



**Zápis ze zasedání Ústřední inventarizační komise
č. 3/2015**

Datum konání: 24. 11. 2015 od 9.00 hod.

Místo konání: zasedací místnost ředitelství

Členové inventarizační komise:	předseda	Bc. Pavlína Křivková
	místopředseda	PhDr. Martin Šamaj, MBA
	tajemník	Mgr. Milena Volejníková
	členové	Ing. Šárka Zdražilová
		Ing. Pavel Gregor, MBA
		Pavlína Švrdlíková

Omluveni: -

Nepřítomni: -

Program:

1. Projednání výsledků prvotní inventarizace dlouhodobého majetku k 30. 9. 2015 a průběžné inventarizace skladových zásob k 31. 10. 2015
2. Seznámení s výsledkem a zhodnocení opakované inventury prádla ze dne 6. 11. 2015
3. Návrhy opatření

Průběh jednání:

1. Projednání výsledků prvotní inventarizace dlouhodobého majetku k 30. 9. 2015 a průběžné inventarizace skladových zásob k 31. 10. 2015

Inventarizace majetku probíhá ve Fakultní nemocnici Olomouc v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví a vyhláškou č. 270/2010 Sb. Příkaz ředitele č.15/2015 o provedení inventarizace veškerého majetku ve Fakultní nemocnici Olomouc konkretizuje způsob provedení inventarizace majetku a závazků ve FNOL, zřizuje dílčí inventarizační komise, instruuje členy dílčích inventarizačních komisí a sestavuje plán inventur FNOL

Inventarizace hmotného dlouhodobého majetku byla provedena ke dni 30. 9. 2015, inventarizace skladových zásob k 31. 10. 2015.

Ústřední inventarizační komise projednala výsledky řádné prvotní inventarizace dlouhodobého majetku k 30. 9. 2015 a průběžné inventarizace skladových zásob k 31. 10. 2015.

Způsob provedení inventarizace: fyzicky, u budov a pozemků bylo součástí inventury porovnání údajů evidence DM s evidencí vedenou Katastrálním úřadem v Olomouci v katastru nemovitostí.

Zahájení inventarizace DM: 16. 10. 2015

Ukončení inventarizace DM : 23. 11. 2015

I. P. Pavlova 6
Oddělení majetkového účetnictví
Mgr. Milena Volejníková
779 00 Olomouc
tel: +420 588 443 120

fax: +420 588 442 533
e-mail:
www.fnol.cz

Bank. spojení: Česká spořitelna, a. s.
Číslo účtu: 2934392/0800

IČ: 00098892
DIČ: CZ00098892



**Závěrečný zápis z průběhu periodické inventarizace dlouhodobého majetku k 30. 9. 2015
a průběžné inventarizace skladových zásob k 31. 10. 2015**

1.1 Výsledek inventarizace hmotného dlouhodobého majetku vlastního k 30. 9. 2015

a) Stav inventarizovaného dlouhodobého majetku vlastního k 30. 9. 2015:

Pořizovací cena DHM:	6 908 435 401 Kč
Oprávky DHM:	3 576 804 616 Kč
Zůstatková cena DHM:	3 331.630 785 Kč

b) Inventarizační rozdíly dlouhodobého majetku vlastního:

Ztráty:

Inventarizační rozdíl dlouhodobého majetku celkem v PC	0,00 Kč
Inventarizační rozdíl dlouhodobého majetku celkem v ZC	0,00 Kč

Inventarizace budov, staveb, pozemků: Porovnáním výpisů z evidence vedené Katastrálním úřadem v Olomouci s evidencí DM FNOL bylo zjištěno, že u bytu v budově Denissova 273/7 je nově uvedeno, že se jedná o nemovitou kulturní památku. (I023249). V 11/2015 nebo 12/2015 bude provedena změna účtu tohoto majetku s PC: 481.777 Kč z účtu 02102 na 02106.

1.2 Výsledek inventarizace drobného hmotného dlouhodobého majetku k 30. 9. 2015

a) Stav inventarizovaného drobného dl. majetku vlastního k 30. 9. 2015:

Podrozvahový účet 90200:	53 352 509,62 Kč
Účty 02801-02806	382 817 210,87 Kč
Celkem DDHM	436 169 720,49 Kč

b) Inventarizační rozdíly drobného dlouhodobého majetku vlastního:

Ztráty:

Účet podrozvahový 90200

Pořizovací cena rozdíl - 23 771,49 Kč

Účet 02801 Zdravotnická a laboratorní technika

Pořizovací cena rozdíl - 42 609,47 Kč

Účet 02802 Provozní

Pořizovací cena rozdíl - 8 480,00 Kč

Účet 02804 Výpočetní technika

Pořizovací cena rozdíl - 5 014,40 Kč

Účet 02805 Inventář

Pořizovací cena rozdíl - 15 627,60 Kč

Nálezy:

Inventarizační rozdíly DDHM celkem - 95 502,96 Kč

Inventurní rozdíly budou projednány v příští Náhradové komisi FNOL. UIK doporučuje inventurní rozdíly odepsat. Všechny rozdíly budou zúčtovány do konce roku 2015.

1.3 Výsledek inventarizace zapůjčeného DHM:

a) Stav zapůjčeného DHM k 30. 9. 2015:

Účet 90900 400 595 835,00 Kč

b) Inventarizační rozdíly zapůjčeného DHM:

Ztráty:

Účet 90900 - 3 428,00 Kč

Nálezy:

Účet 90900 0,00 Kč

Rozdíly zapůjčeného DHM celkem: - 3 428,00 Kč

OMU vyřadí majetek C009477-000 z evidence zapůjčeného DM v období 11/2015 .

1.4 Závěrečné vyhodnocení prvotní inventarizace DM.

K inventarizaci dlouhodobého majetku bylo využito 10 kusů čtecích zařízení, které obsluhovalo 10 externích pracovníků agentury LIMA Olomouc. Výpočetní technika se ověřovala současně s ostatním dlouhodobým majetkem. Vyškolení externích pracovníků a koordinace byla zajišťována Oddělením majetkového účetnictví. Připravenost většiny klinik a oddělení k provedení inventarizace byla dobrá. Termín ukončení inventarizace byl dodržen v plánovaném termínu. Inventurní pracovníci byli vyzváni, aby se vyjádřili k inventarizačním rozdíům. Vyjádření jednotlivých inventurních pracovníků jsou součástí přílohy.

1.5 Inventarizace skladových zásob k 31. 10. 2015

K 31. 10. 2015 proběhla průběžná inventarizace skladových zásob v těchto skladech:

- sklad **technického materiálu** (bez rozdíů)
- sklad **výpočetní techniky** (bez rozdíů)
- sklad **textilu**, (bez rozdíů)
- sklad **všeobecný** (bez rozdíů)
- sklad **SZPr** (bez rozdíů)
- sklad **autosoučástek** (bez rozdíů)
- sklad **krevních výrobků na TO** (bez rozdíů)
- sklad **SNZ** (bez rozdíů)
- sklad **Oddělení biomedicíny** (bez rozdíů)
- sklad **reklamních předmětů** (bez rozdíů)

Při inventarizaci skladových zásob k 31. 10. 2015 nebyly zjištěny žádné inventurní rozdíly.



2 Seznámení s výsledkem a zhodnocení opakované inventury prádla ze dne 6. 11. 2015

Opakovaná fyzická inventura prádla proběhla zjištěním skutečného stavu prádla ve FNOL, které se v době inventury nacházelo na zdravotnických i nezdravotnických pracovištích. Na všech pracovištích byly skutečné stavy prádla k 6. 11. 2015 zaznamenány přímo v software QI odpovědnou osobou za inventarizaci prádla. S výsledkem opakované inventury prádla FNOL k 6. 11. 2015 seznámila členy komise vedoucí prádelny paní Švrdlíková. Evidenční stav prádla a inventurní rozdíly jsou položkově uvedeny v přiloženém soupisu.

Evidenční stav prádla ve FN	14 484 003,22 Kč
Skutečný stav prádla v oběhu	14 121 882,90 Kč
Rozdíl	- 362 120,32 Kč tj. 2,50 % z celkového stavu

Norma ztrát je stanovena směrnicí č. Sm-011 o Inventarizaci majetku a závazků ve výši 4 %. Ústřední inventarizační komise konstatovala, že stanovená norma ztrát nebyla překročena.

3 Návrhy opatření

Ústřední inventarizační komise navrhuje řediteli FNOL následující opatření vyplývající z výsledků inventarizace:

3.1 Vypořádání inventarizačních rozdílů DM FNOL.

Odpovídá: OMU

Termín: do 31. 12. 2015

- 4 **Přílohy:**
- č. 1 Rozdíly DM vlastního i zapůjčeného
 - č. 2 Vyjádření odpovědných pracovníků k rozdílům
 - č. 3 Soupisy s evidenčním stavem prádla k 6. 11. 2015 a zjištěnými inventurními rozdíly.

Dne: 24. 11. 2015

Zapsala: Mgr. Milena Volejníková, tajemník komise



Schválila: Bc. Pavlína Křivková, předseda ÚIK

Bc. Pavlína Křivková
Odbor ekonomiky a financí
vedoucí odboru
Fakultní nemocnice Olomouc

S postupem ústřední inventarizační komise :

souhlasím

~~nesouhlasím~~

V Olomouci dne: 3. 12. 2015

doc. MUDr. Roman Havlík, Ph.D.
ředitel FNOL

FAKULTNÍ NEMOCNICE OLOMOUC®
I.P. Pavlova 185/6
779 00 Olomouc

D l o u h o d o b ý m a j e t e k

Strana: 1

Sestava:

Inventurní rozdíly k 30.9.2015 dle inv.stř., skupin a názvů.

Datum : 23.11.15

I.stř. N á z e v

Inv.č. PŘ. Účet D.poř. Výr.číslo

Pořizovací

Oprávký

Zůstatková

0019 Průtokoměr - rot.	D100494-000	90200	9.10	NENÍ		1.248,72	1.248,72		
0019 Průtokoměr-rotometr 15 l	D054598-000	90200	10.04	není		1.692,77	1.692,77		
0019 Pumpa infuz.Orchestra MVP PT	D304505-000	02801	12.04	083190/18875070		37.882,00	37.882,00		
* Celkem skupina : D						40.823,49	40.823,49	0,00 *	
** Celkem inv.stř.: 0019	ODD.IPCHO JIP51					40.823,49	40.823,49	0,00 **	
Odpov.pracovník:	Lysá Ludmila								
0028 Stroj psací Consul	D018544-000	90200		53281		2.720,00	2.720,00		
* Celkem skupina : D						2.720,00	2.720,00	0,00 *	
** Celkem inv.stř.: 0028	KLINIKA TRN JIP 24 A					2.720,00	2.720,00	0,00 **	
Odpov.pracovník:	Šubová Jana								
0029 Skříň šatní	D012862-000	90200				1.070,00	1.070,00		
* Celkem skupina : D						1.070,00	1.070,00	0,00 *	
** Celkem inv.stř.: 0029	KLINIKA TRN ENDOSK. INVAZ. VÝK					1.070,00	1.070,00	0,00 **	
Odpov.pracovník:	Pospišilová Karin								
0071 Guma na razítko	D107523-000	90200	6.11	NENÍ		33,00	33,00		
0071 Razítko FN	D001121-000	90200	1.01			100,00	100,00		
0071 Razítko FN	D009498-000	90200	10.97			90,00	90,00		
0071 Razítko FN	D009499-000	90200	8.97			200,00	200,00		
* Celkem skupina : D						423,00	423,00	0,00 *	
** Celkem inv.stř.: 0071	OMBUDSMAN					423,00	423,00	0,00 **	
Odpov.pracovník:	Severová Eva								
0104 Zrcadlo nást.s poličkou	D068893-000	90200	12.08	není		2.427,00	2.427,00		
* Celkem skupina : D						2.427,00	2.427,00	0,00 *	
** Celkem inv.stř.: 0104	ORTOPEDECKÁ KLINIKA AMBULANCE					2.427,00	2.427,00	0,00 **	
Odpov.pracovník:	Sittová Alice								
0130 Tonometr digitální	D045068-000	90200	11.02	SN0220-054103		1.848,00	1.848,00		
* Celkem skupina : D						1.848,00	1.848,00	0,00 *	
** Celkem inv.stř.: 0130	HOK AMBULANCE					1.848,00	1.848,00	0,00 **	
Odpov.pracovník:	Uvázlová Eva								
0158 Razítko FN typ č.3	D118643-000	90200	8.13	NENÍ		70,00	70,00		
* Celkem skupina : D						70,00	70,00	0,00 *	
** Celkem inv.stř.: 0158	ODBOR KVALITY					70,00	70,00	0,00 **	
Odpov.pracovník:	Čítková Lada								
0197 Stroj psací Erika	D030835-000	02802		566787		4.600,00	4.600,00		
* Celkem skupina : D						4.600,00	4.600,00	0,00 *	
** Celkem inv.stř.: 0197	III.INTERNÍ KLINIKA LŮŽ.C NEFR					4.600,00	4.600,00	0,00 **	
Odpov.pracovník:	Mikešová Pavla								
0261 Křeslo kovové	D005815-000	90200	12.99			2.560,00	2.560,00		
* Celkem skupina : D						2.560,00	2.560,00	0,00 *	
** Celkem inv.stř.: 0261	DĚTSKÁ KLINIKA JIP21C vět.děti					2.560,00	2.560,00	0,00 **	
Odpov.pracovník:	Ptáčková Hana								
0262 Stůl psací oboustranný	D020097-000	90200				2.760,00	2.760,00		
* Celkem skupina : D						2.760,00	2.760,00	0,00 *	
** Celkem inv.stř.: 0262	ODD.KLINICKÉ PSYCHOLOGIE					2.760,00	2.760,00	0,00 **	
Odpov.pracovník:	Kubíček Zdeněk								
0289 Telefon analog. ERICSSON D3204	D108021-000	90200	9.11	W0150535		432,00	432,00		

Dlouhodobý majetek

Strana: 2

Sestava:

Inventurní rozdíly k 30.9.2015 dle inv.stř., skupin a názvů.

Datum: 23.11.15

I.stř. N á z e v

Inv.č. Př. Účet D.por. Výr.číslo

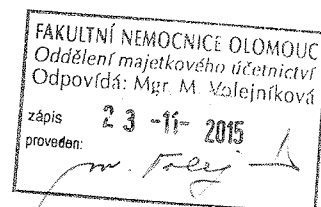
Pořizovací

Oprávký

Zůstatková

				cena		cena
* Celkem skupina :	D			432,00	432,00	0,00 *
** Celkem inv.stř.:	0289 P-G KLINIKA CENTRUM ASIST.REPR			432,00	432,00	0,00 **
Odpov.pracovník:	Köhlerová Monika					
0292 Křeslo otočné	D033726-000 02805 12.99			3.640,00	3.640,00	
* Celkem skupina :	D			3.640,00	3.640,00	0,00 *
** Celkem inv.stř.:	0292 PERSONÁLNÍ ÚSEK			3.640,00	3.640,00	0,00 **
Odpov.pracovník:	Hynková Pavla					
0328 Radiomagnet. SHARP	D009369-000 90200 11.96			1.840,00	1.840,00	
0328 Zábrana sklápěcí	D031452-000 02802 11.96			3.880,00	3.880,00	
* Celkem skupina :	D			5.720,00	5.720,00	0,00 *
** Celkem inv.stř.:	0328 HOK LŮŽKOVÉ ODD. 5A			5.720,00	5.720,00	0,00 **
Odpov.pracovník:	Mjartanová Dagmar					
0329 DESKA PRACOVNÍ S DŘEZEM	C009477-000 90900 3.12 Haimaom č.385/22			3.428,00		3.428,00
* Celkem skupina :	C			3.428,00	0,00	3.428,00 *
** Celkem inv.stř.:	0329 HOK ODD.5 B JIP			3.428,00	0,00	3.428,00 **
Odpov.pracovník:	Vodičková Marcela					
0342 Stolek noční	D301236-000 02805 6.04 není			8.535,00	8.535,00	
* Celkem skupina :	D			8.535,00	8.535,00	0,00 *
** Celkem inv.stř.:	0342 NEUROLOGICKÁ KLINIKA VEDENÍ			8.535,00	8.535,00	0,00 **
Odpov.pracovník:	Řeháková Petra					
0429 Přístroj promítací Pentacon	D009313-000 90200 068153			2.900,00	2.900,00	
* Celkem skupina :	D			2.900,00	2.900,00	0,00 *
** Celkem inv.stř.:	0429 ONKOLOGICKÁ KLINIKA VED.KL.PRA			2.900,00	2.900,00	0,00 **
Odpov.pracovník:	Novotná Jana					
0471 Průtokoměr kyslíku	D055031-000 02801 11.04 2303			4.727,47	4.727,47	
* Celkem skupina :	D			4.727,47	4.727,47	0,00 *
** Celkem inv.stř.:	0471 ODD.URGENT.PŘÍJMU EMERGENCY			4.727,47	4.727,47	0,00 **
Odpov.pracovník:	Gehrová Michaela					
0489 Skříň pro 13 matek	D033094-000 02805 2.01			3.452,60	3.452,60	
0489 Skříňka dvoudvřevá A 301	D015214-000 90200			1.780,00	1.780,00	
* Celkem skupina :	D			5.232,60	5.232,60	0,00 *
** Celkem inv.stř.:	0489 DĚTSKÁ KL.-AMB.JEDNOD.DIAGNOST			5.232,60	5.232,60	0,00 **
Odpov.pracovník:	Janečková Lenka					
7010 Monitor 17" color	D046582-000 02804 3.03 MBZMW99			2.550,00	2.550,00	
* Celkem skupina :	D			2.550,00	2.550,00	0,00 *
** Celkem inv.stř.:	7010 VT I. INTERNÍ KLINIKA			2.550,00	2.550,00	0,00 **
Odpov.pracovník:	Rec Leo					
7110 Monitor 17"	D047410-000 02804 6.03 270LCGN4B8			2.464,40	2.464,40	
* Celkem skupina :	D			2.464,40	2.464,40	0,00 *
** Celkem inv.stř.:	7110 VT ORTOPEDICKÁ KLINIKA			2.464,40	2.464,40	0,00 **
Odpov.pracovník:	Kvapilová Lenka					
**** Celkem:				98.930,96	95.502,96	3.428,00 ***

*** KONEC SESTAVY ***



Opakovaná inventura prádla k 6. 11. 2015

		evidenční stav	skutečný stav	ROZDÍL	%
C01	Prádlo - 1IK	602026,34	575185,29	-26841,05	-4,46
C02	Prádlo - 2IK	349795,81	328026,03	-21769,78	-6,22
C03	Prádlo - 3IK	535738,85	525285,87	-10452,98	-1,95
C04	Prádlo - 1CHIR	805184,94	743383,97	-61800,97	-7,68
C05	Prádlo - 2CHIR	263189,93	269905,91	6715,98	2,55
C06	Prádlo - NCHIR	428978,96	425538,56	-3440,40	-0,80
C07	Prádlo - KARIM	388026,44	360431,07	-27595,37	-7,11
C08	Prádlo - PORGYN	470433,57	481140,06	10706,49	2,28
C09	Prádlo - NOVO	345141,09	277977,31	-67163,78	-19,46
C10	Prádlo - DK	974092,45	847689,10	-126403,35	-12,98
C11	Prádlo - ORT	540538,13	504590,36	-35947,77	-6,65
C12	Prádlo - UROL	315831,10	311315,12	-4515,98	-1,43
C13	Prádlo - ORL	161586,16	157167,18	-4418,98	-2,73
C14	Prádlo - OCNÍ	178363,66	172493,40	-5870,26	-3,29
C15	Prádlo - ALG	20961,60	21786,91	825,31	3,94
C16	Prádlo - PLIC	557954,87	533635,22	-24319,65	-4,36
C17	Prádlo - NEUR	404690,07	333136,28	-71553,79	-17,68
C18	Prádlo - PSY	244421,41	240808,12	-3613,29	-1,48
C19	Prádlo - PRAC	25785,19	24946,29	-838,90	-3,25
C20	Prádlo - KOZNI	118631,89	116961,92	-1669,97	-1,41
C21	Prádlo - ONK	303450,90	284870,52	-18580,38	-6,12
C22	Prádlo - KNM	80747,23	85820,27	5073,04	6,28
C24	Prádlo - ZUBNI	47151,22	47049,89	-101,33	-0,21
C25	Prádlo - UCOCH	274540,51	279383,07	4842,56	1,76
C26	Prádlo - RHC	318626,26	335344,53	16718,27	5,25
C27	Prádlo - KTVL	24451,65	23408,30	-1043,35	-4,27
C28	Prádlo - GEN	22710,60	23314,80	604,20	2,66
C29	Prádlo - PCHIR	17829,12	17039,17	-789,95	-4,43
C30	Prádlo - GER	469487,82	525068,64	55580,82	11,84
C31	Prádlo - TRAU	281098,13	269729,90	-11368,23	-4,04
C32	Prádlo - HOK	589194,89	551696,66	-37498,23	-6,36
C33	Prádlo - OKB	39671,20	36204,54	-3466,66	-8,74
C34	Prádlo - RTG	97992,60	85502,65	-12489,95	-12,75
C35	Prádlo - TO	72445,83	67662,24	-4783,59	-6,60
C36	Prádlo - LOGO	381,15	254,10	-127,05	-33,33
C37	Prádlo - PATOL	56487,12	55828,20	-658,92	-1,17
C38	Prádlo - SOUD	64070,56	69339,48	5268,92	8,22
C40	Prádlo - MIKRO	8292,20	8670,50	378,30	4,56
C41	Prádlo - IMUNO	29579,91	31441,11	1861,20	6,29
C44	Prádlo - LEM	6571,30	19004,68	12433,38	189,21
C45	Prádlo - SOC	2073,65	1932,15	-141,50	-6,82
C47	Prádlo - COS	21502,85	21505,80	2,95	0,01
C48	Prádlo - LEK	79043,00	78730,40	-312,60	-0,40
C50	Prádlo - KCHIR	301227,66	334186,92	32959,26	10,94
C53	Prádlo - LFRO	791,45	791,45	0,00	0,00
C54	Prádlo - ONH	1047,85	1404,70	356,85	34,06
C56	Prádlo - Sterilizace	53405,41	72330,28	18924,87	35,44
C59	Prádlo - IPCHO	252211,88	250018,32	-2193,56	-0,87
C60	Prádlo - URGENT	163190,74	91610,76	-71579,98	-43,86
C901	Prádlo - VEDENÍ FNOL (as	2537,80	1912,40	-625,40	-24,64
C902	Prádlo - EKONOMICKÝ ÚS	2254,30	740,30	-1514,00	-67,16
C903	Prádlo - OBCHODNÍ ÚSEK	33,40	49,30	15,90	47,60
C904	Prádlo - PERSONÁLNÍ ÚS	920,00	871,50	-48,50	-5,27

C905	Prádlo - Odbor kvality	790,40	511,30	-279,10	-35,31
C906	Prádlo - Oddělení interního	541,50	541,50	0,00	0,00
C909	Prádlo - Právní odbor	132,00	33,40	-98,60	-74,70
C91	Prádlo - ÚSEK INFORMAČ	4081,50	3520,90	-560,60	-13,74
C931	Prádlo - Sklad ZPr	5621,70	5880,75	259,05	4,61
C932	Prádlo - Sklad všeobecnéh	510,50	757,80	247,30	48,44
C933	Prádlo - sklad ZVIT	813,40	813,40	0,00	0,00
C934	Prádlo - Odbor hlavního	1337,90	1158,20	-179,70	-13,43
C941	Prádlo - Provoz prádelny	2962015,42	3092061,10	130045,68	4,39
C942	Prádlo - Provoz dopravy	34254,50	34770,10	515,60	1,51
C943	Prádlo - Odbor energetiky	2620,80	2847,40	226,60	8,65
C944	Prádlo - Odbor hlavního	2137,30	0,00	-2137,30	-100,00
C945	Prádlo - OLV	1729,10	1950,60	221,50	12,81
C946	Prádlo - Odbor stavebně	415,00	415,00	0,00	0,00
C947	Prádlo - Odbor stavebně	524,00	524,00	0,00	0,00
C95	Prádlo - Provoz stravování	10502,70	12132,75	1630,05	15,52
C96	Prádlo - UBYTOVNY, BYT`	38987,25	39081,40	94,15	0,24
C99	Prádlo - Odbor provozu a s	595,60	761,80	166,20	27,90
Celkem					

14484003,22 14121882,90 -362120,32 -2,50

v Olomouci 6. 11. 2015

FAKULTA VÝROBY
OLOMOUČ
747 01 Olomouc, tel. 588444350
Provoz prádelny
(1)

Švrdlíková Pavlína
vedoucí prádelny FNOL