinností v důchodovém pojištění - porušení ustanovení § 39 zákona č. 582/1991 Sb., v platném znění.</li> </ul>
<p>Moravskoslezský kraj</p> <p>Krajský úřad</p> <p>Ředitel krajského úřadu</p> <p>2. - 11.5.2016</p>	<p>Kontrola v souladu §4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád), ve znění pozdějších předpisů, a na základě § 9 odst. 1 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, a § 27 odst. 9 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.</p> <p>Veřejnoprávní kontrola hospodaření s veřejnými prostředky.</p>	<p>Kontrolou nebyly zjištěny žádné nedostatky.</p>

4/11

Nemocnice ve Frýdku-Místku,  
příspěvková organizace  
El. Krásnohorské 321, Frýdek  
738 01 Frýdek-Místek

IČ: 00534188  
DIČ: CZ 00534188

Organizace je zapsána v obchodním rejstříku KS OV,  
oddíl Pr, vložka 938

Tel.: +420 558 415 111 - spojovatelka  
Fax: +420 558 415 010  
E-mail: sekretariat@nemfm.cz  
Web: www.nemfm.cz

## ZPRÁVA O KONTROLNÍ ČINNOSTI V ORGANIZACI

Motto nemocnice: Člověk je zrozen k vzájemné pomoci. L. A. Seneca

<p>Státní úřad pro jadernou bezpečnost</p> <p>14.6.2016</p>	<p>Kontrola plnění povinností stanovených zákonem č. 18/1997 Sb., o mírovém využívání jaderné energie a ionizujícího záření a o změně doplnění některých zákonů, ve znění pozdějších předpisů, zákonem č. 372/2011 Sb., o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování, ve znění pozdějších předpisů, a souvisejícími předpisy při nakládání se zdroji ionizujícího záření na pracovištích kontrolované osoby.</p>	<p>Na kontrolovaném pracovišti nebyly shledány nedostatky.</p>
<p>Státní Ústav pro Kontrolu Léčiv</p> <p>29.6.2016</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Technické a věcné vybavení lékárny (plnění požadavků vyhlášky č. 92/2012 Sb.)</li> <li>• Dodržování zásad přípravy a úpravy léčivých přípravků</li> <li>• Příprava sterilních léčivých přípravků</li> <li>• Individuální příprava</li> <li>• Hromadná příprava</li> <li>• Označování připravovaných léčivých přípravků, kontrola přípravy a úpravy</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Nebyly zjištěny nedostatky</li> <li>• Nebyly zjištěny nedostatky</li> <li>• Nebyly zjištěny nedostatky</li> <li>• Nebyly zjištěny nedostatky</li> <li>• Nebyly zjištěny nedostatky</li> <li>• Léčivé přípravky dodávané do lékárny v malém balení v režimu léčivých látek a pomocných látek, nejsou při otevření označeny dobou použitelnosti pro pacienta</li> </ul>
<p>Státní Ústav pro Kontrolu Léčiv</p> <p>1.7.2016</p>	<p>Plnění požadavků zákona č. 378/2007 Sb., o léčivech a o změnách některých souvisejících zákonů a jejich prováděcích předpisů, zákona č. 167/1998 Sb., o návykových látkách, a o změně některých dalších zákonů, vyhlášky č. 123/2006 Sb., o evidenci a dokumentaci návykových látek a přípravků, zákona č. 272/2013 Sb., o prekursorech drog a vyhlášky č. 71/2014 Sb., o obsahu, formě a náležitostech vedení záznamů o činnosti s uvedenou látkou kategorie 1.</p>	<p>Lékárna zachází s prekursory drog bez platné licence. Klasifikace nedostatků zjištěných při kontrole: 3. Ostatní zjištění nebyla učiněna. Léčivé přípravky budou uváděny celým registrovaným názvem.</p>
<p>Oblastní inspektorát práce pro Moravskoslezský kraj a Olomoucký kraj</p>	<p>Předmětem kontroly bylo dodržování povinností vymezených v ustanovení §3 odst. 1 zákona č. 251/2005 Sb., o inspekci práce, ve znění pozdějších předpisů, se zaměřením na:</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Kontrolovaná osoba porušila §78 odst. 1 písm. i) zákona č. 262/2006 Sb., zákoníku práce ve znění pozdějších předpisů</li> <li>• Kontrolovaná osoba porušila §96 odst. 1 písm. a)</li> </ul>

5/11

Nemocnice ve Frýdku-Místku,  
příspěvková organizace  
EL Krasnohorské 321, Frýdek  
738 01 Frýdek-Místek

IČ: 00534188  
DIČ: CZ 00534188  
Organizace je zapsána v obchodním rejstříku KS OV,  
oddíl Pr, vložka 938

Tel.: +420 558 415 111 - spojovatelka  
Fax: +420 558 415 010  
E-mail: sekretariat@nemfm.cz  
Web: www.nemfm.cz

## ZPRÁVA O KONTROLNÍ ČINNOSTI V ORGANIZACI

Motto nemocnice: Člověk je zrozen k vzájemné pomoci. L. A. Seneca

26.9.2016	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Povinnosti na úseku odměňování zaměstnanců</li> <li>• Povinnosti na úseku pracovní doby</li> <li>• Povinnosti na úseku pracovního poměru nebo dohod o pracích konaných mimo pracovní poměr</li> </ul>	<p>bod 2 zákona č. 262/2006 Sb., zákoníku práce, ve znění pozdějších předpisů</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Kontrolována osoba porušila §84 zákona č. 262/2006 Sb., zákoníku práce, ve znění pozdějších předpisů</li> </ul>
Státní Ústav pro Kontrolu Léčiv  15.11.2016	<p>Kontrola na gynekologicko-porodním oddělení: Kontrola v souladu s ustanovením § 21 písm. a) zákona o lidských tkáních a buněk. Kontrola dodržení požadavků pro zajištění jakosti a bezpečnosti lidských kání a buněk určených k použití u člověka, ve znění pozdějších předpisů odběrovým zařízením při opatrování krevtorných a mezenchymálních kmenových buněk z pupečníkové krve pro autologní použití pro tkáňové zařízení Národní Centrum Tkání a Buněk a.s.</p>	<p>Na kontrolovaném pracovišti nebyly shledány nedostatký.</p>
Státní Ústav pro Kontrolu Léčiv  15.11.2016	<p>Kontrola na gynekologicko-porodním oddělení: Kontrola v souladu s ustanovením § 21 písm. a) zákona o lidských tkáních a buněk. Kontrola dodržování požadavků zákona o lidských tkáních a buněkách a vyhlášky č. 422/2008 Sb., o stanovení bližších požadavků pro zajištění jakosti a bezpečnosti lidských tkání a buněk určených k použití u člověka, ve znění pozdějších předpisů odběrovým zařízením při opatrování krevtorných buněk z pupečníkové krve a placentární krve pro autologní a pro příbuzenské a indikované příbuzenské použití a opatrování mezenchymálních kmenových buněk z tkáňé pupečníku pro autologní použití pro výrobu léčivého přípravku moderní terapie pro tkáňové zařízení CORD BLOOD CENTER CZ s.r.o</p>	<p>Na kontrolovaném pracovišti nebyly shledány nedostatký.</p>
FIN-PARTNER, audit-daně- poradenství, s.r.o.	<p>Audit účetní závěrky organizace</p>	<p>viz. Zpráva nezávislého auditora, která je přílohou Zprávy o činnosti nemocnice</p>

6/11

Nemocnice ve Frýdku-Místku,  
příspěvková organizace  
El. Krásnohorské 321, Frýdek  
738 01 Frýdek-Místek

IČ: 00534188  
DIČ: CZ 00534188  
Organizace je zapsána v obchodním rejstříku KS OV,  
oddíl Pr, vložka 938

Tel.: +420 558 415 111 - spojovatelka  
Fax: +420 558 415 010  
E-mail: sekretariat@nemfm.cz  
Web: www.nemfm.cz

### Část 2 - Zpráva o revizní činnosti zdravotních pojištěoven

V roce 2016 byly provedeny tyto revize ze strany zdravotních pojištěoven:

Zdravotní pojišťovna	Počet revizí
111	50
205	7
207	5
211	2
<b>celkem</b>	<b>64</b>

ZP	Revidované období	Zdůvodnění zprávy	Počet zdůvodnění
111	rok 2015 (6x), rok 2016 (1x)	neoprávněně indikovaná preskripce	7
111, 205, 207	rok 2016 (4x), rok 2015 (2x), rok 2011 (1x)	překročena frekvence PZT	7
111	rok 2015 (3x), rok, 2016 (2x)	agregované výkony	5
205, 211	rok 2016 (2x), rok 2015 (2x)	na vlastní žádost - doklad stornován	4
111	rok 2016 (3x), rok 2015 (1x)	regulační poplatek bez klinického vyšetření	4
111	rok 2015 (2x), rok 2016 (1x)	duplicita výkonu	3
207	rok 2016	na vlastní žádost - sloučení dvou dokladů očního odd.	3
111	rok 2015 (1x), rok 2016 (2x)	oprava množství ZULPů	3
111	rok 2015 (1x), rok 2016 (1x)	oprava IČP žadatele	2
111	rok 2009 (1x), rok 2010 (1x)	pacient pojištěn u jiné ZP	2
111	rok 2015 (1x), rok 2016 (1x)	překročena frekvence výkonu	2

7/11

Nemocnice ve Frýdku-Místku,  
příspěvková organizace  
El. Krásnohorské 321, Frýdek  
738 01 Frýdek-Místek

IČ: 00534188  
DIČ: CZ 00534188  
Organizace je zapsána v obchodním rejstříku KS OV,  
oddíl Pr, vložka 938

Tel.: +420 558 415 111 - spojovatelka  
Fax: +420 558 415 010  
E-mail: sekretariat@nemfm.cz  
Web: www.nemfm.cz

## ZPRÁVA O KONTROLNÍ ČINNOSTI V ORGANIZACI

Motto nemocnice: Člověk je zrozen k vzájemné pomoci. L. A. Seneca

111	2015	agregované výkony, nepovolená kombinace výkonů	1
111	rok 2016	chybné vykázaní výkonu	1
111	rok 2016	chybně vyplněno doporučení hospitalizace	1
111	rok 2015	chybný kód doporučení hospitalizace	1
205	rok 2014	kontrola dokumentace na základě žádosti krajského úřadu	1
207	rok 2016	na vlastní žádost - doplnění operačních výkonů	1
111	rok 2016	na vlastní žádost - doúčtování ZUMů	1
111	rok 2016	na vlastní žádost - oprava a doplnění Dg.	1
111	rok 2016	na vlastní žádost - oprava Dg.	1
205	rok 2015	na vlastní žádost - výkon stornován	1
111	rok 2015	neoprávněně vykázaný výkon v době hospitalizace	1
111	rok 2016	oprava počtu výkonu	1
111	rok 2016	ponížení kategorií dle dokumentace na ODNP	1
111	rok 2016	poukaz PZT vystaven před schválením revizního lékaře	1
111	rok 2016	předpis léčivých přípravků NOAC	1
111	rok 2015	předpis PZT v době hospitalizace	1
205	rok 2014-2015	překročena frekvence výkonů komplex. vyšetření	1
111	rok 2016	revize DRG případů	1
111	rok 2015	výkon nebyl proveden (extrakce zubu)	1
111	rok 2015	výkony 90 dnů před balíčkovým kódem 75999	1
111	rok 2016	výkony součástí OD následné péče	1
111	rok 2016	zámena vykázaného kódu mechanického vozíku	1
<b>celkem</b>			<b>64</b>

## Část 3 - Zpráva o výsledcích interního auditu vykonaného dle zákona o finanční kontrole za rok 2016

V roce 2016 byly v organizaci provedeny tyto interní audity dle zákona o finanční kontrole:

Evidenční číslo interního auditu	Vyžádánost interního auditu	Název interního auditu	Počet doporučení interního auditora
1/2016	plánovaný IA	Čerpání dotací na rezidenční místa nelékařských zdravotnických pracovníků a lékařů	0
2/2016	plánovaný IA	Lékařské prohlídky zaměstnanců Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.	4
3/2016	operativní IA	Operační protokoly	1
4/2016	operativní IA	Adaptační proces	2
5/2016	operativní IA	Prověření využití provozní a ordináční doby ambulancí Nemocnice ve Frýdku - Místku, p.o.	3
<b>Celkem</b>			<b>10</b>

Jednalo se o audity výkonu dle § 28 odst. 4. písm. c) zákona o finanční kontrole. Audity byly zaměřeny především na prověření přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému a na kontrolu vybraných operací auditovaných činností.



## Část 4 - Zpráva o výsledcích interních auditů kvality za rok 2016

1) V roce 2016 byly v organizaci provedeny tyto interní audity systému managementu kvality:

Počet vykonaných interních auditů SMK v r. 2016	72
Prům. chybovost všech vykonaných interních auditů SMK	2%

2) V roce 2016 byly v organizaci provedeny tyto interní audity zdravotnické dokumentace - chorobopisů:

Počet auditovaných uzavřených chorobopisů v r. 2016	168
Prům. chybovost všech kritérií auditního listu všech auditovaných chorobopisů	7%

Oblasti auditované ve ZD	Chybovost
Kontinuita poskytování péče	3%
Záznamy	6%
Anesteziologický záznam	8%
Medikace	12%
Kvalita ošetř. příjmu	12%
Kontinuita ošetrovatelské péče	6%
Rizika	3%
<b>Celkový výsledek</b>	<b>7%</b>

10/11

Nemocnice ve Frýdku-Místku,  
příspěvková organizace  
El. Krásnohorské 321, Frýdek  
738 01 Frýdek-Místek

IČ: 00534188  
DIČ: CZ 00534188  
Organizace je zapsána v obchodním rejstříku KS OV,  
oddíl Pr, vložka 938

Tel.: +420 558 415 111 - spojovatelka  
Fax: +420 558 415 010  
E-mail: sekretariat@nemfm.cz  
Web: www.nemfm.cz

3) V roce 2016 byly v organizaci provedeny tyto interní audity ambulantní zdravotnické dokumentace:

Počet auditované ambulantní zdravotnické dokumentace v r. 2016	7
Prům. chybovost všech kritérií auditního listu všech aud. amb. karet	6%

Oblasti auditované v amb.ZD	Chybovost
Vedení zápisů do ZD	6%
Obsah ambulantní ZD	7%
Soběstačnost pacienta	0%
Nutrice	0%
Léčiva	5%
Informovaný souhlas	0%
Negativní reverz	0%
Ochrana osobních údajů	11%
<b>Celkový výsledek</b>	<b>6%</b>

Příloha č. 2 k vyhlášce č. 416/2004 Sb.

**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 vykazujícímu orgánu veřejné správy podle § 44 zákona o rozpočtových pravidlech (v tis. Kč)	0	0
2	výše odvodů za porušení rozpočtové kázně celkem uložených vykazujícímu orgánu veřejné správy podle § 22 zákona o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů (v tis. Kč)	0	0
3	výše sankcí (pokuty a penále) uložených vykazujícímu orgánu veřejné správy podle zvláštních právních předpisů *1) (v tis. Kč)	0	0

*TLB.*

Vyhotovila: Ing. Marie Fusková  
Funkce: interní auditor  
Dne: 30.1.2017


Schválil: Ing. Tomáš Stejskal  
Funkce: ředitel Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.  
Dne: 30.1.2017

\*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	2	2
2	počet vykonaných plánovaných auditů u orgánu veřejné správy podle § 30 odst. 3 zákona o finanční kontrole	2	2
3	počet vykonaných interních auditů operativně zařazených mimo roční plán podle § 30 odst. 6 zákona o finanční kontrole	3	3
4	počet vykonaných auditů celkem	5	5
5	z toho finančních auditů podle § 28 odst. 4 písm. a) zákona o finanční kontrole	0	0
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	5	5
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 výkonných interních auditorů útvarů interního auditu	1	1
12	skutečný stav výkonných 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

Vyhotovil: Ing. Marie Fusková  
 Funkce: interní auditor  
 Dne: 30.1.2017

  
 Schválil: Ing. Tomáš Stejskal  
 Funkce: ředitel Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.  
 Dne: 30.1.2017

### 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 neplnění 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 neplnění 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)	0	0
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)	0	0
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 10 : řádek 9 x 100)		
12	počet případů porušení rozpočtové kázně, za které územní samosprávný celek uložil 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)	1	1
14	výše pořádkových pokut uložených podle § 19 zákona č. 552/1991 Sb. (v tis. Kč)	10	10
15	počet pokut uložených za maření veřejnosprávní kontroly vykonávané na místě ve smyslu § 17 zákona o finanční kontrole	0	0
16	výše pokut uložených za maření veřejnosprávní kontroly vykonávané na místě ve smyslu § 17 zákona o finanční kontrole celkem (v tis. Kč)	0	0
17	počet pokut uložených za nepřijetí nebo neplnění přijatých opatření k nápravě ve smyslu § 20 zákona o finanční kontrole	0	0
18	výše pokut uložených za nepřijetí nebo neplnění přijatých opatření k nápravě ve smyslu § 20 zákona o finanční kontrole (v tis. Kč)	0	0



Vyhotovili: Ing. Marie Fusková  
 Funkce: interní auditor  
 Dne: 30.1.2017

Schválil: Ing. Tomáš Stejskal  
 Funkce: ředitel Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.  
 Dne: 30.1.2017

\*4) Veřejnými příjmy se pro účely sestavení této přílohy rozumí příjmy organizací 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 prosředky 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 oprávněn finanční kontrolu u kontrolované osoby vykonávat (§ 2 písm. c) zákona), například územní finanční orgán podle § 7 odst. 2 zákona.