



**Zpráva o činnosti a plnění úkolů Nemocnice s poliklinikou
Karviná-Ráj, příspěvková organizace
za rok 2014**



V Karviné dne 27. března 2015

Ing. Petr Kovařík
ředitel

Osnova

A) Základní údaje	2
B) Vyhodnocení plnění úkolů	4
C) Rozbor hospodaření Nemocnice.....	5
1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření	5
2. Čerpání účelových dotací.....	8
3. Mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat, přehled o uskutečněných zahraničních pracovních cestách	9
4. Plnění plánu hospodaření	11
5. Péče o spravovaný majetek	14
6. Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti.....	18
7. Peněžní fondy a jejich krytí.....	19
8. Pohledávky	20
9. Závazky	21
D) Plnění opatření z minulé zprávy a návrh opatření ke zkvalitnění činnosti organizace	21
E) Výsledky kontrol a zhodnocení roku z pohledu kvality	27
F) Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím	31
G) Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb.	31
H) Informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců se Zprávou o činnosti.....	31
I) Tabulková část včetně finančních výkazů	32

A) Základní údaje

Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj, příspěvková organizace

Příspěvková organizace zřízená Moravskoslezským krajem

Sídlo: Vydmučov 399/5, 734 01 Karviná-Ráj

IČO: 00844853

DIČ: CZ00844853

Tel: 596 383 111

Fax: 596 311 219

Web: www.nspka.cz

Email: nspka@nspka.cz

Statutární orgán: Ing. Petr Kovařík, ředitel



Odloučené pracoviště:

Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj, příspěvková organizace

pracoviště Orlová

Adresa: Masarykova třída 900, 735 14 Orlová

Tel: 596 583 111

Fax: 596 511 041

Motto: *„Odměnou za naši práci je Vaše zdraví“*

Poslání: *Poskytovat komplexní, kvalitní a bezpečnou péči*

Vize: *Spokojený pacient
Příznivé pracovní podmínky a korektní personální vztahy
Profesionální péče – kvalita v bezpečném prostředí
Ekonomicky stabilní a prosperující nemocnice*

Management Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj, příspěvková organizace

Ředitel: Ing. Petr Kovařík

Ekonomicko-personální náměstek: Ing. Jiří Matěj

Provozně-technický náměstek: Ing. Rostislav Šimanský

Náměstek pro léčebnou péči: MUDr. Radek Sušil

Náměstkyně pro ošetrovatelskou péči: Mgr. Andrea Kopáčková

Hlavní sestra Nemocnice Orlová: Rita Vilášková

Manažer informačních technologií: Ing. Vojtěch Šiller

Vedoucí správy úseku ředitele: Bc. Radmila Fleischerová

Vedoucí ústavní lékárny: PharmDr. Robert Bartas, Ph.D., MBA

Interní auditor: Lenka Obracajová

Právník: Mgr. Lukáš Chalás

Ombudsman: Mgr. Andrea Kopáčková

B) Vyhodnocení plnění úkolů

Hlavním účelem zřízení Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj, příspěvková organizace (dále jen Nemocnice) je účelové poslání spočívající v zabezpečení předmětu činnosti organizace, jímž je dle zřizovací listiny a v souladu s předmětem činnosti a podnikání poskytování a organizace ústavní i ambulantní základní a specializované diagnostické a léčebné péče, lékařské péče, včetně preventivních opatření ve stanoveném spádovém území ve smyslu platných právních předpisů, jakož i zajišťování ostatních služeb s poskytováním zdravotní péče související. Jedná se o spádové území města Karviná, Orlová, Petřvald a obce Stonava, Dětmárovice, Doubrava a Petrovice u Karviné.

Při plnění hlavního předmětu činnosti Nemocnice v maximální možné míře spolupracuje s ostatními krajskými nemocnicemi tak, aby všechny výkony a činnosti související s poskytováním zdravotní péče, byly prioritně zajištěny v rámci nemocnic, jejichž zřizovatelem či zakladatelem je Moravskoslezský kraj.

Zdravotní péče je zajišťována 11 primariáty v části Nemocnice Karviná a 7 primariáty v části Nemocnice Orlová. Část Karviná zabezpečuje zdravotní péči na lůžkových odděleních – interní oddělení, chirurgické oddělení, dětské a novorozenecké oddělení, oční oddělení, gynekologicko-porodní oddělení, oddělení ARO a léčebna dlouhodobě nemocných (dále jen LDN). Část Karviná zajišťuje provoz odborných ambulancí, komplementů, zařízení transfúzní služby, dvou lékáren a výdejny léčiv ve Stonavě, dále provozuje lékařskou pohotovostní službu pro dospělé, děti a dorost a zubní péči. V části Orlová je péče zabezpečována ortopedickým oddělením, chirurgickým oddělením, interním oddělením, rehabilitačním oddělením, oddělením ARO a LDN. V Orlově je provozována vlastní ústavní lékárna a lékárna pro veřejnost, taktéž odborné ambulance a komplementy. Od konce roku 2010 jsou v Orlově otevřena oddělení následné intenzivní péče (dále jen NIP) a oddělení dlouhodobé intenzivní ošetrovatelské péče (dále jen DIOP). Nemocnice provozuje činnost zdravotnické dopravní služby, která zastřešuje komplexní péči nejen pro pacienty ve spádové oblasti, ale i pro ostatní zdravotnická zařízení v rámci regionu, s provozovny v Bohumíně, Českém Těšíně, Karviné, Havířově a Orlově. Nemocnice je poskytovatelem sociálních služeb ve zdravotnickém zařízení ústavní péče v Karviné i Orlově.

K 31. 12. 2014 poskytuje Nemocnice zdravotní péči na 515 lůžkách, z toho je 340 lůžek akutní péče, 115 lůžek následné péče (100 LDN, 10 NIP, 5 DIOP) a 60 lůžek sociální péče. V roce 2014 bylo v Nemocnici hospitalizováno celkem 18 055 pacientů, bylo provedeno 1 048 149 ambulantních vyšetření a na 9 operačních sálech bylo realizováno 7 613 operací. Na porodním sále v Karviné se narodilo 763 dětí (počet porodů 754). Nemocnice provozuje 66 ambulancí, z toho je 45 ambulancí v Karviné a 22 v Orlově. Zdravotnická dopravní služba disponuje 31 sanitními vozy z 5 pracovišť, v roce 2014 bylo realizováno celkem 75 034 převozů pacientů. Evidenční počet zaměstnanců Nemocnice k 31. 12. 2014 je 1 198.

Nemocnice mimo svou hlavní činnost, pro kterou byla zřízena, provozuje doplňkovou činnost v okruhu vymezeném zřizovací listinou a předmětem podnikání. Prostředky získané touto činností byly využity ve prospěch hlavní činnosti.

C) Rozbor hospodaření Nemocnice

1. Náklady, výnosy a výsledek hospodaření

Náklady

Celkové náklady v roce 2014 dosáhly objemu 951 333 082 Kč. Oproti předchozímu roku to představuje snížení o 11 665 289 Kč.

Tabulka č. 1 Meziroční srovnání objemově nejvýznamnějších nákladů v Kč

Popis	Rok 2013	Rok 2014	Rozdíl	% podíl na celkových nákladech
Spotřeba materiálu celkem	184 569 441,00	192 447 433,00	7 877 992,00	20,23%
<i>z toho léky</i>	43 609 043,00	44 718 471,00	1 109 428,00	4,70%
<i>z toho SZM</i>	100 613 920,00	106 112 123,00	5 498 203,00	11,15%
<i>z toho krev a krevní výrobky</i>	11 860 314,00	12 177 957,00	317 643,00	1,28%
<i>z toho potraviny pro pacienty</i>	13 077 426,00	14 108 947,00	1 031 521,00	1,48%
Spotřeba energie	47 722 281,00	40 516 673,00	-7 205 608,00	4,26%
Prodané zboží - lékárny	77 373 268,00	74 592 640,00	-2 780 628,00	7,84%
Služby	60 448 916,00	57 736 014,00	-2 712 902,00	6,07%
Opravy a udržování	16 125 618,00	14 532 286,00	-1 593 332,00	1,53%
Osobní náklady	544 767 743,00	541 907 965,00	-2 859 778,00	56,96%
<i>z toho mzdové náklady</i>	403 380 497,00	401 610 444,00	-1 770 053,00	42,22%
<i>z toho soc. a zdrav. poj. a soc. náklady</i>	141 387 246,00	140 297 521,00	-1 089 725,00	14,75%
Odpisy	7 122 001,00	23 039 544,00	15 917 543,00	2,42%

Objemově nejvýznamnější náklady tvoří **náklady osobní** v celkové částce 541 907 965 Kč, které se na celkových nákladech Nemocnice podílí 56,96 %. Jejich meziroční pokles představuje hodnotu 2 859 778 Kč. Meziročně došlo ke snížení počtu zaměstnanců o 17,90 v důsledku optimalizace personálního vybavení.

Druhou nejvýznamnější nákladovou položkou jsou náklady vynaložené na nákup **speciálního zdravotnického materiálu (dále jen SZM)**, které tvoří 11,15 % celkových nákladů Nemocnice. V roce 2014 činily náklady na nákup SZM 106 112 123 Kč, což představuje meziroční nárůst o 5 498 203 Kč. Největší nárůst je u položky implantáty ve výši 3 933 922 Kč, kde došlo v meziročním srovnání k nárůstu operativy TEP na ortopedickém oddělení v Nemocnici Orlová. Dále došlo k nárůstu spotřeby u ostatního SZM ve výši 767 219 Kč.

U **léků celkem** došlo meziročně k nárůstu o 1 109 428 Kč, tento nárůst je dán vyšší spotřebou léků – krevní deriváty, které představují nárůst o 961 177 Kč. Spotřeba krevních derivátů se odvíjí od struktury pacientů. Tyto léčivé přípravky jsou vyjmuty

z platby případovým paušálem a jsou Nemocnici uhrazeny ve výši jejich vykázané jednotkové ceny, maximálně však ve výši jednotkové ceny v roce 2013.

Nákupy léků pro lékárny, tj. léků vydávaných na recepty a volně prodejných, představují náklad 74 592 640 Kč a je nižší o 2 780 628 Kč oproti předchozímu roku. K této nákladové položce přísluší výnosová položka, která je nižší o 3 377 151 Kč oproti roku 2013. Průměrná obchodní marže v roce 2013 činila 18,16 %, v roce 2014 18,04 %.

Náklady na spotřebu energie činí 40 516 673 Kč a na celkových nákladech Nemocnice se podílí 4,26 %. Meziročně došlo ke snížení o 7 205 608 Kč a to u položek teplo a teplá užitková voda o 3 145 381 Kč vlivem teplého počasí v roce 2014 a díky zateplení většiny objektů v Karviné-Ráji a v Orlové. U elektrické energie byla zřizovatelem vysoutěžena výhodnější cena silové elektřiny a u distribuční části došlo ke snížení položky platby za obnovitelné zdroje, celkově byly náklady na spotřebu elektrické energie meziročně nižší o 1 956 221 Kč. Dále nižší spotřeba páry o 1 254 372 Kč díky uzavření stravovacího provozu v Orlové v polovině roku 2014, zároveň došlo ke snížení ceny páry o 2,5 %.

Náklady na služby v roce 2014 jsou ve výši 57 736 014 Kč a jsou meziročně nižší o 2 712 902 Kč. V roce 2014 bylo nižší nájemné u zdravotnické techniky o 778 162 Kč z důvodu pořízení vlastního ultrazvukového přístroje, dále pokles nákladů u nájemného za sanitní vozidla o 309 897 Kč z důvodu ukončení leasingu. Další pokles je u položky leasing zdravotnické techniky ve výši 1 152 745 Kč (ukončení leasingu u zdravotnické techniky). K poklesu nákladů za služby došlo u revizí za ostatní techniku ve výši 252 349 Kč, dále pak nižší náklady na malování o 345 480 Kč.

V nákladech na opravy a udržování došlo meziročně k poklesu o 1 593 332 Kč. Náklady na opravy a údržbu stavební a údržbu nemovitostí z IF činily v roce 2014 2 259 076 Kč (v tom oprava střechy nad lékárnou v Orlové, likvidace zařízení kotelny a spalovny v Karviné, opravy komunikací, oprava rozvaděčů, opravy uzemnění hromosvodů a další – vše z vlastních zdrojů). Oprava a údržba zdravotnické techniky činila 8 337 878 Kč, oprava vozového parku 1 116 542 Kč, oprava a údržba strojů a zařízení 681 116 Kč a oprava a údržba výtahů 1 509 557 Kč.

Odpisy jsou ve srovnání s rokem 2013 vyšší o 15 917 543 Kč, což je způsobeno rozdílem v zaúčtování NIF. V roce 2013 bylo zaúčtováno snížení odpisů z důvodu NIF ve výši 25 431 670 Kč, v roce 2014 ve výši 12 642 880 Kč.

Výnosy

Celkové výnosy dosáhly objemu 926 349 605 Kč. Tato položka představuje pokles výnosů o 5 934 274 Kč oproti skutečnosti předcházejícího roku.

Tabulka č. 2 Meziroční srovnání objemově nejvýznamnějších výnosů v Kč

Popis	Rok 2013	Rok 2014	Rozdíl	% podíl na celkových výnosech
Výnosy z prodeje služeb	755 354 160,00	753 696 029,00	-1 658 131,00	81,36%
<i>z toho tržby od VZP</i>	298 434 145,00	277 143 169,00	-21 290 976,00	29,92%

<i>z toho tržby od ostatních pojišťoven</i>	415 556 080,00	432 886 448,00	17 330 368,00	46,73%
<i>regulační poplatky</i>	18 688 295,00	20 169 504,00	1 481 209,00	2,18 %
Výnosy z pronájmu	12 310 292,00	11 879 717,00	-430 575,00	1,28%
Výnosy z prodaného zboží	91 428 016,00	88 050 862,00	-3 377 154,00	9,51%
Ostatní výnosy	48 973 870,00	46 053 829,00	-2 920 041,00	4,97%
<i>z toho výnosy z prodeje materiálu</i>	17 899 886,00	18 761 123,00	861 237,00	2,03%
<i>z toho čerpání fondů</i>	3 162 547,00	806 518,00	-2 356 029,00	0,09%
<i>z toho preskripce léků</i>	4 848 918,00	3 630 000,00	-1 218 918,00	0,39%
Finanční výnosy	10 077 724,00	12 209 815,00	2 132 091,00	1,32%
<i>z toho bonusy léky</i>	5 180 103,00	4 533 926,00	-646 177,00	0,49%
<i>z toho bonusy SZM</i>	4 883 843,00	7 505 885,00	2 622 042,00	0,81%
Výnosy z transferů	14 129 791,00	14 459 353,00	329 562,00	1,56%

Nejvýznamnější výnosovou položku tvoří **tržby od zdravotních pojišťoven**. Tržby od zdravotních pojišťoven za rok 2014 činí 710 029 617 Kč, z toho tržby od VZP 277 143 169 Kč a tržby od ostatních zdravotních pojišťoven 432 886 448 Kč. Ve srovnání s rokem 2013 jsou celkové tržby od ZP nižší o 3 960 608 Kč. Tržby od ZP za rok 2014 jsou ovlivněny vyúčtováním roku 2013 (Nemocnice obdržela v 6/2014), kdy došlo ke snížení tržeb od ZP VZP ve výši 7 945 044 Kč a ZP MV ČR ve výši 898 510 Kč.

Další výnosovou položku tvoří **regulační poplatky** v celkové výši 20 169 504 Kč. Od 1. 1. 2014 došlo ke zrušení poplatků za hospitalizaci, které činily v roce 2013 11 133 010 Kč. V roce 2014 Nemocnici tento výpadek jednotlivé zdravotní pojišťovny kompenzovaly a to v celkové výši 12 865 107 Kč. Regulační poplatky za ambulantní péči činily 4 557 722 Kč a regulační poplatky v lékárnách 2 746 675 Kč.

V **tržbách za služby** došlo k nárůstu úhrady klientů za pobyt na sociálních lůžkách, kde tržby za spolufinancování klientů za pobytové sociální služby a za sociální péči představují v roce 2014 částku 12 397 331 Kč, což je nárůst o 796 892 Kč ve srovnání s rokem 2013.

V roce 2014 činily finanční výnosy 12 209 815 Kč, meziročně došlo ke zvýšení o 2 132 091 Kč, z toho bonusy za speciální zdravotnický materiál ve srovnání s rokem 2013 vyšší o 2 662 042 Kč.

V ostatních výnosech u položky čerpání fondů došlo meziročně k poklesu o 2 356 029 Kč. V roce 2013 byl zúčtován nekrytý investiční fond ve výši 2 615 047 Kč, v roce 2014 nebylo účtováno do výnosových účtů.

Výnosy z transferů činily 14 459 353 Kč a byly meziročně vyšší o 329 562 Kč. V tom dotace ze státního rozpočtu MPSV ČR na sociální služby ve výši 2 735 800 Kč, která byla meziročně vyšší o 80 800 Kč. Tyto finanční prostředky byly použity v souladu se stanoveným účelem.

Výsledek hospodaření

Nemocnice vykázala za rok 2014 hospodářský výsledek ve výši **-24 983 523,07 Kč** (tabulka č. 1). Hospodářský výsledek za rok 2014 bez proúčtování nekrytého investičního fondu (dále jen NIF) činil **-37 626 402,96 Kč** (tabulka č. 2). NIF byl v roce 2014 zaúčtován na účet 551 450 ve výši 12 642 879,89 Kč.

Tabulka č. 3 Výsledek hospodaření za rok 2014 po proúčtování NIF v Kč

Výsledek hospodaření za rok 2014 po proúčtování NIF	-24 983 523,07
z toho hlavní činnost	-36 995 126,31
z toho doplňková činnost	+12 011 603,24

Tabulka č. 4 Výsledek hospodaření za rok 2014 bez NIF v Kč

Výsledek hospodaření za rok 2014 bez NIF	-37 626 402,96
z toho hlavní činnost	- 49 638 006,20
z toho doplňková činnost	+12 011 603,24

Daňová povinnost z titulu daně z příjmů právnických osob za rok 2014 nevznikla. Daňové přiznání za rok 2014 podá za nemocnici na základě plné moci společnost Warido audit s.r.o.

2. Čerpání účelových dotací

Nemocnice hospodařila s finančními prostředky získanými zejména od zdravotních pojišťoven, které tvořily převážnou část celkových příjmů. Dále s prostředky z doplňkové činnosti, s prostředky získanými z rozpočtu kraje (příspěvek na provoz, účelová dotace do investičního fondu), ze státního rozpočtu poskytnutých příspěvkovým organizacím, s prostředky ze Státního fondu životního prostředí, s dotací z rozpočtu statutárního města Karviná. Nemocnice je poskytovatelem sociálních služeb, tedy hospodařila s prostředky získanými za sociální péči a za pobytové sociální služby od osob v nepříznivé sociální situaci.

Přehled příspěvků a dotací v roce 2014

Kraj – příspěvek na provoz

Bez ÚZ	Krytí odpisů dlouhodobého hmotného a nehmot.maj.	4 622 000,00 Kč
Bez ÚZ	Příspěvek na provoz bez účelového znaku	714 500,00 Kč
ÚZ 203	Analýza bezpečnosti nemocnic	250 000,00 Kč
ÚZ 203	Kulturně-společenská akce	10 000,00 Kč
ÚZ 203	Zajištění lékařské pohotovostní služby	2 500 000,00 Kč
ÚZ 206	Elektronická preskripce ve zdravotnických zařízeních	236 023,00 Kč
Celkem		8 332 523,00 Kč

Kraj- investiční dotace

ÚZ 206	Rekonstrukce výtahů pracoviště Orlová	19 965,00 Kč
ÚZ 206	Rekonstrukce elektroinstalace	1 606 032,27 Kč

ÚZ 206	Rekonstrukce rozvodny VN Karviná	1 286 640,00 Kč
ÚZ 206	Úprava rozvodů mediiplynů Karviná	3 392 070,44 Kč
ÚZ 206	Rekonstrukce výtahů – pracoviště Karviná	315 041,65 Kč
ÚZ 206	Elektronická preskripce ve zdravotnických zařízeních	1 097 711,50 Kč
ÚZ 52	Zateplení vybraných objektů nemocnice Orlová	13 617 681,83 Kč
ÚZ 252	Zateplení vybraných objektů nemocnice Orlová	386 599,49 Kč
ÚZ 1252	Zateplení vybraných objektů nemocnice Orlová	3 257 518,48 Kč
Celkem		24 979 260,66 Kč

Kraj - bezúplatný převod

Ekologizace Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj, p. o.	61 063 284,64 Kč
Pozemek p. č. 644/15, k. ú. Horní Lutyně	9 300,00 Kč

Dotace ze státního rozpočtu prostřednictvím krajského úřadu

ÚZ 35 019 úhrada nákladů spojených se specializačním vzděláváním (poskytnuto 415 696 Kč, použito 315 961 Kč, vratka dotace 99 735 Kč)	315 961,00 Kč
--	---------------

K vrátce dotace došlo z důvodů – odstoupení rezidentky z rezidenčního místa, rezidenti nenastoupili na jednu část vzdělávacího programu z důvodu nemoci, dále kratší délka kurzu, než se předpokládalo, rezidentky požádaly o odložení začátku vzdělávacího programu.

ÚZ 13 305 sociální služby	2 735 800,00 Kč
Celkem	3 051 761,00 Kč

Statutární město Karviná

Dotace na zdravotnickou techniku

Hysteroskop	165 721,00 Kč
Akumulátorová vrtačka	178 619,00 Kč
Elektrokardiograf (EKG)	55 660,00 Kč

Provozní dotace

Provoz ambulance v Loukách	386 124,00 Kč
<i>z toho čerpáno</i>	<i>251 484,00 Kč</i>
<i>vratka městu Karviná</i>	<i>134 640,00 Kč</i>

Celkem	651 484,00 Kč
---------------	----------------------

Finanční dary

POL-ALPEX, s.r.o. na dofinancování plicního ventilátoru	50 000,00 Kč
ALPEX Przedsiębiorstwo Budownictwa Górniczego Spółka na dofinancování plicního ventilátoru pro oddělení ARO Karviná	50 000,00 Kč
Celkem	100 000,00 Kč

Finanční dary byly použity v souladu se stanoveným účelem.

Dotace byly použity v souladu se stanoveným účelem.

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

Mzdové náklady a zaměstnanci

Mzdové náklady (mzdové náklady zaměstnanců, náhrady za dočasnou pracovní neschopnost, ostatní mzdové náklady – dohody o pracovní činnosti a dohody o provedení práce, odstupné) činily za rok 2014 celkem 401 610 444 Kč. Zákonné sociální a zdravotní

pojištění činilo v roce 2014 celkem 133 960 859 Kč, povinné úrazové pojištění celkem 1 666 394 Kč a zákonné sociální náklady (příděl do FKSP, školení) celkem 4 670 268 Kč. V roce 2014 byly celkové osobní náklady ve výši 541 907 965 Kč, což je 56,96 % z celkových nákladů Nemocnice.

V Nemocnici byl k 31. 12. 2014 průměrný přepočtený evidenční počet zaměstnanců 1 153,18.

Tabulka č. 5 Přepočtený průměrný evidenční počet zaměstnanců dle kategorií

Popis	Rok 2013	Rok 2014	Rozdíl
Lékaři	124,75	122,20	-2,55
Farmaceuti	12,00	13,00	1,00
Všeobecné sestry, porodní asistentky	438,94	440,59	1,65
Ostat. zdrav. prac. nelékaři s odb. zpūs.	82,33	82,80	0,47
Zdr. prac. nelékaři s odb. a spec. zpūs.	25,60	24,60	-1,00
Zdr. prac. nelék. pod odb. dohledem	241,37	245,18	3,81
Jiní odb. prac. nelék. s odb. zpūsob.	13,46	12,90	-0,56
THZ	90,66	86,04	-4,62
Dělníci a provoz pracovníci	141,97	125,87	-16,10
Celkem	1 171,08	1 153,18	-17,90

Průměrný plat

Tabulka č. 6 Průměrný plat v Kč

Popis	Rok 2013	Rok 2014	Rozdíl
Lékaři	71 246,00	72 898,00	1352,00
Farmaceuti	37 281,00	36 563,00	-718,00
Všeobecné sestry, porodní asistentky	28 253,00	29 850,00	1597,00
Ostat. zdrav. prac. nelékaři s odb. zpūs.	24 483,00	24 286,00	-197,00
Zdr. prac. nelékaři s odb. a spec. zpūs.	23 084,00	22 784,00	-297,00
Zdr. prac. nelék. pod odb. dohledem	17 013,00	16 418,00	-595,00
Jiní odb. prac. nelék. s odb. zpūsob.	30 927,00	33 332,00	2405,00
THZ	23 790,00	23 615,00	-175,00
Dělníci a provoz pracovníci	14 181,00	14 050,00	-131,00
Celkem	28 489,00	28 683,00	194,00

Tabulka č. 7 Výše mzdových prostředků a přípustného objemu na platy v Kč

Popis	Rok 2013	Rok 2014	Rozdíl
Přípustný objem prostředků na platy	487 246 378,00	480 017 397,00	-7 228 981,00
Čerpání mzdových prostředků bez OON	385 764 730,00	381 379 720,00	-4 385 010,00
Nedočerpáno	101 481 648,00	98 637 677,00	-2 843 971,00

Zahraníční pracovní cesty

V roce 2014 nebyly realizovány žádné zahraniční pracovní cesty.

4. Plnění plánu hospodaření

Na základě Zásad vztahů orgánů kraje k příspěvkovým organizacím, které byly zřízeny krajem, má Nemocnice povinnost sestavit plán na následující kalendářní rok. Nemocnice měla v roce 2014 schválený hospodářský výsledek ve výši - 12 298 tis. Kč.

Tabulka č. 8 Plnění nákladů v roce 2014 v tis. Kč

Název položky	FP 2014	SK 2014	rozdíl	v %
NÁKLADY CELKEM	934 233	951 333	17 100	101,8%
Náklady z činnosti	933 953	950 954	17 001	101,8%
Spotřeba materiálu	184 809	192 447	7 638	104,1%
<i>v tom: Léky</i>	<i>42 300</i>	<i>44 718</i>	<i>2 418</i>	<i>105,7%</i>
<i>Krev</i>	<i>12 200</i>	<i>12 178</i>	<i>-22</i>	<i>99,8%</i>
<i>SZM</i>	<i>100 622</i>	<i>106 112</i>	<i>5 490</i>	<i>105,5%</i>
<i>Potraviny</i>	<i>14 465</i>	<i>14 109</i>	<i>-356</i>	<i>97,5%</i>
<i>Všeobecný materiál</i>	<i>5 999</i>	<i>6 504</i>	<i>505</i>	<i>108,4%</i>
<i>Ostatní materiál</i>	<i>9 223</i>	<i>8 826</i>	<i>-397</i>	<i>95,7%</i>
Spotřeba energie	44 505	40 517	-3 988	91,0%
Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0	0	0,0%
Prodané zboží	78 900	74 593	-4 307	94,5%
Aktivace dlouhodobého majetku	0	0	0	0,0%
Aktivace oběžného majetku	-19 300	-19 433	-133	100,7%
Změna stavu zásob vlastní výroby	0	0	0	0,0%
Opravy a udržování	15 005	14 532	-473	96,8%
Cestovné	803	800	-3	99,6%
Náklady na reprezentaci	60	69	9	115,8%
Aktivace vnitroorg. služeb	0	0	0	0,0%
Ostatní služby	61 253	57 736	-3 517	94,3%
Mzdové náklady	399 026	401 610	2 584	100,6%
Zákonné sociální pojištění	134 419	133 961	-458	99,7%
Jiné sociální pojištění	1 636	1 666	30	101,9%
Zákonné sociální náklady	4 798	4 670	-128	97,3%
Jiné sociální náklady	0	0	0	0,0%
Daň silniční	32	30	-2	95,1%
Daň z nemovitostí	0	1	1	0,0%
Jiné daně a poplatky	65	74	9	113,6%
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0	0	0	0,0%
Jiné pokuty a penále	0	62	62	0,0%
Dary	0	0	0	0,0%
Prodaný materiál	14 225	14 717	492	103,5%
Manka a škody	41	8	-33	19,8%
Tvorba fondů	80	37	-43	46,2%
Odpisy dlouhodobého majetku	34 131	35 682	1 551	104,5%
<i>Snížení odpisů z důvodů nekrytí IF</i>	<i>-26 500</i>	<i>-12 643</i>	<i>13 857</i>	<i>47,7%</i>

Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0,0%
Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0,0%
Prodané pozemky	0	0	0	0,0%
Tvorba a zúčtování rezerv	0	0	0	0,0%
Tvorba a zúčtování opravných položek	0	0	0	0,0%
Náklady z vyřazených pohledávek	220	589	369	267,9%
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	5 575	7 866	2 291	141,1%
Ostatní náklady z činnosti	170	1 360	1 190	800,0%
Finanční náklady	280	379	99	135,4%
Úroky	80	201	121	251,5%
Kurzové ztráty	0	3	3	0,0%
Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0	0,0%
Ostatní finanční náklady	200	175	-25	87,3%

V roce 2014 došlo k překročení plánovaných nákladů ve srovnání se skutečnými náklady o 17 100 tis. Kč.

Nejvýznamnější překročení je u položky snížení odpisů z důvodů nekrytí investičního fondu, který byl naplánován ve výši 26 500 tis. Kč, skutečné snížení odpisů z důvodu nekrytí investičního fondu bylo v roce 2014 pouze ve výši 12 643 tis. Kč.

Další překročení u spotřeby materiálu ve výši 7 638 tis. Kč. V tom překročení u položky léky ve výši 2 418 tis. Kč, překročení je dáno vyšší spotřebou léků-krevních derivátů o 2 055 tis. Kč ve srovnání s plánem. Tyto léčivé přípravky jsou však vyjmuty z platby případovým paušálem a zdravotní pojišťovny je Nemocnici uhradí v jejich vykázané jednotkové ceně, maximálně však ve výši jednotkové ceny v roce 2013. Dále došlo k překročení u položky SZM ve výši 5 490 tis. Kč (v tom překročení ve spotřebě implantátů na ortopedickém oddělení v Orlové o 3 934 tis. Kč z důvodu nárůstu operativy TEP), další překročení u ostatního SZM ve výši 807 tis. Kč.

Došlo k překročení u položky osobní náklady a to ve výši 2 029 tis. Kč. Důvodem bylo, že v roce 2014 nedošlo k plánované akci „zrušení sterilizace v Nemocnici Orlová“.

V průběhu roku 2014 došlo k překročení naplánované částky u nákupu drobného dlouhodobého majetku ve výši 2 291 tis. Kč. Bylo nakoupeno vybavení pro novou recepci a nemocniční bufet ve výši 500 tis. Kč, byly nakoupeny mobilní telefony pro provoz zdravotnické dopravní služby ve výši 100 tis. Kč, nákup počítačů z důvodu zavedení e-receptu ve výši 260 tis. Kč (hrazeno z příspěvku na provoz KÚ MSK), obnova PC vybavení pro jednotlivé pracoviště ve výši 400 tis. Kč a další.

Překročení u položky ostatní náklady z činnosti ve výši 1 190 tis. Kč – z toho 966 tis. Kč byla zaplacená náhrada pacientce na základě dohody o narovnání.

Na druhou stranu došlo k úspoře u položky ostatní služby ve výši 3 517 tis. Kč. Jedním z důvodů bylo posunutí akce „sloučení stravovacích provozů v Karviné a Orlové“, zde došlo k „úspoře“ na dopravném ve výši 331 tis. Kč. Nedošlo k platbám Nemocnici v Havířově za sterilizaci materiálu ve výši 2 600 tis. Kč (nerealizace akce „zrušení

sterilizace v Orlové“), dále úspora v nájmu zdravotní techniky ve výši 825 tis. Kč (důvodem bylo zakoupení vlastního ultrazvukového přístroje).

Nižší spotřeba energie o 3 988 tis. Kč – významný podíl úspory je ve spotřebě tepla a TUV díky teplému počasí v roce 2014.

U položky prodané zboží je pokles ve výši 4 307 tis. Kč, u položky výnosy z prodaného zboží pokles 6 809 tis. Kč. V roce 2014 nedošlo k realizaci poukázek (berle, diabetologické pomůcky a další) přes syntetické účty 504 a 604. V roce 2014 jsou poukázky realizovány na základě smlouvy o zavedení a provozování skladů s firmou Martek Medical, která nám poskytuje odměnu za zřízení a provozování skladů v prostorách Nemocnice k zajištění okamžité distribuce a zásobování Nemocnice zbožím poukázkového systému. Tato odměna účtována v roce 2014 na syntetický účet 649. Dalším důvodem poklesu obrátu v lékárnách je nová konkurence v blízkosti lékáren, které provozuje Nemocnice.

Plánovaná marže na rok 2014 činila 19 %, skutečná marže v roce 2014 18 %. Celková marže se odvíjí od struktury vydaných léků, které se pohybují v různých cenových skupinách. Dalším důvodem poklesu marže je, že ceny některých léků byly upravovány tak, aby byly lékárny konkurenceschopné.

Tabulka č. 9 Plnění výnosů v roce 2014 v tis. Kč

Název položky	FP 2014	SK 2014	rozdíl	v %
VÝNOSY CELKEM	922 935	926 350	3 415	100,4%
Výnosy z činnosti	900 928	899 680	-1 248	99,9%
Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0	0	0	0,0%
Výnosy z prodeje služeb	752 690	753 696	1 006	100,1%
<i>v tom: Tržby od zdravotních pojišťoven</i>	<i>722 438</i>	<i>710 030</i>	<i>-12 408</i>	<i>98,3%</i>
Výnosy z pronájmu	12 515	11 880	-635	94,9%
Výnosy z prodaného zboží	94 140	88 051	-6 089	93,5%
Jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	0	0,0%
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	35	89	54	254,9%
Jiné pokuty a penále	0	0	0	0,0%
Výnosy z vyřazených pohledávek	0	0	0	0,0%
Výnosy z prodeje materiálu	18 185	18 761	576	103,2%
Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	0	0	0	0,0%
Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	50	37	-13	73,9%
Výnosy z prodeje pozemků	0	0	0	0,0%
Čerpání fondů	370	807	437	218,0%
Ostatní výnosy z činnosti	22 943	26 360	3 417	114,9%
<i>z toho: Preskripce léků</i>	<i>4 000</i>	<i>3 465</i>	<i>-535</i>	<i>86,6%</i>
Finanční výnosy	11 199	12 210	1 011	109,0%
Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	0	0	0	0,0%
Úroky	15	1	-14	7,5%

Kurzové zisky	0	0	0	0,0%
Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0	0	0	0,0%
Ostatní finanční výnosy	11 184	12 209	1 025	109,2%
<i>v tom: bonusy-léky</i>	<i>5 610</i>	<i>4 534</i>	<i>-1 076</i>	<i>80,8%</i>
<i>bonusy-SZM</i>	<i>5 574</i>	<i>7 506</i>	<i>1 932</i>	<i>134,7%</i>
<i>bonusy-ostatní</i>	<i>0</i>	<i>168</i>	<i>168</i>	<i>0,0%</i>
Výnosy územních rozpočtů z transferů	10 808	14 459	3 651	133,8%
Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	10 808	14 459	3 651	133,8%
<i>v tom: od zřizovatele</i>	<i>7 122</i>	<i>8 333</i>	<i>1 211</i>	<i>117,0%</i>

U výnosových položek nedošlo k naplnění plánovaných tržeb od zdravotních pojišťoven. K 31. 12. 2014 byly zaúčtovány dohadné položky k poskytnutým zálohám na rok 2014. Nepodařil se naplnit plán hospitalizací a jejich casemix především u pojišťovny VZP, ambulantní body se plnily dle plánu. Negativně ovlivnilo tržby od ZP zaúčtování rozdílu mezi vyúčtováním roku 2013 od jednotlivých zdravotních pojišťoven a dohadnými položkami Nemocnice, které byly vytvořeny na konci roku 2013 (ZP VZP 7 945 tis. Kč a ZP MVČR 899 tis. Kč).

Na druhou stranu došlo k nárůstu u položky ostatní finanční výnosy ve výši 1 025 tis. Kč (v tom bonusy za léky nižší o 1 076 tis. Kč, ale nárůst bonusů za SZM ve výši 1 932 tis. Kč z důvodu vyšší operativy TEP na ortopedickém oddělení).

Dále vyšší výnosy z územních rozpočtů o 3 651 Kč. Při tvorbě plánu nebyl zohledněn příspěvek na provoz na analýzu bezpečnosti nemocnic ve výši 250 tis. Kč, příspěvek na e-recepty ve výši 236 tis. Kč, bezúčelový příspěvek ve výši 714 tis. Kč, vyšší dotace z MPSV na provozování sociálních služeb o 436 tis. Kč. V roce 2014 došlo k zaúčtování investičního transferu do výnosů ve výši 2 824 tis. Kč.

Tabulka č. 10 Plnění hospodářského výsledku s NIF a bez NIF v tis. Kč

Název položky	FP 2014	Skut 2014	rozdíl	v %
Výsledek hospodaření s NIF	-11 298	-24 983	-13 685	221,1%
Výsledek hospodaření bez NIF	-37 798	-37 626	172	99,5%

V roce 2014 došlo ke splnění plánovaného hospodářského výsledku bez NIF. Hospodářský výsledek s NIF byl v roce 2014 o 13 685 tis. Kč horší než plánovaný.

5. Péče o spravovaný majetek

Nemocnice spravuje svěřený nemovitý majetek v brutto hodnotě ve výši 973 001 029 Kč, movitý majetek ve výši 485 729 649 Kč, drobný dlouhodobý majetek ve výši 111 056 561 Kč, nedokončený dlouhodobý majetek ve výši 87 360 133 Kč a nehmotný majetek ve výši 26 281 185 Kč.

Nemocnice hospodaří s níže uvedeným nemovitým majetkem:

- areál Nemocnice s poliklinikou v Karviné-Ráji,
- areál Nemocnice s poliklinikou a LDN v Orlové-Lutyni

- Poliklinika v Karviné - Mizerově
- budovy a garáže ZDS v Havířově a Českém Těšíně

Nemocnice pronajímá nebytové prostory v Nemocnici Karviná, na Poliklinice v Karviné-Mizerov a v Nemocnici Orlová. Nemocnice pronajímá 1 služební byt v Orlové a 2 služební byty v Karviné, které jsou k dispozici zaměstnancům Nemocnice. Nemocnice má ubytovací zařízení v Karviné a Orlové, jejichž kapacity mohou využívat zaměstnanci, ale také ostatní organizace a smluvní partneři (např. po dobu servisního nebo revizního zásahu).

Stavebně-technický stav Nemocnice

Areál v Karviné-Ráji

Převážná část objektů v areálu pochází z roku 1960. V posledních letech se i nadále projevuje nedostatek finančních prostředků, které nejsou vynakládány v potřebné výši na opravy a modernizaci budov. Je nutno modernizovat výtahy, stále čtenější jsou poruchy kanalizace, komunikace mají výtlučky. Poruchy a havárie se vyskytují stále častěji a ohrožují vlastní provoz Nemocnice. V havarijním stavu jsou rozvody teplé a studené vody. V mnoha částech Nemocnice není zajištěna plynulá dodávka teplé i studené vody. Strojní část OPS (objektových předávacích stanic) je na hranici životnosti a je potřebné ji postupně obnovovat (čerpadla, armatury). Kanalizační řád uvnitř areálu je na mnoha místech poškozen a dochází k haváriím. V roce 2014 se měla zahájit investiční akce dotovaná z rozpočtu zřizovatele „Úprava kanalizace areálu Karviná“ (plánované náklady 8 784 tis. Kč), posunuto na rok 2015. Ve špatném technickém stavu je střecha nad kotelnou a výměňkovou stanicí (dlouhodobě zatéká – je poškozená dřevěná stropní konstrukce, nevyhovující hromosvod). Z dotace zřizovatele byla věcně dokončena investiční akce „Úpravy rozvodů mediplynů“, kdy jsou rozvody na všech pracovištích uvedeny do stavu, který vyžadují předpisy. V příštím roce proběhne pouze dofinancování akce. Rovněž byla dokončena druhá etapa investiční akce „Rekonstrukce rozvodny VN“ (ČEZ distribuční a. s.). Zřizovatelem byla dokončena investiční akce „Ekologizace Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj (zateplení pláště budov, výměna výplní oken,...).

Areál v Orlové

Tyto objekty byly uvedeny do provozu v roce 1979, LDN v roce 1988. V areálu Nemocnice se množí poruchy a havárie. V havarijním stavu je elektroinstalace, která se musí postupně zrekonstruovat ve všech budovách včetně nouzového osvětlení. Byla ukončena rekonstrukce elektroinstalace COS včetně instalace záložních zdrojů pro velmi důležité obvody (VDO). Plochá střecha nad částí lékárny je ve velmi špatném stavu, do objektu zatéká (byla provedena pouze nejnutnější oprava). Opravit je nutno i spojovací koridor. Je žádoucí pokračovat vestavbami sociálních zařízení do pokojů pacientů tak, aby byl zajištěn obvyklý standard. Byla dokončena investiční akce „Přesun LDN do monobloku Orlová“, která byla zahájena v roce 2013, kdy z důvodů optimalizace a restrukturalizace části nemocnice v Orlové se přemístila většina lůžek LDN do části monobloku. V měsíci listopadu byla zahájena plánovaná rekonstrukce 7 výtahů (financovaná z dotace zřizovatele). Část oplocení areálu je zcela zkorodovaná a prakticky neexistuje. V roce 2014 byla věcně dokončena investiční akce „Zateplení vybraných objektů Nemocnice s poliklinikou Orlová (zateplení pláště budov, výměna výplní oken a další).

Poliklinika v Karviné-Mizerov

Byla věcně ukončena rekonstrukce a modernizace 2 výtahů. V roce 2015 proběhne pouze dofinancování akce z dotace zřizovatele. Zatéká střechou, opravy nemovitosti jsou nezbytné.

Budovy a garáže ZDS v Havířově a Českém Těšíně

Budova a garáže v Českém Těšíně jsou v dobrém stavu. Budovy pracoviště ZDS v Havířově vyžadují opravy většího rozsahu (sanace zdiva v myčce, oprava lapolu, opravy střech se zateplením a výměna oken i dveří).

Oprava a údržba majetku v roce 2014

Nemocnice udržuje majetek a zařízení v provozuschopném a bezpečném stavu a zajišťuje dílčí, průběžné a operativní odstranění závad. V roce 2014 došlo k opravám střech v Karviné a Orlové, byly opraveny výtahy na Poliklinice v Mizerově a v budově pavilónu následné péče, dále opravy vjezdových závor a vrat, opravy kanalizačních přípojek, doplnění baterií záložního zdroje pro operační sály v Orlové, oprava chladicího agregátu na stravovacím provozu v Karviné, oprava chladicího agregátu na oddělení NIP a DIOP v Orlové, výměna dvou topných čerpadel v monobloku v Karviné, výměna ventilového dílu klimatizační jednotky v Karviné, převinutí hlavního motoru klimatizační jednotky.

Závěrem je potřeba konstatovat, že stavebně technický stav budov se i nadále zhoršuje. Na zlepšení stavu by bylo nutno vynaložit cca 100 mil. Kč.

Investiční činnost

Tabulka č. 11 Použití IF (hodnoty v Kč)

Název akce	Celkově vynaložené náklady	z toho zdroje od zřizovatele	z toho vlastní zdroje (vybrané akce)	z toho jiné zdroje
Investiční celkem	45 932 000,32	24 979 260,66	20 215 739,66	737 000,00
Rekonstrukce výtahů- pracoviště Orlová	19 965,00	19 965,00	0,00	0,00
Rekonstrukce elektroinstalace	1 606 032,27	1 606 032,27	0,00	0,00
Rekonstrukce rozvodny VN Karviná	1 286 640,00	1 286 640,00	0,00	0,00
Úprava rozvodů mediiplynů Karviná	3 392 070,44	3 392 070,44	0,00	0,00
Rekonstrukce výtahů-	315 041,65	315 041,65	0,00	0,00

pracoviště Karviná				
Elektronická preskripce ve zdrav.zařízeních	1 097 711,50	1 097 711,50	0,00	0,00
Zateplení vybraných objektů nemocnice Orlová	17 261 799,80	17 261 799,80	0,00	0,00
Pořízení DHM	13 400 000,00	0,00	12 700 000,00	700 000,00
Ostatní akce	7 552 739,66	0,00	7 515 739,66	37 000,00

Tabulka č. 12 Vybrané investiční akce ukončené v roce 2014 (hodnoty v Kč) hrazené z vlastních zdrojů

Název akce	
Rekonstrukce bufetu a recepce Karviná	1 625 735,43 Kč
Rekonstrukce sociálních zařízení Karviná a Orlová	732 661,05 Kč
Celkem	2 358 396, 48 Kč

Movítý majetek

Movítý majetek svěřený Nemocnici do správy je řádně pojištěn. Od 1. 1. 2011 je veškeré pojištění (majetku movitého i nemovitého, odpovědnost provozovatele zdravotnického zařízení, havarijní pojištění a povinné ručení vozidel) zajištěno prostřednictvím makléřské firmy SATUM CZECH, s.r.o. u České pojišťovny, a.s. Smlouvy jsou uzavřeny zřizovatelem, který pojištění rovněž hradí. V roce 2014 bylo evidováno 16 pojistných událostí, 13 z nich bylo v roce 2014 uzavřeno s celkovým pojistným plněním 316 139 Kč.

Inventarizace majetku

Inventarizace majetku proběhla v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků dle harmonogramu inventarizačních prací ze dne 10. 9. 2014. Ústřední inventarizační komise byla jmenována ředitelem Nemocnice dne 1. 9. 2014. Veškeré inventarizační práce byly prováděny na základě písemného příkazu ředitele pro jednotlivé druhy inventur. Příkazem ředitele byla provedena periodická inventarizace majetku a závazků Nemocnice pro rok 2014 ke dni sestavení řádné účetní závěrky, tj. k 31. 12. 2014. Inventarizační práce probíhaly od 22. 9. 2014 do 5. 2. 2015.

Inventarizace majetku se uskutečnila na pracovištích Karviná a Orlová a zahrnovala:

Pracoviště Karviná

1. Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj
2. Poliklinika Karviná-Mizerov

3. ZDS Český Těšín
4. ZDS Havířov
5. ZDS Bohumín
6. ZDS Karviná
7. Lékárna Stonava

Pracoviště Orlová

1. Nemocnice s poliklinikou Orlová
2. LDN Orlová
3. ZDS Orlová

Fyzická inventarizace majetku proběhla na pracovištích Karviná a Orlová v období září až prosinec 2014. Na pracovišti Karviná bylo provedeno 179 prvotních inventur na jednotlivých inventárních úsecích a 181 rozdílových inventur. V průběhu roku se uskutečnilo 16 mimořádných inventur, a to 15krát při změně odpovědného pracovníka a 1krát mimořádná inventura při nežádoucích událostech.

Na pracovišti Orlová bylo provedeno 173 prvotních inventur, 170 rozdílových inventur a 16 mimořádných inventur při změně odpovědného pracovníka.

Celkem bylo v Nemocnici realizováno 703 řádných a 32 mimořádných inventur.

Při inventarizaci majetku, závazků a zásob k 31. 12. 2014 bylo zjištěno, že nebyl dohledán veškerý majetek a to v celkové výši 13 632 Kč. Škodní komise rozhodla o vyřazení tohoto majetku z majetku Nemocnice.

V roce 2014 byl Nemocnicí odprodán majetek v celkové výši 36 202 Kč.

6. Vyhodnocení přínosu doplňkové činnosti

Doplňková činnost za rok 2014 vykázala zisk ve výši 12 011 603,24 Kč, který byl použit ve prospěch hlavní činnosti. Vymezení doplňkové činnosti je stanoveno přílohou č. 2 ke zřizovací listině příspěvkové organizace a pro činnosti, které naplňují znaky živnostenského podnikání dle zákona č. 455/91 Sb., má Nemocnice oprávnění k provozování příslušných živností.

Živnostenská oprávnění Nemocnice k 31. 12. 2014:

- a) Hostinská činnost
- b) Silniční motorová doprava – nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí.
- c) Výroba, rozmnožování, distribuce, prodej, pronájem zvukových a zvukově-obrazových záznamů a výroba nenahraných nosičů údajů a záznamů
- d) Provozování vodovodů a kanalizací a úprava a rozvod vody
- e) Nakládání s odpady (vyjma nebezpečných)
- f) Zprostředkování obchodu a služeb
- g) Velkoobchod a maloobchod
- h) Ubytovací služby
- i) Realitní činnost, správa a údržba nemovitostí

- j) Pronájem a půjčování věci movitých
- k) Testování, měření, analýzy a kontroly
- l) Poskytování technických služeb
- m) Mimoškolní výchova a vzdělávání, pořádání kurzů, školení, včetně lektorské činnosti
- n) Podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady
- o) Maserské, rekondiční a regenerační služby

Z celkových výnosů Nemocnice činí doplňková činnost 2,28 % a činnost hlavní 97,72 %.

Nejvýznamnější výnos doplňkové činnosti je z realitní činnosti (jedná se o pronájem nebytových prostor cizím subjektům – lékařům, podnikatelským subjektům):

1. Pronájem prostor cizím subjektům v Karviné-Ráji	zisk 1 448 884 Kč
2. Pronájem prostor cizím subjektům v Karviné-Mizerov	zisk 4 390 405 Kč
3. <u>Pronájem prostor cizím subjektům v Orlové</u>	<u>zisk 5 757 536 Kč</u>
Celkem	zisk 11 596 825 Kč

Druhý nejvýznamnější výnos z doplňkové činnosti přináší Nemocnici ubytovací služby (jedná se o pronájem pokojů v ubytovacích zařízeních v Karviné a Orlové pro zaměstnance i pro cizí subjekty):

1. Ubytovací zařízení Karviná	zisk 339 264 Kč
2. <u>Ubytovací zařízení Orlová</u>	<u>zisk 180 881 Kč</u>
Celkem	zisk 520 145 Kč

7. Peněžní fondy a jejich krytí

Peněžní fondy Nemocnice

Fond odměn (411) - je ve výši přidělu do fondu odměn schválených dle zásad kraje, zůstatek k 31. 12. 2014 je ve výši 111 865 Kč.

Fond kulturních a sociálních potřeb (412, dále jen FKSP) - tvorba a čerpání tohoto fondu se řídí Vyhláškou č. 114/2002 Sb., o FKSP a dále uzavřenou kolektivní smlouvou. V roce 2014 Nemocnice poskytovala zaměstnancům příspěvky na penzijní připojištění a dary k pracovním a životním výročím. Zůstatek k 31. 12. 2014 je ve výši 1 063 075 Kč.

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření (413) - vykazuje k 31. 12. 2014 zůstatek 39 766 Kč.

Rezervní fond z ostatních titulů (414) - obsahuje peněžní dary účelové a jejich čerpání. K 31. 12. 2014 je stav fondu 1 294 170 Kč.

Investiční fond (416, dále jen IF) - zdroje fondu tvoří zejména odpisy DHM a DNM, investiční dotace z rozpočtu zřizovatele, výnosy z prodeje DHM a DNM a dary. Používá se na financování investičních výdajů (58 574 988 Kč), IF byl čerpán průčtováním částky 12 642 880 Kč jako vypořádání finančně nekrytého investičního fondu k 31. 12. 2014.

Krytí investičního fondu finančními prostředky:	4 622 000,00 Kč
Rozpuštění nekrytého IF:	12 642 880,00 Kč
Zůstatek IF (po rozpuštění):	0,00 Kč

Investiční fond je tvořen hlavně odpisy k dlouhodobému majetku (ročně cca 33 mil. Kč).

K tvorbě investičního fondu nejsou přiděleny peněžní prostředky pro jeho krytí, neboť těmito nemocnice nedisponuje. Peněžní prostředky, které nemocnice získá z výnosů hlavní a doplňkové činnosti, popř. z jiných zdrojů, jsou hospodárně vynaloženy na pokrytí nutných nákladů k zabezpečení poskytování zdravotní péče pro pacienty. Tržby ze zdravotního pojištění nepokrývají v plném rozsahu náklady na zdravotní péči vynaložené.

8. Pohledávky

Tabulka č. 13 Pohledávky z hlediska splatnosti v Kč

Pohledávky	Částka
Ve splatnosti	120 735 504,84
Po splatnosti 0 až 30 dnů	150 082,00
Po splatnosti 31 až 60 dnů	45 490,70
Po splatnosti do 1 roku	251 633,00
Po splatnosti do 3 let	1 234 824,10
Po splatnosti ≥ 3 roky	2 585 112,08
Pohledávky celkem	125 108 156,26

Tabulka č. 14 Pohledávky v řízení v Kč

Právní	404 960,29
Soudní	904 136,00
Konkurzní	35 192,10
Exekuční	197 714,61

K 31. 12. 2014 eviduje Nemocnice pohledávky po splatnosti v celkové výši 4 372 651 Kč. V pohledávkách po splatnosti vykazuje Nemocnice neuhrazené regulační poplatky v úhrnné výši 1 362 754 Kč. Významná pohledávka po splatnosti je pohledávka za pacienta ze Saudské Arábie (klient Lázní Darkov, a.s.) za poskytnutou zdravotní péči ve výši 1 413 238,93 Kč, která je evidována jako pohledávka nad 360 dní po splatnosti. Vedení Nemocnice kontaktovalo ambasádu Saudské Arábie v Praze v dané záležitosti, avšak bez zpětné vazby. Současně proběhlo v listopadu 2014 osobní jednání ředitele Nemocnice s obchodní ředitelkou Lázní Darkov, a.s. ohledně žádosti Nemocnice o spolupráci při vyřešení úhrady pohledávky prostřednictvím ambasády Saudské Arábie. Ostatní pohledávky nad 360 dní po splatnosti jsou vymáhány soudně nebo jsou vystaveny splátkové kalendáře.

Vymáhání pohledávek probíhá v souladu s vnitřní směrnicí Nemocnice, maximálně 30 dní po splatnosti jsou zasílány upomínky, případně dle dohody sestaveny splátkové kalendáře. Neuhrazené nebo vrácené upomínky jsou předány právníkovi Nemocnice

k dalšímu vymáhání. Vymáhání soudní cestou probíhá po zhodnocení rentability tohoto postupu s ohledem na výši pohledávky.

9. Závazky

Tabulka č. 15 Závazky v Kč

Závazky	Částka
Ve splatnosti	185 145 639,50
Po splatnosti 0 až 30 dnů	622 491,24
Po splatnosti 31 až 60 dnů	1 452,00
Po splatnosti 61 až 90 dnů	0
Po splatnosti do 3 let	17 254,60
Po splatnosti ≥ 3 roky	0
Závazky celkem	185 786 837,34

K 31. 12. 2014 eviduje Nemocnice v závazcích přijatou zálohu ze Státního fondu životního prostředí na projekt „Zateplení vybraných objektů nemocnice v Orlové-Lutyni“ v celkové výši 21 298 727,98 Kč. Projekt bude ukončen a vyúčtován v roce 2015.

Saldo pohledávky celkem minus závazky celkem:	- 60 678 681,08 Kč
Saldo pohledávky ve splatnosti minus závazky z obchodního styku ve splatnosti:	3 499 654,66 Kč

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

Plnění opatření z minulé zprávy o činnosti a plnění úkolů organizace za rok 2014

Od 1. dubna 2013 tvoří Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj, příspěvková organizace personální unii s Nemocnicí s poliklinikou Havířov, příspěvková organizace. Díky tomuto kroku došlo ke sjednocení organizační struktury v první linii a dále pokračovala sloučení i některých dalších pracovních pozic (vedoucí oddělení centrálního zásobování, vedoucí oddělení finančního účetnictví, vedoucí oddělení zdravotních pojišťoven, interní auditor, ústavní hygienik, specialista pro majetkovou správu). V rámci nemocničních lékáren dochází k postupnému sjednocování lékárenských informačních systémů a aplikaci jednotné nákupní strategie. Léky a SZM pro spotřebu obou nemocnic jsou poptávány formou společných aukcí a poptávkových řízení, což generuje možnost dosažení vyšší úspory vzhledem k vyšším soutěženým objemům. Je vytvářen společný lůžkový pozitivní list s příznivými dopady na farmakoekonomiku obou nemocnic. Dále dochází ke srovnávání hospodaření a vývoje produkce jednotlivých oddělení v obou nemocnicích. Díky personální unii mají obě nemocnice lepší vyjednávací pozici se zdravotními pojišťovnami.

V roce 2014 pokračovala další etapa redukce a restrukturalizace lůžkového fondu, zpracované na základě analýz obložnosti, průměrné délky hospitalizace a dle analýz nákladů a výnosů jednotlivých nákladových středisek. Hlavním cílem bylo zajistit lepší využití lůžkového fondu, zvýšit procento obložnosti a snížit náklady. Od 1. 1. 2014 došlo ke snížení lůžek akutní péče na oddělení ortopedie v Orlové z původních 36 na 30 a od 1. 4. 2014 ke snížení počtu akutních lůžek na očním oddělení v Karviné z původních 10 na 5 lůžek. K 1. 7. 2014 byla zrušena kožní ambulance na Poliklinice v Karviné-Mizerov.

V souladu s platnou úhradovou vyhláškou MZ ČR na rok 2014 uzavřela Nemocnice dodatky smluv o financování zdravotních služeb s VZP, ČPZP, ZP Škoda a ZP MV ČR. S dalšími zaměstnaneckými zdravotními pojišťovnami jako Vojenská ZP, Oborová ZP a RBP neuzavřela Nemocnice dodatek na rok 2014, neboť návrhy dodatků uvedených pojišťoven obsahovaly parametry a limity úhrad, které byly odlišné od systému financování zdravotních služeb definovaných v úhradové vyhlášce. Po provedené analýze a modelaci úhrad podle nabízených odlišných parametrů těchto zdravotních pojišťoven Nemocnice zjistila, že předpokládaná vypočtená úhrada by byla pro Nemocnici výrazně ekonomicky nevýhodná. Proto Nemocnice požádala uvedené zdravotní pojišťovny o dodatky a roční vyúčtování, které budou odpovídat parametrům úhradové vyhlášky roku 2014.

Během roku 2014 byl měsíčně sledován vývoj produkce jednotlivých oddělení, včetně vývoje plánovaného hospodářského výsledku a plnění kritérií plánu na rok 2014. V souvislosti s tím byly rovněž měsíčně zpracovány očekávané výnosy dle parametrů úhradové vyhlášky na rok 2014 u jednotlivých segmentů poskytovaných zdravotních služeb, včetně předpokládaných dohadných položek, které byly následně měsíčně zaúčtovány. Vývoj nákladů a výnosů, včetně produkce zdravotních služeb, byl rovněž sledován v samostatných ambulancích (nezařazených pod lůžková oddělení) s cílem zjistit efektivitu a ekonomickou rentabilitu poskytované ambulantní péče.

Oddělení zdravotních pojišťoven společně s primáři a ústavním kódem DRG průběžně analyzovalo a vyhodnocovalo chybovost ve vykazování zdravotních výkonů, zjištěnou fyzickými a počítačovými revizemi zdravotních pojišťoven. Na základě výsledků tohoto rozboru byla přijata odpovídající opatření k zabránění vzniku případných dalších srážek z revizí.

V rámci měsíčního analyzování vývoje produkce poskytovaných zdravotních služeb byla rovněž sledována a dle jednotlivých oddělení vyhodnocována preskripce léčiv a zdravotnických prostředků předpisovaných na recept a poukaz v ambulancích. Vypočtená srážka z limitu preskripce byla měsíčně započtena do předpokládaných výnosů nemocnice, které slouží k tvorbě a zaúčtování dohadných položek za rok 2014. Problematikou a vývojem proskripce se rovněž zabývala léková komise nemocnice na svých jednáních, s cílem navrhnout opatření ke snížení případné regulační srážky zdravotních pojišťoven.

V roce 2014 byla realizována odborná školení pro lékaře tzv. „kodéry DRG“ s cílem zkvalitnit dodržování Metodiky vykazování DRG vůči zdravotním pojišťovnám a školení na téma přidělování kompetencí lékařům. Dále Nemocnice pořádala semináře pro nelékařské zdravotnické pracovníky a jiné odborné pracovníky ve zdravotnictví. Při pořádání těchto seminářů spolupracovala s Lékařskou fakultou Ostravské univerzity v Ostravě a Spojenou akreditační komisí, o.p.s.

Do provozu byly uvedeny účelově zrekonstruované prostory pro bufet a recepci v přízemí monobloku Nemocnice v Karviné. Výhodou nového umístění recepce a bufetu je bezprostřední blízkost k hlavnímu vstupu do Nemocnice. Zahájeny byly stavební úpravy pro nově zřizovanou přístrojovou místnost oční ambulance. Dále byla dokončena druhá etapa investiční akce „Rekonstrukce rozvodny Karviná“, kdy byla vybudována nová přeložka vedení vysokého napětí. Byla ukončena investiční akce „Zateplení Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj“, jejímž garantem je Moravskoslezský kraj. V Nemocnici Orlová byly dokončeny 2 rekonstrukce sociálních zařízení. Taktéž byla dokončena akce „Zateplení Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj, pracoviště Orlová“.



V roce 2014 byly pořízeny z vlastních zdrojů (včetně darů) tyto zdravotnické přístroje: Oční laser ve výši 785 290 Kč, operační mikroskop ve výši 3 371 060 Kč, ultrazvuk ve výši 845 790 Kč, videokolonoskop ve výši 2 117 500 Kč, akumulátorové vrtačky ve výši 673 891,35 Kč, plicní ventilátor ve výši 355 256 Kč, ultrazvukový přístroj ve výši 615 890 Kč a další.

V roce 2014 se Nemocnici podařilo přejít k novému poskytovateli připojení k Internetu, které je nyní rychlejší. Nemocnice je připojena dvěma spoji oproti původně jednomu. Takto jsou propojeny nemocnice Karviná-Ráj, Orlová a Havířov. To vše při roční úspoře 20% provozních nákladů. Následovala výměna hraničních prvků, které umožňují vyšší propustnost a zabezpečení nemocniční sítě a vzdálených připojení do ní včetně záložních prvků, v případě poruchy jednoho z nich nedochází k výpadku spojení. Dále byla zavedena bezdrátová síť pro pacienty, a to na převážně většině lůžkových oddělení, která bude postupně rozšiřována i na ostatní oddělení a dokončena v polovině roku 2015. Tato bezdrátová síť je připravena i pro účely rozšíření interní nemocniční sítě pro bezpečné připojení bezdrátových zařízení. Na přelomu roku 2014/2015 byly zavedeny na některá pracoviště čtečky čárových kódů. Tímto dojde k zefektivnění práce se SZM a léky na centrále i odděleních. V oblasti telekomunikací se Nemocnice připojila pod rámcovou smlouvu mezi KÚ MSK a T-Mobile, což také přineslo nemalou provozní úsporu a volání v rámci ostatních příspěvkových organizací zdarma, které jsou také pod touto rámcovou smlouvou. Roční úspora asi 800 000,- Kč byla docílena úpravou servisní smlouvy na NIS Akord a OpenLIMS se společností Stapro, která nebyla využívána. Koncem roku 2014 byla nepřímo digitalizována pracoviště RDG v Orlové.

Během roku 2014 pracovali všichni zaměstnanci na udržení a zlepšování systému kvality nastaveného dle standardů Spojené akreditační komise o.p.s. (SAK), jejíž certifikát o akreditaci Nemocnice v roce 2012 získala. Zároveň probíhala příprava na reakreditaci dle nových národních standardů SAK a dle minimálních hodnotících standardů řízení kvality a bezpečí v souladu se zákonem č. 372/2011 Sb. o zdravotních službách a podmínkách jejich poskytování a s vyhláškou č. 102/2012 Sb. o hodnocení kvality a bezpečí lůžkové zdravotní péče.



V roce 2014 proběhla na HTO recertifikace dle ČSN EN ISO 9001:2009 a ve všech laboratořích úspěšně proběhly dozorové audity. V prosinci 2014 získala centrální sterilizace v Karviné certifikát dle normy ČSN EN ISO 13485:2012.

V roce 2014 proběhnul slavnostní program pro zaměstnance Nemocnice a zvané hosty u příležitosti 35. výročí otevření Nemocnice v Orlové a 55 let Nemocnice v Karviné-Ráji. Pro pacienty byl vydán Nemocniční zpravodaj společný pro personální unii. V průběhu roku 2014 proběhly akce jako „Den rodiny“, „Den sociálních služeb“, „Den dětí na dětském oddělení“, a další.

Cílem výše uvedených opatření bylo zachovat dostupnou a kvalitní péči o pacienty a odpovídající produkcí zajistit vyšší výnosy od zdravotních pojišťoven a tím trvale zlepšovat výsledek hospodaření nemocnice.

Návrh opatření ke zkvalitnění činnosti Nemocnice v roce 2015

Opatření ke zkvalitnění činnosti Nemocnice pro rok 2015 členíme podle zaměření dílčích strategických cílů na následující oblasti:

1. Ekonomická
2. Personální
3. Technická
4. Druh a rozsah poskytovaných zdravotních služeb
5. Zlepšení kvality a bezpečí poskytovaných zdravotních služeb
6. Zlepšení komunikace směrem k zaměstnancům a veřejnosti

Ad 1. Ekonomická

Maximalizace výnosů vyplývajících ze smluv se zdravotními pojišťovnami

- uzavřít se všemi zdravotními pojišťovnami dodatky o úhradě zdravotních služeb na rok 2015 a zajistit tak maximálně možné výnosy od zdravotních pojišťoven v souladu s parametry úhradové vyhlášky MZ na rok 2015
- měsíčně sledovat a vyhodnocovat vývoj produkce jednotlivých oddělení a samostatných ambulancí, včetně vývoje plánovaného hospodářského výsledku a plnění kritérií plánu na rok 2015
- průběžně měsíčně vyhodnocovat výnosy jednotlivých segmentů poskytovaných zdravotních služeb, včetně měsíčního výpočtu a zaúčtování dohadných položek. Dle tohoto vyhodnocení přijímat konkrétní opatření ke zvýšení výnosů nebo k zastavení poklesu výnosů
- analyzovat a vyhodnocovat chybovost ve vykazování zdravotních výkonů zjištěnou revizemi zdravotních pojišťoven a přijímat odpovídající opatření (metodické pokyny, školení lékařů na kódování DRG, práce ústavního kodéra DRG) k zabránění vzniku případných srážek z revizí
- sledování vývoje preskripce léčiv a zdravotnických prostředků předepisovaných na recept a poukazy v ambulancích s cílem snížit případné regulační srážky zdravotních pojišťoven
- měsíčně sledovat a vyhodnocovat ve spolupráci s primáři jednotlivých oddělení personální vybavení lékařů a ošetrovatelského personálu dle podmínek platné vyhlášky MZ o minimálním personálním vybavení. V této souvislosti přijímat odpovídající opatření k zajištění dostatečného personálního vybavení (např. přijímání nových lékařů dle potřebných oborů zdravotních služeb)

Nastavení vícezdrojového systému financování Nemocnice

- zvýšit výnosy z ostatních prodávaných služeb (nadstandardní pokoje) a zdravotních služeb hrazených samoplátcí
- nastavení a realizace systému poskytování přeshraniční zdravotní péče dle požadavků pacientů - cizinců z EU postupně v oborech ortopedie, oční, gynekologie a porodnictví, urologie a chirurgie dle platné legislativy o přeshraniční zdravotní péči (navázání smlouvy o spolupráci s polskou poliklinikou – oční operace – katarakta)

Minimalizace nákladů

- spolupráce s Nemocnicí s poliklinikou Havířov, p. o. v rámci personální unie - úspora osobních nákladů díky sjednocení organizační struktury v první linii a sloučení některých pracovních pozic
- spolupráce s Nemocnicí s poliklinikou Havířov, p. o. v rámci personální unie - snížení nákladů díky sjednocení některých podpůrných činností, při větších objemech nákupu dosažení nižších cen u dodavatelů
- zajištění ostrahy outsourcingem v rámci personální unie – v diki KÚ MSK
- nákup nového sterilizátoru s vyvíječem páry pro Orlovou
- optimalizace činnosti ZDS v souvislosti s technickým stavem vozového parku – nákup nových sanitních vozů
- obnova telefonních ústředen za repasované a rozšíření o GSM brány
- zavedení informačního systému MEDIX na centrální operační sály a centrální sterilizaci (dotace z programu IROP)

- zavedení softwaru na elektronický oběh účetních dokladů
- centralizace tisků v Nemocnici včetně skenování dokumentů do prohlédavatelého elektronického formátu, zavedení krajského centrálního uložiště snímků PACS

Ad 2. Personální

- pokračovat v zajištění splnění podmínek minimálního personálního vybavení dle vyhlášky č. 99/2012 Sb.
- stabilizace personálu – podpora vzdělávání
- rozšíření motivačních programů
- zvýšení zaměstnaného počtu osob se zdravotním postižením
- pokračovat v projektu VZP ČR – „Zdravá firma – zaměstnanecký program“

Ad 3. Technická***Obnova infrastruktury, komunikací, opravy budov***

- dokončení rekonstrukce 7 výtahů v Orlové
- zahájení akce „Úprava kanalizace areálu v Orlové“

Přístrojové vybavení

- Fibroskop urologie Orlová
- Bilirubinometr Karviná
- Úprava přístrojů ARO Karviná
- Sterilizátor Orlová
- Pořízení sanitek
- CT Karviná
- Nepřímá digitalizace na RDG Orlová
- Dorozumivací zařízení sestra-pacient Orlová
- Videogastroskop Karviná
- Centrifuga Orlová

Ad 4. Druh a rozsah poskytovaných zdravotních služeb

- otevření ortopedické ambulance v Nemocnici Karviná pro potřeby vyšetřování dětských pacientů v rámci dispenzarizace vývojových vad kyčelního kloubu a dále pro potřeby ostatních pacientů.
- otevření nutriční poradny v Nemocnici v Karviné
- otevření oční ambulance v Nemocnici v Orlové
- centrální odběrová místnost
- dle analýz vyhodnocování efektivity ambulancí, případně navrhnout uzavření ztrátových ambulancí v součinnosti se zřizovatelem a zdravotními pojišťovnami

Ad 5. Zlepšení kvality a bezpečí poskytovaných zdravotních služeb

- trvalé zlepšování v oblasti kvality a bezpečí poskytovaných zdravotních služeb
- interní auditní činnost, sledování a vyhodnocování indikátorů kvality, revize a aktualizace stávajících řízených dokumentů

Ad 6. Zlepšení komunikace směrem k zaměstnancům a veřejnosti

- odborné články lékařů v místním tisku, besedy v místní televizi

- meetingy a společné akce s vedením nemocnice a s odborovými organizacemi
- marketingové akce – natočení filmu o nemocnici, dny otevřených dveří, den sociálních služeb a další
- vydání „Příručky pro pacienta“ a „Zpravodaje nemocnic“
- udržování pozitivní komunikace se zřizovatelem a samosprávnými celky

E) Výsledky kontrol a zhodnocení roku z pohledu kvality

Nemocnice aplikuje ustanovení zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, ve znění pozdějších předpisů, včetně prováděcí vyhlášky č. 416/2004 Sb. a stanoví jednotné kontrolní metody a postupy předběžné, průběžné a následné finanční kontroly a interního auditu včetně konkrétní odpovědnosti příslušných zaměstnanců ve vnitřních předpisech. Vymezuje tak pravomoci a odpovědnosti příslušných zaměstnanců a delegování odpovědnosti při provádění této kontroly.

Cílem systému finanční kontroly je vytvořit podmínky pro hospodárný, efektivní a účelný výkon veřejné správy, zabezpečení včasného zjišťování, vyhodnocování a minimalizaci provozních, finančních, právních a jiných rizik vznikajících v souvislosti s plněním schválených záměrů a cílů organizace.

Řídící kontrola je nedílnou součástí pracovních povinností všech vedoucích zaměstnanců Nemocnice. Jde o nepřetržitý proces, který je obsažen v každodenní řídicí činnosti všech vedoucích zaměstnanců. Předmětem kontrol jsou veškeré finanční prostředky, se kterými organizace hospodaří a to jak na straně příjmů, výnosů, tak i na straně nákladů, výdajů a dále hospodaření s majetkem.

Vedoucí zaměstnanci provádí nezávislou kontrolu, průběžně hodnotí hospodaření podřízeného pracoviště, kontrolují docházku podřízených zaměstnanců, dodržování vnitřních předpisů, zásob léků a zdravotnického materiálu, zásob prádla apod. V případě výskytu nežádoucího jevu jsou operativně přijímána opatření. V Nemocnici jsou tak vytvořeny podmínky pro příznivé kontrolní prostředí.

Průběžná kontrola

Průběžnou řídicí kontrolou byli ustanoveni určení příkazci operace, hlavní účetní a správce rozpočtu s vytvořením podpisových vzorů. Kontrolní a schvalovací prvky jsou zapracovány do oběhu účetních dokladů, organizačního řádu, a to v procesu právní i finanční předběžné kontroly. Celý systém tak zabezpečuje kontrolní činnost příkazce operace a správce rozpočtu před nevratným právním úkonem organizace, kterým vzniká organizaci závazek nebo nárok (např. při objednávkách, uzavírání dohod, smluv, atd.). Před realizací výdajů je zajištěna předběžná kontrola uskutečňována kontrolními a schvalovacími postupy příkazce operace, hlavní účetní a správce rozpočtu.

Zadávání veřejných zakázek

Zásady a postupy při zadávání veřejných zakázek jsou ošetřeny závazným předpisem zřizovatele, vnitřním předpisem Nemocnice a je postupováno dle zákona o veřejných zakázkách.

Identifikace rizik

Interní auditor řídí, koordinuje proces identifikace rizik, vyhodnocování rizik, a společně s managementem kvality vytváří preventivní strategie a kontrolu efektivitu nápravných opatření. Interní audit využívá výsledků identifikace a hodnocení rizik pro zaměření své činnosti a tvorbu plánů interního auditu.

Činnost interního auditu

Interní auditor je zapojen do procesu shromažďování informací, seznámen s teorií a strukturou Nemocnice, procesy řízení, plánování a zaměřuje se na veškeré organizační a strategické cíle a způsoby, jimiž jsou tyto cíle dosahovány na provozních úrovních. Funkční náplní interního auditora je vlastní zpracování interního auditu, jeho plánování a podávání zpráv. Na základě zjištění předkládá řediteli Nemocnice doporučení ke zdokonalení kvality vnitřního kontrolního systému, k předcházení nebo zmírnění rizik, k přijetí opatření a k nápravě zjištěných nedostatků. Interní auditor prověřuje správnosti vybraných operací, tj. jejich soulad s právními předpisy při dosažení optimálního vztahu mezi účelností, hospodárností a efektivností. Do obsahu činnosti interního auditora byly zahrnuty stížnosti, které organizace obdržela písemně, elektronicky nebo které byly předány ombudsmanem po osobním jednání. Celkem bylo řešeno 22 stížností: z toho 1 byla oprávněná, 2 částečně oprávněné a 19 neoprávněných. Oproti roku 2013 došlo k poklesu stížností. Převážná část stížností byla komunikačního charakteru. Interní auditor se podílel na přípravě podkladů k soudním kauzám, tyto kauzy znamenaly a dále mohou znamenat pro nemocnici finanční náklady.

Práce interního auditu v nemocnici vychází z událostí a jevů, které by mohly mít negativní dopady na Nemocnici. Tato skutečnost je základem pro výběr oblastí, které by měly být auditovány. Nemocnice má vypracován střednědobý plán činnosti auditu 2013-2015, ze kterého vychází roční plán, který je doplňován o mimořádné audity, dle potřeb organizace a v návaznosti na jednotný postup auditů v rámci personální unie.

Audity byly realizovány na základě pověření auditu a ke každému auditu byla vypracována písemná auditorská zpráva. Auditorské zprávy obsahovaly zjištění, závěry a doporučení. Auditorské zprávy byly předloženy a projednány s vedoucími pracovníky auditovaných útvarů. Byla přijata veškerá doporučená opatření.

Externí kontroly

V Nemocnici bylo realizováno 104 externích kontrol. V případě, že byly Nemocnici uděleny pokuty, byly tyto dále řešeny v rámci škodní komise.

SÚKL - kontrolovaná oblast:

- výdejna Stonava a lékárna U nemocnice, Karviná – Ráj, nápravná opatření učiněna, bez finančního postihu
- OKB, Ústavní lékárna Orlová-Lutyně – záměna Solutio glucosi 75/250 ml s následným úmrtím pacientky po aplikaci v soukromé diabetologické ambulanci MUDr. Gongolové, situované v poliklinické části Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj, p. o., pracoviště Orlová-Lutyně. Nemocnici byla v rámci správního řízení sp. zn. sukls176139/2014 stanovena pokuta ve výši 100 000 Kč za porušení zákona o

léčivech. Odpovědné zaměstnankyni byla stanovena náhrada škody v souladu se Zákoníkem práce.

- Interní oddělení, pracoviště Karviná – porušení § 23 odst. 1 písm. e) zákona č. 378/2007 Sb., nebyla stažena léčiva dle hlášení SÚKL. Dále byl porušen § 37 odst. 2 písm. a) bod 4 a zároveň § 34 vyhlášky 84/2008 S., o ukládání léčiv; nedostatečné sledování teploty uložených infuzních roztoků. Nápravná opatření byla učiněna okamžitě, finanční postih nebyl.

Kontrola KHS na zdravotnických pracovištích:

- 42 kontrol bez závad

Kontrola Oblastního inspektorátu práce a zdravotních pojišťoven na oddělení lidských zdrojů:

- 3 kontroly Oblastního inspektorátu práce – bez finančního postihu
- 2 kontroly zdravotních pojišťoven - stanoveno penále ve výši 367 Kč a 2 055 Kč za chybné vyúčtování pojistného. Řešení penále bylo dáno do škodní komise, která vyzvala odpovědné zaměstnance k úhradě.

Kontroly provedené na provozně-technickém oddělení z Odborového svazu zdravotnictví a sociální péče České republiky, Hasičského záchranného sboru, Oblastního inspektorátu práce pro Moravskoslezský kraj a Olomoucký kraj, KHS:

- Bylo provedeno 12 kontrol, kde u 7 kontrol byla učiněna nápravná opatření. U žádné z kontrol nebyla finanční sankce.

Kontroly a revize zdravotních pojišťoven:

- 40 kontrol Všeobecné zdravotní pojišťovny. Finanční srážky z těchto kontrol jsou za chybně vykázané recepty, poukazy, indukovanou péči a za chybně vykázané doklady, u kterých je péče hrazena výkonově. U ostatních kontrol je případná srážka součástí ročního vyúčtování za poskytnutou zdravotní péči.
- 3 kontroly České průmyslové zdravotní pojišťovny. Finanční srážky jsou za chybně vykázané recepty, poukazy, indukovanou péči a za chybně vykázané doklady, u kterých je péče hrazena výkonově. U ostatních kontrol je případná srážka součástí ročního vyúčtování za poskytnutou zdravotní péči.

Zhodnocení roku 2014 z pohledu kvality

Management Nemocnice se dlouhodobě orientuje na zlepšování v oblasti kvality a bezpečí poskytovaných služeb. Během celého roku pracovali zaměstnanci na udržení a zlepšování systému kvality nastaveného dle standardů Spojené akreditační komise o.p.s., jejíž certifikát o akreditaci Nemocnice v roce 2012 získala. Nemocnice jde cestou zvyšování kvality a bezpečí poskytované péče.

Systémy řízení kvality

K dosažení komplexní a profesionální péče zavádíme systémy řízení kvality.

Tabulka č. 16 Celonemocniční akreditace

	Norma	Platnost
Nemocnice s poliklinikou Karviná-Ráj, příspěvková organizace	zákon 372/2011 Sb. a vyhláška 102/2012 Sb.	25. 9. 2015, v přípravě na reakreditaci
	Standardy Spojené akreditační komise o.p.s. (SAK)	25. 9. 2015, v přípravě na reakreditaci

Akreditace SAK o.p.s. pokrývá všechny oblasti zdravotní péče v Nemocnici se zvláštním důrazem na efektivní řízení péče o pacienty, sledování měřitelných parametrů kvality a bezpečí, kontinuální zlepšování a minimalizaci rizikových míst.

Tabulka č. 17 Individuální akreditace nebo certifikace jednotlivých pracovišť

Oddělení	Norma	Platnost
Hematologicko- transfuzní oddělení Karviná	ČSN EN ISO 9001:2009	11. 12. 2017
Hematologická laboratoř Karviná	ČSN EN ISO 15189:2007	16. 10. 2015
Oddělení klinické biochemie Karviná	ČSN EN ISO 15189:2007	30. 11. 2015
Oddělení klinické biochemie a hematologie Orlová	ČSN EN ISO 15189:2007	19. 11. 2015
Oddělení patologické anatomie Karviná	ČSN EN ISO 15189:2007	19. 10. 2015
Centrální sterilizace Karviná	ČSN EN ISO 13485:2012	18. 12. 2017
Centrální sterilizace Orlová	ČSN EN ISO 13485:2012	v přípravě
Ústavní lékárna Orlová	ČSN EN ISO 9001:2015	v přípravě

Interní audity

V Nemocnici probíhají také pravidelné interní audity, které se zaměřují na kontrolu shody s požadavky legislativy, jednotlivých norem i standardů. Pověření zaměstnanci pravidelně v rámci vnitřní kontroly kontrolují vedení zdravotnické dokumentace. V roce 2014 proběhlo celkem 77 interních auditů.

Indikátory kvality

Již několik let pravidelně sledujeme a vyhodnocujeme indikátory kvality. Například: nemocniční nákazy, pády pacientů, dekubity, další nežádoucí události, neplánované rehospitalizace, reoperace, počty významných komplikací po výkonech TEP kyčelního a kolenního kloubu, počty zrušených operací, stupně přípravy při endoskopickém

vyšetření, chybné expozice provedené na RDG pracovištích, počty kojených dětí při propouštění z porodnice, spokojenost pacientů i personálu, stížnosti. Na základě výstupů a analýz z nežádoucích událostí, stížností a interních auditů byla nastavena preventivní opatření.

Resortní bezpečnostní cíle (RBC)

Resortní bezpečnostní cíle vycházejí z Doporučení Rady Evropské unie o bezpečnosti pacientů a jednotlivých doporučení WHO Světové aliance pro bezpečnost pacientů. Resortní bezpečnostní cíle se vyhláší formou doporučených postupů vedoucích ke snížení rizik poškození pacientů i jiných osob v procesu poskytování zdravotní péče.

RBC 1 - Bezpečná identifikace pacientů

RBC 2 - Bezpečnost při používání rizikových léčiv

RBC 3 - Prevence záměny pacienta, výkonu a strany při chirurgických výkonech

RBC 4 - Prevence pádů pacientů

RBC 5 - Zavedení optimálních postupů hygieny rukou při poskytování zdravotní péče

RBC 6 - Bezpečná komunikace

RBC 7 - Bezpečné předávání pacientů

Všechny tyto cíle Nemocnice plní.

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

a) počet podaných žádostí o informace	2
b) počet podaných odvolání proti rozhodnutí	0
c) opis podstatných částí každého rozsudku soudu	0
d) výsledky řízení o sankcích za nedodrž. tohoto zákona bez uvádění osobních údajů	0
e) další informace vztahující se k uplatňování tohoto zákona	0

G) Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb.

Povinnost zaměstnávání osob se zdravotním postižením dle § 83 zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti Nemocnice v roce 2014 plnila. Povinný podíl zaměstnávání osob se zdravotním postižením činil 48,40 osob. K 31. 12. 2014 Nemocnice zaměstnávala celkem 42,53 osob se zdravotním postižením. Veškeré plnění bylo zajištěno jednak přímým zaměstnáním u zaměstnavatele, dále bylo využito náhradního plnění odběrem výrobků a služeb ve výši 5,97 osob.

H) Informace o termínu a způsobu seznámení zaměstnanců se Zprávou o činnosti

Zaměstnanci Nemocnice byli seznámeni se Zprávou o činnosti prostřednictvím intranetového systému Nemonet v dubnu 2015.

I) Tabulková část včetně finančních výkazů

Seznam tabulek

<i>Tabulka č. 1</i>	<i>Přehled nákladů, výnosů a HV z hlavní a doplňkové činnosti</i>
<i>Tabulka č. 2</i>	<i>Přehled o plnění plánu hospodaření</i>
<i>Tabulka č. 3</i>	<i>Tvorba a použití peněžních fondů</i>
<i>Tabulka č. 4</i>	<i>Výpočet přípustného objemu prostředků na platy</i>
<i>Tabulka č. 5</i>	<i>Stav pohledávek a závazků z obchodního styku po lhůtě splatnosti</i>
<i>Tabulka č. 6</i>	<i>Doplňková činnost dle jednotlivých okruhů</i>

Seznam příloh

Zpráva nezávislého auditora – Warido audit s.r.o. ze dne 23. 3. 2015

v tom:

- 1. Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace sestavený k 31. 12. 2014*
- 2. Rozvaha příspěvkové organizace sestavena k 31. 12. 2014*
- 3. Příloha sestavena k 31. 12. 2014*

Seznam zkratek

ARO	anesteziologicko-resuscitační oddělení
COS	centrální operační sály
CT	centrální tomograf
ČPZP	Česká průmyslová zdravotní pojišťovna
DDHM	drobný dlouhodobý hmotný majetek
DHM	dlouhodobý hmotný majetek
DIOP	dlouhodobě intenzivní ošetrovatelská péče
DPH	daň z přidané hodnoty
DRG	diagnosis-related-group
FKSP	fond kulturních a sociálních potřeb
HDS	hemodialyzační stanice
IF	investiční fond
IROP	integrovaný regionální operační program
JIP	jednotka intenzivní péče
LDN	léčebna dlouhodobě nemocných
LPS	lékařská pohotovostní služba
LZ	lidské zdroje
MSK	Moravskoslezský kraj
MZ	Ministerstvo zdravotnictví
NIF	nekrytý investiční fond
NIP	následná intenzivní péče
NN	nízké napětí
OKB	oddělení klinické biochemie
OPS	objektová předávací stanice
ORL	otorhinolaryngologické oddělení
PD	projektová dokumentace
PACS	Picture archiving and communication system
PZT	prostředky zdravotnické techniky
RBP	Revírní bratrská pokladna
RDG	radiodiagnostika
ROP	regionální operační program
SAK	spojená akreditační komise
SFŽP	státní fond životního prostředí
SÚKL	státní ústav pro kontrolu léčiv
SZM	speciální zdravotnický materiál
TEP	totální endoprotéza
THZ	technickohospodářský zaměstnanec
TRN	oddělení tuberkulózy a respiračních nemocí
ÚPS	ústavní pohotovostní služba
ÚZ	účelový znak
VDO	velmi důležité obvody
VN	vysoké napětí
VZP	všeobecná zdravotní pojišťovna
WHO	world health organization
ZDS	zdravotnická dopravní služba
ZP	zdravotní pojišťovna
ZP MV	zdravotní pojišťovna Ministerstva vnitra