



**Zápis ze zasedání Ústřední inventarizační komise
č. 1/2016**

Datum konání: 19. 1. 2016 od 13.00 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
		Ing. Pavel Gregor, MBA

Omluveni:

Nepřítomni:

Program:

1. Projednání výsledků fyzické inventarizace skladu léků a léčiv, obalů a diagnostik v lékárně Fakultní nemocnice Olomouc k 30. 11. 2015
2. Projednání výsledků fyzické inventury skladů potravin k 30. 11. 2015
3. Projednání výsledků rozdílové inventarizace hmotného dlouhodobého majetku a inventarizace nehmotného dlouhodobého majetku k 31. 12. 2015
4. Seznámení s výsledky ostatních fyzických inventur k 31. 12. 2015:
Inventura pokladní hotovosti, cenin, depozit a cenností k 31. 12. 2015, inventura skladu dentálních slitin a drahých kovů k 31. 12. 2015
5. Seznámení s výsledky dokladové inventarizace k 31. 12. 2015
6. Návrhy opatření
7. Usnesení Ústřední inventarizační komise

Průběh jednání:

1. Projednání výsledků fyzické inventarizace skladu léků a léčiv, obalů a diagnostik v lékárně FNOL k 30. 11. 2015

Účetní stav skladových zásob vedených v APOTHEKE	30.528.310,45 Kč
Inventurní stav dle soupisu	30.513.559,89 Kč

Inventurní rozdíl celkem - manko	- 14.750,55 Kč
----------------------------------	----------------

Účetní stav skladových zásob diagnostik vedených v QI	245.635,93Kč
Inventurní stav dle soupisu	242.943,50 Kč

Inventurní rozdíl - manko	-2.692,43 Kč
---------------------------	--------------

Celkový stav zásob k 30. 11. 2015	30.756.503,39 Kč
-----------------------------------	------------------



Základ pro výpočet normy ztrát, tj. obrát celkem	1.853.422.693,62 Kč
Norma ztrát tj. 0,1% obrátu	1.853.422,70 Kč
Proexpirované léky	-155.129,46 Kč
Inventurní rozdíl	-17.442,98 Kč
Stanovená norma ztrát tj. 0,1 % z celkového obrátu zásob za období od poslední fyzické inventury nebyla překročena. Inventurní ztráty byly proúčtovány do nákladů a přebytek do výnosů lékárny v 11/2015. (ID-2015-795-000322, SVI-2015-SDIA-000001, SPI-2015-SDIA-000001) V souladu se směrnici č. Sm-E014 o dlouhodobém majetku a vyřazování majetku ve FNOL jsou zahrnuty v normě ztrát skladové zásoby vyřazené z léčebného použití projitím doby expirace a použitelnosti v hodnotě -155.129,46 Kč.	

2. Projednání výsledků fyzické inventury skladů potravin k 30. 11. 2015:

Sklad potravin pacienti:

Stav zásob: 412.197,27 Kč manko:-76,69 Kč, přebytek: 51,41 celkem manko: -25,28 Kč
(zúčtování rozdílů ID-2015-56-000230)

Sklad potravin zaměstnanci:

Stav zásob: 430.051,26 Kč manko:-35,70 Kč
(zúčtování rozdílů ID-2015-56-000231)

Sklad potravin kantýna:

Stav zásob: 30.682,62 Kč bez rozdílů

Sklad potravin TO:

stav zásob: 77.376,25 Kč bez rozdílů

Norma ztrát 0,2 % z celkového objemu přijatých surovin do skladu potravin nebyla překročena

3. Projednání výsledků inventarizace hmotného dlouhodobého majetku a inventarizace nehmotného dlouhodobého majetku k 31. 12. 2015.

Ústřední inventarizační komise projednala výsledky rozdílové inventarizace hmotného dlouhodobého majetku a inventarizace nehmotného dlouhodobého majetku k 31. 12. 2015. Inventarizace dlouhodobého majetku proběhla ve Fakultní nemocnici Olomouc dle Příkazu ředitele č.10/2014 o provedení inventarizace veškerého majetku ve Fakultní nemocnici Olomouc. Vzhledem ke stavebním úpravám na 1. Interní klinice byla navíc provedena kompletní fyzická inventarizace DHM inventárních úseků 1. interní kliniky 3, 12, 46, 186, 187, 310, 447 z větší části pomocí čtecího zařízení. Nebyl dohledán perfusor Compact z roku 2001 za 24.995,46 Kč.

Způsob provedení inventarizace: fyzicky

Zahájení: 4. 1. 2015

Ukončení: 19. 1. 2015

Výsledek rozdílové inventarizace hmotného dlouhodobého majetku vlastního a nehmotného dlouhodobého majetku k 31. 12. 2015

a) Stav inventarizovaného dlouhodobého majetku vlastního k 31. 12. 2015:

Celkem pořizovací cena vlastního DM: 7.126.673.896,00 Kč

Inventarizační rozdíl: 0,00 Kč

U budov a pozemků bylo provedeno porovnáním výpisů z evidence vedené Katastrálním úřadem v Olomouci s evidencí OMU nebyly zjištěny rozdíly



- b) **Stav inventarizovaného drobného dl. majetku vlastního k 31. 12. 2015:**
Celkem pořizovací cena vlastního DDM: 452 966 141,16 Kč
Inventarizační rozdíl: - 24 995,46 Kč
- c) **Stav inventarizovaného vypůjčeného dl. majetku k 31. 12. 2015:**
Celkem pořizovací cena vypůjčeného DM: 384 217 846,00 Kč
Inventarizační rozdíl: 0,00 Kč

4. **Seznámení s výsledky ostatních fyzických inventur k 31. 12. 2015**
Inventura pokladní hotovosti, cenin, depozit a cenností k 31. 12. 2015: bez rozdílů
Inventura skladu dentálních slitin a drahých kovů k 31. 12. 2015: bez rozdílů

5. **Seznámení s výsledkem dokladové inventarizace k 31. 12. 2015**
K 31. 12. 2015 proběhla dokladová inventarizace skladových zásob těchto skladů:
- sklad **technického materiálu** (bez rozdílů)
- sklad **výpočetní techniky** (bez rozdílů)
- sklad **textilu**, (bez rozdílů)
- sklad **všeobecný** (bez rozdílů)
- sklad **SZPr** (bez rozdílů)
- sklad **autosoučástek** (bez rozdílů)
- sklad **potravin, kantýny**(bez rozdílů)
- sklad **potravin TO** (bez rozdílů)
- sklad **SNZ** (bez rozdílů)
- skladu **Oddělení biomedicíny** (bez rozdílů)
- skladu **reklamních předmětů** (bez rozdílů)
- skladu **zásob krevních výrobků na transfúzním oddělení** (bez rozdílů)
Dokladová inventarizace ostatních účtů k 31. 12. 2015 proběhla rovněž bez rozdílů

6. **Návrhy opatření**
V rámci inventarizačních prací předsedkyně ÚIK Bc. Křivková zaslala vedoucímu Odboru informatiky panu Oravcovi k revizi seznam svěřených předmětů do osobního užívání.

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

Uložit vedoucímu lékárny snížení stavu skladových zásob lékárny.

7. **Usnesení Ústřední inventarizační komise**
Termín ukončení inventarizací byl dodržen v plánovaném termínu, inventarizační rozdíly skladů lékárny k 30. 11. 2015 byly přeúčtovány do nákladů a výnosů lékárny, inventarizační rozdíly skladů potravin k 30. 11. 2015 byly v roce 2015 rovněž zaúčtovány. Inventurní rozdíl inventarizace DM k 31. 12. 2015 byl zaúčtován v prosinci 2015.
Ústřední inventarizační komise se usnesla na udělení pochvaly majetkové účetní Janě Brachové a Dagmar Peričové z Oddělení majetkového účetnictví za provedení inventarizace 1. interní kliniky pomocí čtecího zařízení nad rámec svých povinností.



Ústřední inventarizační komise předložila řediteli FNOL ke schválení zápis průběhu inventarizací k 30. 11. 2015 a 31. 12. 2015.

Přílohy: č. 1 Inventarizační zápis č.20 inventarizace skladových zásob lékárny
Fakultní nemocnice Olomouc k 31. 12. 2015

Dne: 2016-01-19

Zapsala: Mgr. Milena Volejníková
tajemník ÚIK

Předkládá: Bc. Pavlína Křivková
předseda ÚIK

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

PhDr. Martin Šamaj, MBA
místopředseda ÚIK

PhDr. Martin Šamaj, MBA
náměstek nelékařských oborů
garant za projektové a strategické řízení
Fakultní nemocnice Olomouc

S navrhovanými opatřeními ÚIK

souhlasím
~~nesouhlasím~~

Datum: 21. 1. 2016

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

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



Příloha k invent. zápisu č. 20 – kontrolní inventura v lékárně FNOL

1. Základní údaje:

Podle zákona č. 563/91 Sb. a vyhlášky č. 270/2010 Sb. byla provedena v lékárně FN Olomouc kontrolní inventura za účasti zaměstnanců uvedených v příloze.

Pan Mgr. Robert Běhal, pověřený vedením lékárny FN Olomouc, se inventarizačních prací zúčastnil a prováděl řádnou kontrolu veškerých inventovaných léčiv.

2. Označení inventovaných hospodářských prostředků:

prodejové zásoby

3. Termín konání inventury:

od 27.11.2015 do 30.11.2015

4. Přehled vyhotovených inventurních seznamů:

Inventurní rozdíly obsahují 48 listů.

Inventurní soupisy obsahují 203 listů.

5. Zjištění stavu inventurních zásob vedených v APOTHEKE:

Účetní stav	30.528.310,45 Kč
Inventurní stav dle soupisu	30.513.559,89 Kč
Inventurní rozdíl – manko	-14.750,55 Kč

6. Zjištění stavu inventurních zásob diagnostik vedených v QI:

Účetní stav	245.635,93 Kč
Inventurní stav dle soupisu	242.943,50 Kč
Inventurní rozdíl – manko	-2.692,43 Kč



7. Celkový zjištěný rozdíl při inventuře lékárny:

Inventurní rozdíl – manko Apotheke	-14.750,55 Kč
Inventurní rozdíl – manko Diagn. QI	- 2.692,43 Kč
Inventurní rozdíl – celkem manko LEK	-17.442,98 Kč

8. Celkový stav skladových zásob Lékárny FNOL:

Skladové zásoby v Apotheke	30.513.559,89 Kč
Skladové zásoby Diagnostik v QI	242.943,50 Kč
Celkové skladové zásoby na LEK k 30.11.2015	30.756.503,39 Kč

9. Stanovení normy ztrát:

Základ pro výpočet – obrat celkem	1.853.422.693,62 Kč
Norma ztrát činí 0,1 % obratu činí	1.853.422,70 Kč
Proexspirované léky	-155.129,46 Kč
Inventurní výsledek je ve výši	- 17.442,98 Kč
Z uvedené normy ztrát bylo čerpano	0,10 %

10. Vypořádání inventurního rozdílu:

Inventurní rozdíly Apotheke jsou v QI zaúčtováni interním dokladem ID-2015-795-000322
Inventurní rozdíly diagnostik jsou v QI zaúčtovány doklady: SVI-2015-SDIA-000001
a SPI-2015-SDIA-000001

11. Prohlášení vedoucího lékárníka:

Mgr. Robert Běhal prohlašuje, že fyzická inventura byla provedena za jeho účasti a že žádné hospodářské prostředky nezatajil. Veškeré zásoby uvedené v inventurních soupisech byly v jeho opatrování. Dále prohlašuje, že předal inventarizační komisi veškeré doklady týkající se příjmu a výdeje hospodářských prostředků jím spravovaných. Provedenou kontrolní inventuru řádně zkontroloval a uznává správnost fyzického provedení a vzniklý inventurní rozdíl.

V Olomouci 14.12.2015
Vyhotovila: Miroslava Davidová, DiS
Finanční referent

Miroslava Davidová, DiS.
Odbor ekonomiky a financí
Oddělení financí
finanční referent
Fakultní nemocnice Olomouc

48/1
FAKULTNÍ NEMOCNICE OLOMOU
I.P.Pavlova 6, 775 20 Olomouc, tel. 588 442 54
Lékárna
vedoucí lékárník: Mgr. Robert Běhal

Uživatelská sestava - Seznam interních dokladů

Dne : 13.1.2016

List č. 1

Procespřenosné léky 1-11/2015

Datum vytvoření	Evidenční číslo dokladu	Popis operace	Firma	Cena celkem s DPH
25.11.2015	ID-2015-734-000046	Import dat z Apotheke		1 382,76
26.11.2015	ID-2015-734-000045	Import dat z Apotheke		3 060,93
24.11.2015	ID-2015-734-000044	Import dat z Apotheke		15 462,45
5.11.2015	ID-2015-734-000043	Import dat z Apotheke		2 521,10
5.10.2015	ID-2015-734-000042	Import dat z Apotheke		41 148,79
1.10.2015	ID-2015-734-000041	Import dat z Apotheke		7 866,78
1.10.2015	ID-2015-734-000040	Import dat z Apotheke		1 429,77
1.10.2015	ID-2015-734-000039	storno		0,00
2.10.2015	ID-2015-734-000038	Import dat z Apotheke		2 271,02
1.10.2015	ID-2015-734-000037	Import dat z Apotheke		421,55
1.10.2015	ID-2015-734-000036	Import dat z Apotheke		2 795,15
1.10.2015	ID-2015-734-000035	Import dat z Apotheke		133,77
17.9.2015	ID-2015-734-000034	Import dat z Apotheke		15 839,19
1.9.2015	ID-2015-734-000033	Import dat z Apotheke		156,37
11.8.2015	ID-2015-734-000032	Import dat z Apotheke		1 555,01
11.8.2015	ID-2015-734-000031	Import dat z Apotheke		142,09
11.8.2015	ID-2015-734-000030	Import dat z Apotheke		939,11
11.8.2015	ID-2015-734-000029	Import dat z Apotheke		1 827,58
10.7.2015	ID-2015-734-000028	Import dat z Apotheke		310,13
7.7.2015	ID-2015-734-000027	Import dat z Apotheke		1 748,27
7.7.2015	ID-2015-734-000026	Import dat z Apotheke		399,64
26.6.2015	ID-2015-734-000025	Import dat z Apotheke		4 088,81
22.6.2015	ID-2015-734-000024	Import dat z Apotheke		1 892,69
22.6.2015	ID-2015-734-000023	Import dat z Apotheke		11 989,30
4.5.2015	ID-2015-734-000022	Import dat z Apotheke		1 259,32
1.6.2015	ID-2015-734-000021	Import dat z Apotheke		1 545,45
19.5.2015	ID-2015-734-000020	Import dat z Apotheke		9,12
12.5.2015	ID-2015-734-000019	Import dat z Apotheke		0,00
4.5.2015	ID-2015-734-000018	Import dat z Apotheke		284,13
12.5.2015	ID-2015-734-000017	Import dat z Apotheke		31,66
15.4.2015	ID-2015-734-000016	Import dat z Apotheke		6 892,03
4.5.2015	ID-2015-734-000015	Import dat z Apotheke		209,12
4.5.2015	ID-2015-734-000014	Import dat z Apotheke		477,49
4.5.2015	ID-2015-734-000013	Import dat z Apotheke		702,51
9.4.2015	ID-2015-734-000012	Import dat z Apotheke		-825,56

Uživatelská sestava - Seznam interních dokladů

Dne : 13.1.2016

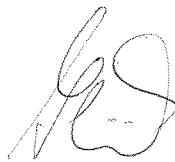
List č. 2

Datum vytvoření	Evidenční číslo dokladu	Popis operace	Firma	Cena celkem s DPH
8.4.2015	ID-2015-734-000011	Import dat z Apotheke		825,56
8.4.2015	ID-2015-734-000010	Import dat z Apotheke		10 669,79
7.4.2015	ID-2015-734-000009	Import dat z Apotheke		276,79
6.3.2015	ID-2015-734-000008	Import dat z Apotheke		693,17
1.4.2015	ID-2015-734-000007	Import dat z Apotheke		341,97
2.3.2015	ID-2015-734-000006	Import dat z Apotheke		7 504,52
24.2.2015	ID-2015-734-000005	Import dat z Apotheke		1 990,03
6.2.2015	ID-2015-734-000004	Import dat z Apotheke		1 324,26
6.2.2015	ID-2015-734-000003	Import dat z Apotheke		915,24
2.2.2015	ID-2015-734-000002	Import dat z Apotheke		588,08
23.1.2015	ID-2015-734-000001	Import dat z Apotheke		32,52
Celkem				155 129,46

Miroslava Davidová, DiS.
Odbor ekonomiky a financí
Oddělení financí
finanční referent
Fakultní nemocnice Olomouc
M. Davidová

**PREZENČNÍ LISTINA JEDNÁNÍ ÚSTŘEDNÍ INVENTARIZAČNÍ
KOMISE ZE DNE 19. 1. 2016**

Bc. Pavlína Křivková
předseda



Mgr. Martin Šamaj, MBA
místopředseda



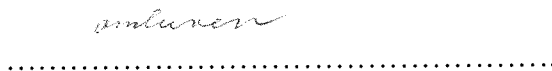
Mgr. Milena Volejníková
tajemník



Ing. Šárka Zdražilová
člen



Ing. Pavel Gregor, MBA
člen



Pavlína Švrdlíková
člen

