



**Zápis ze zasedání Ústřední inventarizační komise
č. 1/2020**

Datum konání: 24. 1. 2020 od 12.00 hod.

Místo konání: malá zasedací místnost ředitelství

Členové inventarizační komise: předseda	Ing. Pavlína Křivková
místopředseda	Ing. Bc. Andrea Drobiličová
tajemník	Ing. Soňa Habáňová
členové	Ing. Šárka Zdražilová
	Mgr. Jaromír Čech
	Ing. David Miklík

Omluveni: - Ing. Bc. Andrea Drobiličová

Nepřítomni: -

Program:

1. Projednání výsledků fyzické inventury skladů léků a léčiv, obalů a diagnostik v lékárně Fakultní nemocnice Olomouc k 30. 11. 2019.
2. Projednání výsledků rozdílové inventury hmotného dlouhodobého majetku a inventury nehmotného dlouhodobého majetku k 31. 12. 2019.
3. Seznámení s výsledky ostatních fyzických inventur k 31. 12. 2019:
Inventura pokladni hotovosti, cenin, depozit a cenností k 31. 12. 2019, inventura skladu dentálních slitin a drahých kovů k 31. 12. 2019.
4. Seznámení s výsledky dokladové inventury k 31. 12. 2019.
5. Informace o trvale nepotřebném majetku FNOL.
6. Návrhy opatření.
7. Usnesení Ústřední inventarizační komise.

Průběh jednání:

1. **Projednání výsledků fyzické inventury skladů léků a léčiv, obalů a diagnostik v lékárně FNOL k 30. 11. 2019:**

Sklady léků a léčiv, obalů a diagnostik v lékárně FN Olomouc k 30. 11. 2019:

Inventarizační rozdíl – léky (sklady vedené v Apotheke)	- 65 605,20 Kč
Inventarizační rozdíl – diagnostika – (sklady vedené v QI)	- 1 533,47 Kč
Celkový inventarizační rozdíl – manko	- 67 138,67 Kč
Celkový obrat (základ pro výpočet normy ztrát)	2 524 410 179,75 Kč
Proexpirované léky	- 486 950,72 Kč

Stanovená norma ztrát tj. 0,1% z celkového obratu nebyla překročena. Inventarizační rozdíly Apotheke byly v QI zaúčtovány účetním dokladem ID-2019-795-000394, inventarizační rozdíly diagnostik byly v QI zaúčtovány doklady SVI-2019-SDIA-000001 a SPI-2019-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 486 950,72 Kč.

2. Projednání výsledků rozdílové inventury hmotného dlouhodobého majetku a inventury nehmotného dlouhodobého majetku k 31. 12. 2019:

Ústřední inventarizační komise projednala výsledky rozdílové inventury hmotného dlouhodobého majetku a inventury nehmotného dlouhodobého majetku k 31. 12. 2019. Inventura dlouhodobého majetku proběhla ve Fakultní nemocnici Olomouc dle Příkazu ředitele č. 11/2019 Provedení inventarizace majetku a závazků ve Fakultní nemocnici Olomouc k 31. 12. 2019.

Způsob provedení inventury: fyzicky

Zahájení: 2. 1. 2020

Ukončení: 21. 1. 2020

Výsledek rozdílové inventury hmotného dlouhodobého majetku vlastního a nehmotného dlouhodobého majetku k 31. 12. 2019:**a) Stav inventarizovaného dlouhodobého majetku vlastního k 31. 12. 2019:**

Inventarizační rozdíl bez rozdílu

U budov a pozemků bylo provedeno porovnání výpisů z evidence vedené Katastrálním úřadem v Olomouci s evidencí OMU. Nebyly zjištěny žádné rozdíly.

b) Stav inventarizovaného drobného dl. majetku vlastního k 31. 12. 2019:

Inventarizační rozdíl bez rozdílu

c) Stav inventarizovaného vypůjčeného dl. majetku k 31. 12. 2019:

Inventarizační rozdíl bez rozdílu

3. Seznámení s výsledky ostatních fyzických inventur k 31. 12. 2019:

Inventura pokladní hotovosti, cenin, depozit a cenností k 31. 12. 2019 bez rozdílu

Inventura skladu dentálních slitin a drahých kovů k 31. 12. 2019 bez rozdílu

4. Seznámení s výsledkem dokladové inventury k 31. 12. 2019:

K 31. 12. 2019 proběhla dokladová inventura skladových zásob těchto skladů:

- sklady **léků a léčiv, obalů a diagnostik** v lékárně FNOL bez rozdílu
- sklad **technického materiálu** (SSB) bez rozdílu
- sklady **výpočetní techniky** (SIT1 a SIT2) bez rozdílu
- sklad **textilu** (STEX) bez rozdílu
- sklad **všeobecného materiálu** (SVM2) bez rozdílu
- sklady **zdravotních prostředků** (SZM1, SZM2, SZM3) bez rozdílu
- sklad **autosoučástek** (SAD) bez rozdílu
- sklady **potravin, kantýny** bez rozdílu
- sklady **potravin TO** bez rozdílu
- sklad **nákupu zdravotnické techniky** bez rozdílu
- sklad **oddělení biomedicíny** bez rozdílu
- sklad **reklamních předmětů** bez rozdílu
- sklady **zásob krevních výrobků a derivátů na transfúzním oddělení** bez rozdílu
- dokladová inventura ostatních účtů k 31. 12. 2019 bez rozdílu

5. Informace o trvale nepotřebném majetku FNOL:

Nepotřebný majetek evidovaný k 31. 12. 2019 ve FNOL:

- | | |
|---------------------------------------|-------------------------------------|
| - porodní lůžko (4 ks) | - komerční nabídka |
| - gynekologický stůl (2 ks) | - nabídka na ÚZSVM |
| - vybavení prádelny | - nabídka na ÚZSVM |
| - vybavení ordinace převzaté od ÚZSVM | - vnitroresortní nabídka MZ |
| - pozemky, garáž | - příprava směnné smlouvy s UPOL |
| - pozemky, komunikace, stavba | - příprava smlouvy převodu na ÚZSVM |

6. Návrhy opatření

Ústřední inventarizační komise seznámí náhradovou komisi s rozdíly inventury k 30. 11. 2019 v lékárně.

7. Usnesení Ústřední inventarizační komise

Termín ukončení inventur byl dodržen v plánovaném termínu, inventarizační rozdíly skladů lékárny k 30. 11. 2019 byly zaúčtovány do nákladů a výnosů lékárny.

Ústřední inventarizační komise předložila řediteli FNOL ke schválení zápis o průběhu inventur k 30. 11. 2019 a 31. 12. 2019.

Přílohy: -

Dne: 2020-01-24

Zapsala: Ing. Soňa Habáňová
tajemník ÚIKIng. Soňa Habáňová
Odbor ekonomiky a financí
Oddělení majetkového účetnictví
vedoucí
Fakultní nemocnice OlomoucPředkládá: Ing. Pavlína Krivková
předseda ÚIK

S navrhovanými opatřeními ÚIK

Datum: 24. 1. 2020

souhlasím
nesouhlasímprof. MUDr. Roman Havlík, Ph.D.
Ředitel FNOLFAKULTNÍ NEMOCNICE OLOMOUC®
I.P. Pavlova 185/6
779 00 Olomouc