

Dodatok správy nezávislého audítora pre štatutárny orgán a správnu radu neziskovej organizácie Poliklinika Senica n.o. k výročnej správe

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č.423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“).

- I. Overili sme účtovnú závierku neziskovej organizácie Poliklinika Senica n.o. (ďalej aj „nezisková organizácia“), k 31. decembru 2019, ktorá je súčasťou priloženej výročnej správy neziskovej organizácie Poliklinika Senica n.o., ku ktorej sme dňa 25.3.2020 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Poliklinika Senica n.o. (ďalej aj „nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie k 31. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona o štatutárnom audite týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zdôraznenie skutočnosti

Účtovná jednotka neposúdila vplyv situácie spôsobenej COVID-19 a dopady na ňu a neuviedla v Poznámkach informácie v súvislosti s touto situáciou z dôvodu, že účtovná jednotka nevie vyhodnotiť tento dopad a nevie poskytnúť kvantitatívne odhady potencionálneho vplyvu súčasnej situácie na účtovnú jednotku.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivo alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybníť schopnosť neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe - dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o neziskových organizáciách. Náš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa neziskovej organizácie Poliklinika Senica n.o. obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o neziskových organizáciách.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o neziskových organizáciách.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme obdržali pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Senica, 15. mája 2020

RVC Senica s.r.o.
M. Nešpora 925/8
905 01 Senica
Licencia SKAU č.302
OR Okresného súdu Trnava
odd. Sro, vložka č.14727/T



Ing. Terézia Urbanová
Kľúčový štatutárny audítor
Licencia SKAU č.658



V Ý R O Č N Á S P R Á V A

Polikliniky Senica n.o.

k 31.12.2019

Predkladá: Ing. Jozef Mikuš
riaditeľ

Správu prerokovala Správna rada na svojom zasadnutí dňa

Uznesenie číslo

Predseda správnej rady: Ing. Mgr. Martin Džáčovský

Obsah

I. Základné údaje	2
II. Predmet činnosti	4
III. Ľudské zdroje – personalistika	10
IV. Mzdy a zákonné sociálne náklady	13
V. Ekonomická analýza	16
- Výkaz ziskov a strát (výsledovka)	20
- Plnenie rozpočtu nákladov a výnosov a účt. závierka	21
VI. Záver	24

I. Základné údaje

Organizácia bola založená za účelom poskytovania zdravotnej starostlivosti ambulantne formou primárnej, sekundárnej a následnej zdravotnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení pre všetkých záujemcov, čo predstavuje jej hlavnú činnosť.

Vedľajšiu činnosť vykonáva na základe Živnostenského listu a Rozhodnutia o vydaní povolenia na poskytovanie lekárenskej starostlivosti vo verejnej lekárni.

Názov organizácie: Poliklinika Senica n.o.

Sídlo organizácie: Sotinská 1588, 905 11 Senica

Identifikačné číslo organizácie: 36084212

Daňové identifikačné číslo: 2021701154

Zakladateľ organizácie: Mesto Senica, so sídlom Štefánikova 1408/56
905 01 Senica, IČO: 00309974

Založenie organizácie: Notárskou zápisnicou zo dňa 31.10.2002

Registrácia organizácie: Krajským úradom v Trnave dňa 3.12.2002
pod č. VVS/NO-12/2002

Peňažný vklad zakladateľa: 331,93 € t. j. 10.000,- Sk

Orgány organizácie:

mestským zastupiteľstvom bola v zmysle Štatútu neziskovej organizácie schválená správna a dozorná rada v zložení:

Správna rada (SR): Martin Džáčovský, Ing., Mgr., primátor, predseda SR
Miriam Madunická, PhDr., PhD., poslankyňa
Marta Štítina, Mgr., poslankyňa
Jana Planková, MUDr., lekárka
Zdeněk Šulek, MUDr., lekár
Roman Sova, Ing., poslanec
Lucia Blažeková, PharmDr.

Dozorná rada (DR): Ľubica Vyletelová, Ing., predseda DR
Ľubica Krištofová, RNDr., poslankyňa
Petra Morávková, Mgr., poslankyňa

Riaditeľ: Eva Volková, Mgr., štatutárny zástupca

Zástupca riaditeľa: František Štefanec, RNDr.

Odborný zástupca APS pre dospelých: Veronika Živicová, MUDr.

Odborný zást. APS pre deti a dorast: Jozef Jankech, MUDr.

Odborný zástupca v odbore rádiológia: Viktória Tallová, MUDr.

Odborný zástupca v odb. klin. bioch.: František Štefanec, RNDr.

Odborný zástupca klin. imun. a alerg.: Darina Kozáková, RNDr., CSc. do 6.8.2019

Odborný zástupca pre lekárenské sl.: Lucia Blažeková, PharmDr.

Začiatok poskytovania zdrav. služieb: 1. marec 2003

V zmysle štatútu zasadá Správna rada a Dozorná rada 6 x ročne, kde je prizvaný i riaditeľ polikliniky.

Právne skutočnosti, ktoré nastali v roku 2019

Trnavský samosprávny kraj:

Oznámenie o vyznačení zmeny údajov v rozhodnutí č. TA/00640/2018/OZHF-60 zo dňa 24.1.2019 číslo: TA/00693/2019/OZ-70 – zmena štatutárneho zástupcu organizácie.

Rozhodnutie zo dňa 1.8.2019 číslo: TA/00693/2019/OZ-81 – zrušenie prevádzkovania SVaLZ klinická imunológia a alergológia a zrušenie odborného zástupcu pre tento odbor RNDr. Darina Kozáková, CSc.

Okresný úrad Trnava:

Rozhodnutie zo dňa 4.1.2019 číslo: OU-TT-OVVS1-2019/003796 – výmaz a zápis štatutárneho zástupcu v registri neziskových organizácií poskytujúcich všeobecne prospešné služby.

Rozhodnutie zo dňa 7.11.2019 číslo: OU-TT-OVVS1-2019/038972 – zápis identifikačných údajov o konečnom užívateľovi výhod.

Notársky úrad:

Notárska zápisnica Osvedčenie vyhlásenia o splnení podmienok pre zápis do registra určených právnických osôb na prijímanie 2 % podielu zaplatenej dane z príjmu za zdaňovacie obdobie roku 2019 zo dňa 19.11.2019, číslo registrácie 5408/2019.

Zmeny v Registri partnerov verejného sektora podľa Zákona č. 315/2016 Z. z. dňa 8.3.2019 – zmena v bode II. Konečný užívateľ výhod vymazáva sa Ing. Alena Kovačičová, nahrádza sa Mgr. Eva Volková, vymazáva sa MUDr. Adrián Nečas, III. Vlastnícka a riadiaca štruktúra partnera verejného sektora zmeny v bode 2.1.1. vymazáva sa MUDr. Jozef Gembeš, nahrádza sa PhDr. Míriam Madunická, PhD., bod 2.1.2. vymazáva sa Mgr. Branislav Grimm, nahrádza sa Ing. Mgr. Martin Džáčovský, bod 2.1.3. vymazáva sa Ing. Elena Valášková, nahrádza sa Mgr. Marta Štítna, bod 2.1.4 vymazáva sa MUDr. Mária Richterová, nahrádza sa Ing. Roman Sova, 2.1.5. vymazáva sa MUDr. Peter Valášek, nahrádza sa MUDr. Zdeněk Šulek, bod 2.1.6 vymazáva sa Ing. Roman Sova, nahrádza sa MUDr. Jana Planková, bod 2.1.7. vymazáva sa Bc. Jana Knošková, nahrádza sa PharmDr. Lucia Blažeková. V bode 2.2 riaditeľ sa vymazáva Ing. Alena Kovačičová, nahrádza sa Mgr. Eva Volková, zástupkyňa riaditeľky sa vymazáva Mgr. Eva Volková, nahrádza sa RNDr. František Štefanec. Členovia dozornej rady – bod 2.3.3. vymazáva sa PharmDr. Lucia Blažeková. V. Zoznam verejných funkcionárov vykonávajúcich funkciu v SR, ktorí sú súčasťou vlastníckej štruktúry alebo riadiacej štruktúry partnera verejného sektora - vymazáva sa MUDr. Jozef Gembeš, Mgr. Branislav Grimm, Ing. Elena Valášková, Ing. Emília Wágnerová, nahrádza sa Ing. Mgr. Martin Džáčovský, Ing. Roman Sova, PhDr. Míriam Madunická PhD., Mgr. Marta Štítna.

Zmena zo dňa 10.6.2019 – III. : Vlastnícka a riadiaca štruktúra partnera verejného sektora zmeny v bode 2.3.1. vymazáva sa Ing. Emília Wágnerová, nahrádza sa Ing. Ľubica Vyletelová, bod 2.3.2. zapisuje sa Mgr. Petra Morávková, bod 2.3.3. zapisuje sa RNDr. Ľubica Krištofová. V. Zoznam verejných funkcionárov vykonávajúcich funkciu v SR, ktorí sú súčasťou vlastníckej štruktúry alebo riadiacej štruktúry partnera verejného sektora – dopĺňa sa Mgr. Petra Morávková a RNDr. Ľubica Krištofová.

II. Predmet činnosti

A. HLAVNÁ ČINNOSŤ ORGANIZÁCIE

Hlavná činnosť organizácie je poskytovanie zdravotníckych služieb ambulantne a s tým súvisiacich činností.

AA. Poskytovanie zdravotníckych služieb ambulantne pre poistencov zdravotných poisťovní

Zdravotná starostlivosť bola poskytovaná pacientom na základe zmlúv so zdravotnými poisťovňami: Všeobecná zdravotná poisťovňa, a. s., DÔVERA zdravotná poisťovňa, a. s. a Union zdravotná poisťovňa, a. s.

Objem výkonov (v euro) – zdravotné poisťovne spolu 836 078 €, z toho:

- Všeobecná zdravotná poisťovňa, a. s. – 604 273 € (72,27 %, nárast o 0,67 %)
- DÔVERA ZP, a. s. – 194 447 € (23,26 %, pokles o 0,58 %)
- Union ZP, a. s. – 37 358 € (4,47 %, pokles o 0,09 %)

1. v primárnej zdravotnej starostlivosti (APS pre deti a dorast a APS pre dospelých)

2. v sekundárnej zdravotnej starostlivosti (odborné ambulancie)

3. v spoločných vyšetrovacích a liečebných zložkách (SVLZ – biochemické laboratórium a rádiologické pracovisko)

Počet ošetrovaných pacientov a vyšetrení za rok 2019:

Pracovisko	Počet ošetrovaných pacientov	Lekár, ost. VŠ zdrav. prac., odb. zást.	Výkony v bodoch
APS pre deti a dorast	2 044	MUDr. Jankech	870 010
APS pre dospelých	3 936	MUDr. Živicová	1 699 680
APS spolu	5 980		2 569 690
Chirurgia	5 959	MUDr. Potúček	2 507 120
Klinická onkológia	2 008	MUDr. Nečas	646 740
Ortopédia	3 115	MUDr. Rahjou	1 682 840
Odborné amb. spolu	11 082		4 836 700
Rádiológia	19 902	MUDr. Tallová	10 716 450

Klinická biochémia a imunológia	51 117	RNDr. Štefanec	65 945 135
SVLZ spolu	71 019		76 661 585
POLIKLINIKA	88 081		84 067 975

V roku 2019 prišlo na pracoviskách polikliniky k uvedeným zmenám u lekárov:

- dňa 1.1.2019 bol prijatý do pracovného pomeru ortopéd MUDr. Saeed Rahjou,
- ku dňu 1.6.2019 bol ukončený pracovný pomer s chirurgom MUDr. Jozefom Krajčovičom.

1. Zabezpečovanie liečebno-preventívnej a následnej ambulantnej zdravotnej starostlivosti

Zmena

Od 1.1.2019 začala Poliklinika Senica n.o. prevádzkovať ortopedickú ambulanciu MUDr. Saeed Rahjou. Zmluvy pre túto ambulanciu boli uzatvorené so všetkými zdravotnými poisťovňami.

Objem výkonov a počet ošetrovaných pacientov v porovnaní s rokom 2018:

Napriek tomu, že bol celkový počet pacientov vyšetrených a ošetrovaných na našich pracoviskách o 3 482 nižší ako v predchádzajúcom roku, bodová hodnota vyšetrení akceptovaná zdravotnými poisťovňami bola o 4 432 389 vyššia než v roku 2018, čo sa prejavilo pozitívne v príjme od zdravotných poisťovní, ktorý bol v roku 2019 v porovnaní s rokom 2018 vyšší o 203 872 €. Na toto zvýšenie malo vplyv v nemalej miere otvorenie ortopedickej ambulancie a zvýšenie ceny niektorých výkonov na ambulanciách.

Podnájomníci Polikliniky Senica n.o. - neštátne zdravotnícke zariadenia – prevádzkovali tieto ambulancie:

- 8 ambulancií všeobecného lekárstva (MUDr. Častven - KAHEPA, s.r.o., MUDr. Marta Krajčovičová, s.r.o., MUDr. Kovačič - LEKO SK, s.r.o., MUDr. Mizerák - MIDOC, s.r.o., MUDr. Potúček, MUDr. Švárna - SLOVMEDIC, s.r.o., MUDr. Timeková - T-Medical, s.r.o., MUDr. Rybníkárová - PROVIMED, s.r.o.)
- 7 ambulancií detského lekárstva (MUDr. Blažeková - PEDIATER KB, s.r.o., MUDr. Markovičová – Medmarko, s.r.o., MUDr. Lidajová - PEDIATER, s.r.o., MUDr. Planková - DA JMM, s.r.o., MUDr. Richterová, zároveň alergologická amb. pre deti - PEDOALERGO, s.r.o., MUDr. Šimeková, MUDr. Šulek (zároveň detská kardiológia)
- 5 stomatologických ambulancií (MUDr. Gašparová - DENTAL BB, s.r.o., MUDr. Čulen, MUDr. Guzyová, MDDr. Vraňák - BEVE DENT s.r.o., MUDr. Ibrahim – Jordent s.r.o. od 1.10.2019)
- 1 internú ambulanciu (MUDr. Guzy)

- 1 chirurgickú ambulanciu (MUDr. Hyža - CHIRSEN, s.r.o.)
- 1 endokrinologickú ambulanciu (MUDr. Wolfová - WENDOS, s.r.o.)
- 2 urologické ambulancie (MUDr. Šulcová - Šulcová., s.r.o., MUDr. Gembeš - UROSEN, s.r.o.)
- 1 ambulancia pneumológie a ftizeológie (MUDr. Mihálová - PLUCA, s.r.o.)
- 1 dermatovenerologickú ambulanciu (MUDr. Kučerová, MPH - DERMAMIX, s.r.o.)
- 1 ortopedickú ambulanciu (MUDr. Pružinec - MUDr. PRUŽ, spol. s r.o.)
- 2 gynekologické ambulancie (prevádzkovateľ ambulancie Dana Gašparíková - MUDr. Kurinská, s.r.o. do 31.5.2019 – premenovaná na Gynekológia MUDr. Borodáč s.r.o. od 1.6.2019 a MUDr. Živica, PhD. - SEGYN s.r.o.)
- 1 reumatologickú ambulanciu (MUDr. Krpčiar)
- 1 ambulanciu v odbore fyzioterapia (Mgr. Krutý, MHA od 1.8.2019)
- 1 ultrasonografickú ambulanciu (MUDr. Roháriková - HOSSON, s.r.o.)
- 1 ambulanciu klinického psychológa (Mgr. Kyselíková - EQIULIBRIUM, s.r.o.)
- 1 ambulanciu klinickej logopédie (PaedDr. Kožíšková)
- 1 denzitometrickú ambulanciu (MEDIEKOS LABOR, s.r.o.)
- 1 ambulanciu v špecializačnom odbore fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia (MUDr. Valášek)
- 1 ambulanciu v špecializačnom odbore neurológia (MUDr. Valášek)
- 1 ambulanciu anesteziológie a intenzívnej medicíny (MUDr. Pražienková - MUDr. Danko Pražienková, s.r.o.)
- 1 stomatologické rádiologické pracovisko (PHARMACY - HC, spol. s r.o., Prešov)
- 1 ambulanciu dentálnej hygieny (Koláriková)
- 1 agentúru domácej ošetrovateľskej starostlivosti (ADOS-4LIFE, s.r.o.- Mgr. Flamík)
- 4 stomatologické laborantky - zubná technika (Surová, Búzková, Jurigová, Minaříková)
- 1 záchrannú zdravotnú službu (LSE - Life Star Emergency, s.r.o.)

Ďalšie prevádzky podnájomníkov: Protetika a. s. – výdajňa protetických pomôcok, J+V, spol. s.r.o. zabezpečujúca bufet a stravovanie v jedálni, MIMA PLUS, s.r.o. – predaj čajov a doplnkov výživy do 30.6.2019, Air live, s.r.o. – zaoberá sa zdravým životným štýlom, bt

medical, s.r.o. – zdravotnícky materiál do 31.7.2019 a Reha Care, s.r.o. zaoberá sa meraním protetických pomôcok do 31.7.2019, MORAT s.r.o., prenájom kancelárie od 1.4.2019.

Dostupnosť zdravotníckeho zariadenia zabezpečovala MHD, dopravná zdravotná služba EMOTRANS, s.r.o. a asistenčná a dopravná služba SČK.

Na základe Dohody o vzájomnej spolupráci so Slovenským červeným krížom, Územný spolok Senica pokračovala činnosť asistenčnej a prepravnej služby SČK. Asistentky vykonávali činnosti zamerané na pomoc pacientom a návštevníkom pri orientácii v budove, zabezpečovali sprevádzanie pacientov do ambulancií, poskytovali pomocné zdravotné služby v súlade s odbornou spôsobilosťou. Táto služba bola pacientmi a návštevníkmi polikliniky hodnotená veľmi pozitívne.

2. Materiálno-technické a softvérové zabezpečenie pracovísk

Diagnostická, liečebná a ostatná technika obstaraná v roku 2019 v € :

Resuscitačný set	642,00	Ortop. amb.
Náhradný diel pre RTG prístroj - rtg žiarič OPTIPHOS	25 363,39	RTG
- zdroj k detektoru	20 508,80	
- kábel k detektoru	5 554,44	
Ostatné:		
Chladnička	211,78	Ortop. amb.
Počítač	290,00	Ortop. amb.
Ventilátor	29,99	Ortop.amb.
Klimatizácia	825,00	Ortop. amb.
Záložný zdroj	75,00	Ortop. amb.
Skener – snímač čiarových kódov	296,00	Lekáreň
Kamera pri APS + výmena komponentov	321,66	APS dosp.
Monitor - výmena	129,00	Prevádzka
Monitor - výmena	110,00	OKB
Tlačiareň - výmena	139,00	Prevádzka
Dátové úložisko pre RTG, OKB, Lekáreň	287,31	Serverovňa
Tlačiareň - výmena	139,00	Pokladňa
Tlačiareň Lexmark MX421ade	369,00	Lekáreň
Projektor s príslušenstvom – účelová dotácia TTSK	1 661,65	Zasadačka

Opravy, revízie a udržiavanie zariadení a budovy:

Pravidelné opravy a udržiavanie boli v celkovej sume 87 873 €. Z toho zdravotnícka technika 70 479 € (výmena rtg lampy, nový server na RTG) ostatná údržba a opravy 17 394 € (PVC podlahy v ambulanciách, vodovodná prípojka na chate, 3. etapa výmeny požiarnych hlásičov, oprava hasiacich prístrojov, oprava požiarnych dverí a posuvných dverí, údržba vozového parku, servis a oprava výťahov a pod.). Revízie a odborné prehliadky boli vo výške 9 225 €. Pravidelné opravy, udržiavanie zariadení a opravy a revízie boli spolu 97 098 €. V roku 2019 boli náklady na opravy, revízie a udržiavanie spolu 55 670 €, teda o 41 428 € viac.

AB. Poskytovanie zdravotníckych služieb požadovaných právnickými a fyzickými osobami

- na žiadosť pacientov
- na žiadosť pracovných zdravotných služieb pre zamestnávateľov
- pre políciu
- iné

Tieto zdravotnícke výkony boli spoplatňované v súlade so schválenými cenníkmi.

B. VEDĽAJŠIA ČINNOSŤ ORGANIZÁCIE PODNIKATEĽSKÁ

Vedľajšia činnosť organizácie sú činnosti vykonávané na základe živnostenského listu a Rozhodnutia Trnavského samosprávneho kraja pre verejnú lekáreň:

BA. Poskytovanie služieb v zmysle živnostenského listu

V roku 2019 boli vykonávané činnosti: podnájom nebytových priestorov a s tým spojené služby pre podnájomníkov, administratívne práce, zabezpečovanie sprostredkovania poštových služieb, vytváranie súborov údajov stomatológov pre automatizované spracovanie dát pre zdravotné poisťovne, podnájom hnutel'ného majetku, sprostredkovanie výkonov spojov, internet, zabezpečovanie prania odevov a bielizne, zabezpečovanie likvidácie tuhého komunálneho odpadu, zabezpečovanie likvidácie nebezpečného odpadu vrátane prevádzkovania zariadenia na zber odpadov, upratovacie služby, agendy jednoduchého účtovníctva, vedenie agendy podvojného účtovníctva iných neziskových organizácií, vedenie agendy podvojného účtovníctva spoločností s ručením obmedzeným a mzdovej agendy. Kopírovanie dokladov je služba dôležitá pre pacientov. Dvakrát po 4 hodiny v týždni ju robia nezamestnaní, ktorých poskytol Úrad práce sociálnych vecí a rodiny, v ostatnom čase pracovníčky administratívy.

BB. Verejná lekáreň

Poskytovala služby pacientom na vysokej úrovni, širokým sortimentom liekov vydávaných na lekárske predpis aj na voľný predaj, farmaceutických prípravkov, pomôcok a doplnkového tovaru na voľný predaj. V lekární sú inštalované 3 terminály Slovenskej sporiteľne a.s. na platby debetnými a kreditnými kartami a bezdotykovými platobnými kartami.

Pri nákupe doplnkového tovaru sa prostredníctvom vernostných kariet eviduje 1% z nákupu do konta konkrétneho klienta. Naakumulovanú sumu použije klient na nákup doplnkového tovaru.

Pokračovala spolupráca so spoločnosťou PHARMOS, a.s. Nitra, ktorá založila združenie lekární „mojalekaren“ za účelom zvýšenia konkurencieschopnosti a ziskovosti. Jedná sa o marketingový odbytový systém, v ktorom poskytovateľ franchisingu PHARMOS, a.s. dodáva produkty pod značkou „mojalekaren“ (napr. vitamíny a iné voľnopredajné tovary) za priaznivé ceny pre klientov. V poslednom kvartáli roka sa veľmi zhoršilo zásobovanie z tejto firmy, ktorá doplatila na ústretovú politiku a toleranciu voči veľkým klientom neplatiacim, či platiacim s veľkým omeškaním. Do tejto kategórie spadáme bohužiaľ aj my a preto sa zhoršila aj naša platobná situácia, nakoľko sme boli nútení aj bežný sortiment odoberať od firiem, ktoré majú nastavené úplne iné kritériá splatností dodávok liekov a zdravotníckych pomôcok. Na slovenskom trhu ale neexistuje iná distribučná firma s tak priaznivými podmienkami pre odberateľov ako je Pharmos, čo sa ale v konečnom dôsledku ukázalo pre nich ako likvidačné.

V lekární pokračovalo pečenie bezlepkového chleba pre celiatikov. Táto služba sa pacientom poskytovala už iba v obmedzenej forme pre stálych klientov, najmä pre lekárov a členov ich rodín. Z dôvodu zmeny legislatívy väčšina pacientov začala využívať inú súkromnú lekárňu. Naša lekáreň sa sústredila na ponuku bio potravín a racionálnu výživu a špeciálne výživové doplnky pre onkologických pacientov. Snahou lekárne je nielen poskytovať široký sortiment liekov, ale aj kvalitných doplnkových tovarov.

V spolupráci s farmaceutickými a inými firmami podporujeme edukačné a edukačno-preventívne projekty:

- pre včasné zachytenie chronického žilového ochorenia,
- ochorenia dýchacieho ústrojenstva meraním metódou spirometria, pod dohľadom odborného lekára,
- objasňovanie princípů generík,
- predvážacia akcia na praktické použitie niektorých typov zdravotníckych pomôcok,
- poradenstvo pacientom personálom lekárne.

Kontrolovanie a snímanie QPR kódov na liekových prípravkoch, zavádzanie eReceptov a ich nové elektronické spracovávanie prinieslo veľa ďalších, nových a nečakaných problémov a finančných strát nielen pre lekáreň, ale i pre softwarové firmy a samozrejme poisťovne. Pretrvávali spomalené procesy načítavania odoslaných receptov od lekárov, prerušujúce sa spojenia e-pokladníc s daňovým úradom pre nestabilitu či úplné výpadky internetovej siete, komplikácie s načítavaním QPR kódov každého jedného balenia prípravku a s tým spojená zdĺhavosť expedície, zhoršená ešte tlačou nekonečných bločkov a v prípade platby kartou ešte niekoľkonásobne. Napriek tomu elektronizácia po doladení všetkých existujúcich aj novovzniknutých problémov bude isto významným prínosom.

Samosprávny kraj v zmysle §135 zákona č. 362/2011 Z. z. o liekoch a zdravotníckych pomôckach a o zmene a doplnení niektorých zákonov organizuje a nariaďuje poskytovanie lekárenskej pohotovostnej služby vo verejnej lekární. Od 1.8.2018 začala Sotinská lekáreň poskytovať lekárenskú pohotovostnú službu v rámci mesačného rozpisu TTSK a to pondelok až piatok v čase od 20,00 hod. do 22,30 hod., v sobotu, nedeľu a vo sviatok v čase od 7,00 hod. do 22,30 hod. Podľa novej legislatívy z konca roka 2019 sú služby konzultované so SLeK a s príslušným VÚC, ale do konca roka prebiehali podľa starých rozpisov.

Naša lekáreň sa podieľa na poskytovaní presných údajov pre SLeK o počte návštev pacientov počas služieb, dokonca sme spolu so zdravotnými sestrami – zamestnankyňami polikliniky spracovali aj návštevnosť APS pre deti a dorast a APS pre dospelých, a aj vďaka tomu

sme prispeli k dokázaniu neefektívnosti a nerentabilnosti služieb v lekárňach, následkom čoho prišlo k zmene zákona po odvolaní s SLek na Ústavnom súde.

III. Ľudské zdroje – personalistika

Evidenčný počet zamestnancov Polikliniky Senica n. o. vo fyzických osobách a prepočítaný evidenčný počet k 31.12.2019:

Poliklinika Senica n. o.	Evidenčný počet	Prepočítaný počet
Lekári + ost. VŠ zdrav.	6	3,44
Sestry	6	6
Laboranti OKB	6	6
Technik RTG	3	3
Laboranti farmac.	4	4
Farmaceuti	3	3
Sanitári lekárne	2	2
Odbor zdrav. spolu	30	27,44
• z toho ženy	25	24,10
THP	8	8
Vodiči	1	1
Prevádzka	4	3,8
Upratovačky	8	6,4
Zamestnanci spolu	51	46,90
z toho ženy	42	39,50

Organizácia zamestnávala 5 pracovníkov so zdravotným postihnutím. Z toho:

- so ZŤP I – 4
- so ZŤP II (nad 70 %) – 2

Iné zmluvné vzťahy v priebehu roka 2019:

Dohody o vykonaní práce	14
➤ zdravotníci (poskytovanie zdravotnej starostlivosti)	3
➤ iné (zastupovanie upratov., kuriči, zastupovanie ost. prevádzkových pracovníkov, registratúra, právnik)	11
Dohody o pracovnej činnosti	10
➤ zdravotníci (poskytovanie zdravotnej starostlivosti)	6
➤ iné (verejné obstarávanie)	4
Dohody o brigádnickej práci študentov:	2

– lekári APS, RTG, výpočtový technik, technik BOZP a PO, pracovná zdravotná služba, audítorka.

Personálne zmeny:

Počas roka 2019 neprišlo k výrazným zmenám v počte zamestnancov Polikliniky Senica n.o. Jednotlivé pracovné miesta sú stabilizované. Zmeny na jednotlivých pracovných pozíciách boli len z dôvodu ukončenia pracovného pomeru na dobu určitú. Od 1.1.2019 sme uviedli do prevádzky ortopedickú ambulanciu s personálnym obsadením 1 lekár a 1 zdravotná sestra.

V roku 2019 nebol priznaný starobný dôchodok.

Pracovný pomer v roku 2019 uzatvorili :

- | | |
|------------------------------|-----------|
| 1. MUDr. Saeed Rahjou | 1.1.2019 |
| 2. Mgr. Eva Chovancová | 1.1.2019 |
| 3. Ing. Gabriela Pukančíková | 1.1.2019 |
| 4. Nina Oravcová | 15.2.2019 |
| 5. Irma Chobotová | 16.4.2019 |
| 6. Emília Macková | 3.6.2019 |
| 7. Marián Dermek | 1.11.2019 |

Pracovný pomer v roku 2019 ukončili :

- | | |
|--------------------------|-----------|
| 1. Anna Šefčíková | 2.1.2019 |
| 2. Ľubica Fojtlínová | 22.2.2019 |
| 3. Ivona Kondičová | 28.2.2019 |
| 4. Marián Dermek | 30.4.2019 |
| 5. MUDr. Jozef Krajčovič | 1.6.2019 |
| 6. Viera Jánošíková | 1.6.2019 |
| 7. Emília Macková | 31.8.2019 |

Ďalšie vzdelávanie pracovníkov

Vedenie Polikliniky Senica n. o. kladie veľký dôraz na zabezpečenie celoživotného vzdelávania svojich zamestnancov a to z pochopiteľného dôvodu prevencie potenciálneho poškodenia pacienta. Svoj záväzok sleduje najmä formou vypracovávania každoročných „Plánov vzdelávania“, ich napĺňanie sleduje pravidelne formou „Zhodnotenia vzdelávacej aktivity“, na ktorých sa jednotliví zamestnanci zúčastňujú.

V roku 2019 si nezvyšoval kvalifikáciu štúdiom popri zamestnaní v I. a II. stupni vysokoškolského štúdia ani jeden zamestnanec.

Hodnotenie sústavného vzdelávania zdravotníckych pracovníkov vykonáva u sestier Slovenská komora sestier a pôrodných asistentiek u ostatných zdravotníckych pracovníkov Slovenská komora medicínsko-technických pracovníkov v 5-ročných cykloch. V prípade zistenia nedostatkov pri hodnotení sústavného vzdelávania pracovníkov si kladie Poliklinika Senica n. o.

za úlohu vytvoriť podmienky na ďalšie vzdelávanie zdravotníckych pracovníkov a to formou spolupráce s komorami a so Slovenskou zdravotníckou univerzitou v Bratislave, čím sa snaží prispievať ku skvalitneniu poskytovanej zdravotnej starostlivosti.

Tabuľka vyhodnotenia sústavného vzdelávania

Titul, meno a priezvisko	Funkcia	Pracovisko	Obdobie vzdelávania	Právny predpis	Výsledok hodnotenia
Elena Ivánková	sestra	APS	01-03/2016	2. 6. 2016	splnila
Lucia Peričková	sestra	APS	01-03/2016	2. 6. 2016	splnila
Mgr. Jana Šimková	sestra	APS	01-03/2016	2. 6. 2016	splnila
Mgr. Jana Marečková	sestra	Chirurgická ambulancia	07-09/2015	5. 11. 2015	splnila
RNDr. František Štefanec	vedúci pracovník	KB	2010-2015	17.4.2015	splnil
Dana Bobeková	laborant	KB	2011-2016	19.2.2016	splnila
Andrea Gáthová	laborant	KB	2011-2016	19.2.2016	splnila
Viera Mikušovičová	laborant	KB	2011-2016	19.2.2016	splnila
Miriám Plešová	laborant	KB	2010-2015	31.8.2015	splnila
Elena Šeligová	laborant	KB	2011-2016	19.2.2016	splnila
Bc. Lýdia Sládková	technik	RTG	2011-2016	18.2.2016	splnila
Bc. Ľubica Švrčková	technik	RTG	2011-2016	18.2.2016	splnila
Bc. Miroslava Zuščíková	technik	RTG	2011-2016	7.1.2016	splnila
PharmDr. Lucia Blažeková	vedúca lekárne	Lekáreň	2016-2020	31.12.2020	
PharmDr. Erika Ravasová	farmaceut	Lekáreň	2016-2020	31.12.2020	
Mgr. Zuzana Brehovská	farmaceut	Lekáreň	2016-2020	31.12.2020	
Monika Habová	laborant	Lekáreň	2017-2021	31.12.2021	
Elena Sulíková	laborant	Lekáreň	2017-2021	31.12.2021	
Anna Orságová	laborant	Lekáreň	2017-2021	31.12.2021	
Nina Oravcová	laborant	Lekáreň	2016-2020	31.12.2020	

Dňa 27.2.2019 sa uskutočnilo opakované pravidelné školenie vodičov a vodičov referentov. Školenie vykonal Ján Haba, Dojč a školenia sa zúčastnili 3 zamestnanci.

Pred nástupom do zamestnania vykonávame zaškolenie zamestnancov v oblasti BOZP a PO. Školenie je vykonávané na základe zmluvy p. Ľubomírom Buchtom – technikom BOZP a Gabrielou Buchtovou – technikom PO. Na zníženie zdravotného rizika pravidelne prideliujeme zamestnancom ochranné pracovné pomôcky a trváme na ich dôslednom používaní.

Administratívni a prevádzkoví pracovníci (kuriči ÚK) sa zúčastňujú školení a seminárov priebežne a to v súlade s novelizáciou zákonných predpisov a noriem.

Oznamovanie protispoločenskej činnosti

Zákomom NR SR č. 307/2014 Z. z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti bola upravená ochrana zamestnancov pred prípadnými postihmi za oznámenie kriminality alebo inej protispoločenskej činnosti a povinnosti zamestnávateľov pri prijímaní takýchto podaní.

Zodpovednou osobou pre oznamovanie protispoločenskej činnosti v Poliklinike Senica n. o. je Mgr. Eva Volková, ktorá vypracovala Internú smernicu o prijímaní a vybavovaní podnetov

protispoločenskej činnosti, ktorá je platná a účinná od 2.1.2015. Všetci zamestnanci boli s touto smernicou oboznámení, je uverejnená aj na webovej stránke polikliniky. V roku 2019 nebol podaný zamestnancami žiadny oznam o protispoločenskej činnosti.

Sťažnosti

a) podané do Polikliniky Senica n.o. :

- zo dňa 15.5.2019 – sťažnosť na nedostatok parkovacích miest pre ZŤP. Odpoveď na sťažnosť odoslaná 15.5.2019 – zvýšenie počtu parkovacích miest pred budovou polikliniky pre ZŤP z 2 na 3.
- zo dňa 13.6.2019 – sťažnosť na neopravenú lavicu na chodbe. Odpoveď na sťažnosť odoslaná 14.6.2019 a zároveň lavica opravená.

b) podané na ÚDZS v Trnave: neboli podané

Pochvaly

- dňa 20.2.2019 doručená pochvala na personál ortopedickej ambulancie.
- verejná pochvala na stránke Seničan.sk pracovníckam oddelenia klinickej biochémie za ich ochotný, ľudský a profesionálny prístup.

Starostlivosť o zamestnancov

Chata na Kunovskej priehrade bola v týždňových cykloch cez prázdniny využívaná v menšej miere. Pred a po letných prázdninách bola využívaná na víkendové pobyty. Nie je vhodná na zimný pobyt.

Manažovanie preventívnych prehliadok zamestnancov zabezpečovala zmluvná pracovná zdravotná služba Ensara, s.r.o. Piešťany.

Na stravovanie zamestnancov organizácia vynaložila sumu 22 360,80 €. Sociálny fond bol vytvorený vo výške 5 629 €.

Zamestnávateľ prispieva zamestnancom na doplnkové dôchodkové sporenie. Za rok 2019 to bolo v celkovej sume 6 925,30 €.

Príspevok na rekreáciu bol zamestnancom preplatený vo výške 2 847 €.

IV. Mzdy a zákonné sociálne náklady

Mzdové náklady k 31.12.2019 boli skutočne čerpané vo výške 596 798,42 €, z toho 397 355,79 € boli mzdy zdravotníckych pracovníkov (66,58 %), ostatní pracovníci 176 723,19 € (29,61 %) a 22 719,44 € (3,81 %) bolo vyplatené pracovníkom zamestnaným na dohodu.

V roku 2019 bolo vyplatené odstupné vo výške 1 299,60 € a odchodné vo výške 3 779,01 €.

Celkový **priemerný hrubý príjem** v organizácii za rok 2019, vrátane odmien, náhrad a príplatkov **bol 1 019 €**. Priemerná mzda v SR za rok 2019 bola 1 163 € (odhad).

Priemerný hrubý príjem (prepočítaný na úväzok 1,00) vrátane príplatkov, náhrad a odmien v Poliklinike Senica n.o.:

v €

Kategória pracovníkov	k 31.12.2018	k 31.12.2019	Rozdiel rokov 2019- 2018
Lekári (vrátane náhrad) a ost. VŠ v zdrav.	1 750,47	2 079,00	328,53
Zdravotné sestry ambulantné	1 101,28	1 104,00	2,72
Farmaceuti	1 786,95	1 846,00	59,05
Laboranti KB	853,65	909,00	55,35
Farmaceutickí laboranti	1 002,28	1 162,00	159,72
Technici Rtg	953,76	996,00	42,24
Administratíva (ÚSV)	874,99	888,00	13,01
Administratíva VŠ	1 027,78	922,00	- 105,78
Administratíva VŠ + riaditeľ	1 327,65	1 041,00	- 286,65
Prevádzka (manipulač.prac., oper.tel.ústr.,sanitárka, upratovačky, údržbári, skladníčka, vodič hosp. dopr.,)	617,21	642,00	24,79
Priemer za organizáciu	918,69	1 019,50	100,81

Vývoj miezd:

Priemerný hrubý príjem za rok 2019 oproti predchádzajúcemu roku 2018 bol o 100,81 € vyšší. Najväčšie navýšenie priemerných miezd bolo u lekárov a to z dôvodu prijatia do pracovného pomeru ortopéda od 1.1.2019. Taktiež bolo väčšie zvýšenie priemernej mzdy u farmaceutických laborantiek prijatím jednej laborantky do pracovného pomeru a zvýšenia mzdy ďalšej laborantky. Zároveň prišlo k zníženiu priemernej mzdy u administratívnych pracovníkov s vysokoškolským vzdelaním a riaditeľky a to ukončením pracovného pomeru riaditeľky Ing. Kovačičovej a nastúpením do funkcie novej riaditeľky od 1.1.2019 Mgr. Volkovej.

Mzdy pracovníkov boli stanovené buď internou mzdovou tabuľkou alebo ako zmluvné platy. Mzdy stanovené v internej mzdovej tabuľke majú časť základnú a časť príplatok. Príplatok nie je nárokovateľná zložka mzdy.

VÝVOJ PRIEMERNÝCH MESAČNÝCH MIEZD V ORGANIZÁCIÍ:

ROK	Priemerná mesačná mzda v €	Medziročný prírastok/úbytok v €	Medziročný prírastok/úbytok v %
2010	817	-103	-11,20
2011	830	13	1,59
2012	904	74	8,19
2013	911	7	0,77
2014	912	1	0,12
2015	931	19	2,08
2016	968	37	3,97
2017	947	-21	-2,17
2018	919	-28	-2,96
2019	1 019	100	9,81

VÝVOJ MZDOVÝCH NÁKLADOV V ORGANIZÁCIÍ:

ROK	Skutočne čerpané v €	Medziročný prírastok(+)/úbytok (-) v €	Medziročný prírastok(+)/úbytok (-) v %	Počet pracovníkov vo fyzických osobách	Počet pracovníkov prepočítané na úväzok 1,0
2003	443 272	—	—	93	87,15
2004	459 337	16 065	3,64	86	77,34
2005	533 659	74 322	16,18	90	83,06
2006	675 563	141 904	26,59	93	84,10
2007	816 604	141 041	20,88	94	83,18
2008	892 850	75 146	9,20	96	84,28
2009	901 101	8 251	0,92	90	79,43
2010	674 612	-226 489	-25,13	67	61,85
2011	651 225	-23 387	-3,47	66	60,19
2012	602 767	-48 458	-7,44	59	53,27
2013	547 194	-55 573	-9,22	55	49,62
2014	538 737	-8 457	-1,54	53	48,01
2015	561 139	22 402	4,16	50	47,30
2016	552 024	-9 115	-1,62	52	47,83
2017	553 279	1 255	0,23	53	48,83
2018	535 164	-18 115	-3,27	53	47,59
2019	596 798	61 634	11,52	51	46,90

Výška príjmu závisela od:

- pracovného zaradenia
- dosiahnutého vzdelania primeraného k pracovnému zaradeniu

- dĺžky praxe
- odmien
- náhrad a príplatkov

Sociálne náklady

Sociálny fond bol vytvorený vo výške 5 629,00 €. Podstatná časť t. j. 4 167,20 € bola použitá na príspevok na stravovanie zamestnancov. Z celkovej hodnoty stravného lístka 4,00 € hradil zamestnávateľ 2,20 €, zo sociálneho fondu 0,40 € a zamestnanec 1,40 €.

Na dôchodkové doplnkové sporenie zamestnancov bola výška príspevku v celkovej sume 6 925,30 €.

Súčasťou sociálnych nákladov sú náklady spojené s prevádzkou chaty na Kunovskej priehrade.

V. Ekonomická analýza

Na základe § 21 ods. 4 zákona č. 540/2001 Z. z. o štátnej štatistike v z.n.p. bola Poliklinika Senica n.o. v roku 2014 zaradená v štatistickom registri organizácií do sektora verejnej správy. Zaradenie do sektora verejnej správy bolo vykonané v súlade s pravidlami metodiky ESA 2010 platnými v Európskej únii.

Nadväzne na uvedené MF SR novelizovalo znenie Opatrenia č. MF/21513/2012-31, ktorým sa ustanovuje usporiadanie, obsahové vymedzenie, spôsob, termín a miesto predkladania informácií z účtovníctva a údajov potrebných na účely hodnotenia plnenia rozpočtu verejnej správy. Na základe uvedeného Opatrenia Poliklinika Senica n.o. bola zaradená do zoznamu ostatných subjektov verejnej správy - skupina A, ktorá je povinná odovzdávať tieto finančné výkazy :

- **FIN 1a-12 Finančný výkaz o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy** odovzdáva sa mesačne do 26 kalendárnych dní po uplynutí príslušného kalendárneho mesiaca,
- **FIN 2-04 Finančný výkaz o vybraných údajoch z aktív a pasív subjektu verejnej správy** odovzdáva sa štvrťročne podľa stavu k 31.3., 30.6., 30.9. rozpočtového roka do 35 kalendárnych dní po uplynutí príslušného kalendárneho mesiaca a podľa stavu k 31.12. rozpočtového roka do 10.2. nasledujúceho rozpočtového roka,
- **FIN 5-04 Finančný výkaz o úveroch, emitovaných dlhopisoch, zmenkách a finančnom prenájme subjektu verejnej správy** odovzdáva sa štvrťročne podľa stavu k 31.3., 30.6., 30.9. rozpočtového roka do 35 kalendárnych dní po uplynutí príslušného kalendárneho mesiaca a podľa stavu k 31.12. rozpočtového roka do 10.2. nasledujúceho rozpočtového roka.

Od 1.1.2016 je organizácia povinná odovzdávať aj tieto finančné výkazy:

- **FIN 3-04 Finančný výkaz o finančných aktívach podľa sektorov** k 31.3., 30.6., 30.9. a 31.12.,
- **FIN 4-04 Finančný výkaz o finančných pasívach podľa sektorov** k 31.3., 30.6., 30.9. a 31.12.

Zaradením do sektora verejnej správy vzniká Poliklinike Senica n.o. povinnosť postupovať v zmysle príslušných ustanovení zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., ktoré upravujú povinnosti subjektov verejnej správy.

Majetok Polikliniky n.o. bol skontrolovaný riadnou inventarizáciou na základe príkazu riaditeľky. Predmetom inventarizácie k 31.12.2019 bol: neobežný a obežný majetok, vlastné zdroje krytia majetku, účty časového rozlíšenia, operatívna evidencia - podsúvahové účty a platová inventúra zamestnancov.

Výsledky dielčích inventarizačných komisií zhodnotila Ústredná inventarizačná komisia nasledovne:

Dlhodobý nehmotný majetok: v obstarávacej cene	
stav k 1.1.2019	34 527,70 €
Prírastky:	0,00 €
Úbytky:	0,00 €
stav k 31.12.2019	34 527,70 €

Dlhodobý hmotný majetok odpisovaný: v obstarávacej cene	
stav k 1.1.2019	1 732 457,96 €
Prírastky:	0,00 €
Úbytky:	5 399,99 €
Prístroj na test CRP	1 082,59 €
EKG SE – CARDIOVIT	2 982,12 €
Kopírovací stroj SHARP	694,00 €
Multifunkčné zariadenie SHARP	641,28 €
stav k 31.12.2019	1 727 057,97 €

Obežný majetok:

a/ Zásoby:	175 883,13 €
Materiál na sklade zdravotnom a všeobecnom k 31.12.2019	2 371,45 €
Tovar na sklade lekárne k 31.12.2019	173 468,17 €
Tovar na ceste k 31.12.2019	43,51 €
b/ Krátkodobé pohľadávky	234 007,02 €
z toho:	
Pohľadávky z obchodného styku	26 087,57 €
Ostatné pohľadávky (ZP)	207 682,49 €
Iné pohľadávky	236,96 €

c/ Dlhodobé pohľadávky	931,02 €
Iné pohľadávky - istina na poštový úver	260,00 €
Škoda na liekoch v lekárni	486,02 €
Škoda – rozbité dvere	185,00 €

d/ Finančné účty: 52 357,27 €

z toho:

Pokladnica	9 982,95 €
Ceniny	4 092,00 €
Bežný účet v OTP banke	3 281,78 €
Účet sociálneho fondu v SLSP	608,31 €
Bežný účet v SLSP	13 720,05 €
Účet v Prima banke	19 872,18 €
Osob. účet na krytie zodp. za enviromentálne škody	800,00 €

Vlastné zdroje krytia majetku:

a/ Fondy

Účet 411 - Základné imanie	stav k 31.12. 2019	331,93 €
tvorí peňažný vklad pri založení organizácie		331,93 €

b/ Dlhodobé záväzky

Účet 472 - Záväzky zo sociálneho fondu	stav k 1.1.2019	1 223,27 €
prírastky fondu spolu za rok 2019		105 343,24 €
čerpanie fondu spolu za rok 2019		105 958,20 €
	stav k 31.12.2019	608,31 €

c/ Krátkodobé záväzky	stav k 31.12.2019	854 585,95 €
z toho:		

Záväzky z obchodného styku	766 558,42 €
Záväzky voči zamestnancom – platy za 12/2019	45 667,10 €
Zúčtovanie s inštitúciami soc. zabezpečenia za 12/2019	29 896,97 €
Daňové záväzky	12 386,14 €
Iné záväzky	77,32 €

d/ Bankové úvery

Zmluva č. 44/002/13 - dodatok č. 6 – o kontokorentnom úvere vo výške 100 000,00 € bol uzatvorený dňa 19.12.2018, základná sadzba je hodnota 12 mesačného EURIBOR + úrokové rozpätie je 7,53 % p. a., splatnosť do 2.1.2020.

Kontokorentný úver v OTP Banka Slovensko a. s. bol otvorený dodatkom č. 4 ku dňu 5.11.2010 a limit povoleného debetného zostatku je 14 500,00 €. Pre rok 2019 zostáva nezmenený v platnosti.

Časové rozlíšenie

Účet 383 – výdavky budúcich období stav k 31.12.2019 **1 685,76 €**

Účtovný stav predstavuje preplatky nájomníkov a vyúčtovanie elektrickej energie za bankomat SLSP, ktoré budú vrátené v roku 2020.

Účet 384 – výnosy budúcich období stav k 31.12.2019 **299 910,62 €**

Účtovný stav predstavuje rozdiel medzi prijatými dotáciami a cudzími zdrojmi na dlhodobý majetok a rozpustenie dotácií a cudzích zdrojov vo výške odpisov do výnosov.

Obstaranie z cudzích zdrojov z 2%:

Defibrilátor AED G 3

rozpustené náklady v roku 2019	194,04 €	zostatok k 31.12.2019	415,94 €
--------------------------------	----------	-----------------------	----------

RM Diagnostic – meranie vydých. CO

rozpustené náklady v roku 2019	118,92 €	zostatok k 31.12.2019	137,46 €
--------------------------------	----------	-----------------------	----------

Bezodplatne nadobudnutý HM:

NIOX MINO prístroj na meranie vydých. CO

rozpustené náklady v roku 2019	134,04 €	zostatok k 31.12.2019	388,97 €
--------------------------------	----------	-----------------------	----------

Darovaný a bezplatne prijatý majetok
(tlačiarne a vodáren)

časové rozlíšenie: ročné odpisy	605,04 €	zostatok k 31.12.2019	449,57 €
---------------------------------	----------	-----------------------	----------

Prístroje zakúpené z dotácie EÚ a ŠR

časové rozlíšenie: ročné odpisy	26 355,15 €	zostatok k 31.12.2019	158 060,67 €
---------------------------------	-------------	-----------------------	--------------

Zateplenie budovy z dotácie EÚ a ŠR

časové rozlíšenie: ročné odpisy	1 683,43 €	zostatok k 31.12.2019	108 189,12 €
---------------------------------	------------	-----------------------	--------------

Rekonštrukcia parkoviska z dotácie EÚ a ŠR

časové rozlíšenie: ročné odpisy	909,15 €	zostatok k 31.12.2019	32 268,89 €
---------------------------------	----------	-----------------------	-------------

účet 385 – príjmy budúcich období stav k 31.12.2019 **2 119,08 €**

Účtovný stav predstavuje nedoplatky na nájomnom za priestory a služby vyfakturované v 1/2020.

Podsúvahové účty

Na podsúvahových účtoch je zachytený :

účet 771001 - drobný hmotný majetok	198 407,87 €
-------------------------------------	--------------

účet 771002 - drobný nehmotný majetok	5 575,69 €
---------------------------------------	------------

účet 773001 - prenájom telefónnej ústredne	20 021,61 €
účet 773002 - prenajatý majetok mesta	3 485 480,08 €
SPOLU k 31.12.2019	3 709 485,25 €

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Náklady k 31.12. 2019 pred zdanením	3 787 862,88 €
Výnosy k 31.12. 2019	3 789 805,23 €

Výsledok hospodárenia pred zdanením	+1 942,35 €
--	--------------------

Náklady k 31.12.2019 po zdanení	3 789 708,18 €
Výnosy k 31.12.2019	3 789 805,23 €

Výsledok hospodárenia po zdanení spolu:

Daň z príjmov: z podnikateľskej činnosti	1 276,06 €
Zrážková daň:	569,24 €

Výsledok hospodárenia v súvahe:

Účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+, -)	-243 652,97 €
---	----------------------

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	+97,05 €
---	-----------------

Inventarizácie majetku a záväzkov k 31.12.2019 sa uskutočnili v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.

Stav záväzkov a pohľadávok k 31.12.2019

Krátkodobé záväzky spolu:	854 585,95 €
----------------------------------	---------------------

z toho: v lehote splatnosti	751 868,90 €
po lehote splatnosti (Med-Art, Pharmos - za lieky)	102 717,05 €

Najväčšie záväzky v lehote splatnosti boli voči :	
Dodávateľom liekov do lekárne – Med-Artu, Pharmosu a Phoenixu	585 775,40 €
BIO G – laborat. materiál	4 802,16 €
UP Slovensko – stravenky	3 650,34 €
Nemocnica Myjava – likvidácia nebezp. odpadu	4 383,94 €
ROCHE Slovensko – labor. materiál	9 038,80 €
Siemens Healthcare – oprava rtg	34 284,42 €
Zamestnancom výplaty za 12/19	45 667,10 €
Inštitúciám sociálneho zabezpečenia za 12/19	29 896,97 €
Dane (DPH, daň zo mzdy,..) za 12/19	12 386,14 €

Krátkodobé pohľadávky spolu:	234 007,02 €
-------------------------------------	---------------------

z toho: v lehote splatnosti	223 035,03 €
po lehote splatnosti (MUDr. Pražienková, s. r. o. 10 971,99 €)	10 971,99 €

Najväčšie pohľadávky v lehote splatnosti boli voči:

Všeobecnej zdravotnej poisťovni	150 688,23 €
ZP Dôvera	44 259,99 €
ZP UNION	12 734,27 €
Ostatní odberatelia	14 581,69 €

PODNIKATEĽSKÁ (ZDAŇOVANÁ) ČINNOSŤ

Na základe živnostenského listu vydaného OÚ v Senici odborom živnostenského podnikania pod č. živnostenského registra 205-14849 boli v roku 2019 vykonávané činnosti: automatizované spracovanie dát pre zdravotné poisťovne za zubných lekárov, vedenie mzdovej agendy a vedenie účtovníctva pre s.r.o., prenájom nebytových priestorov, prenájom hnutel'ného majetku, sprostredkovanie výkonov spojov, kancelárske a sekretárske služby, maliarske a údržbárske práce, zabezpečovanie prania bielizne, upratovacie služby, zabezpečovanie likvidácie odpadov, prevádzkovanie lekárne od 1.6.2005, vedenie podvojného účtovníctva a miezd pre Zariadenie sociálnych služieb Senica, n. o. od 1.11.2005, vedenie podvojného účtovníctva a miezd pre OOCR Záhorie od 1.8.2013, vedenie podvojného účtovníctva pre Futbalový klub Senica n. o. od 1.9.2006, vedenie podvojného účtovníctva pre Súkromnú základnú školu, Gorkého 4, Skalica od 1.1.2006 a vedenie podvojného účtovníctva pre OZ RR pri Súkromnej základnej škole, Gorkého 2042/4, Skalica od 1.3.2015.

Náklady podnikateľskej činnosti v roku 2019	2 867 726,82 €
Výnosy z tejto činnosti	2 873 803,30 €
Výsledok hospodárenia pred zdanením (zisk)	+ 6 076,48 €
Daň z príjmu z podnikateľskej činnosti	1 276,06 €
Zrážková daň	569,24 €

Výsledok hospodárenia zo zdanovanej činnosti po zdanení: 4 231,18 €

HLAVNÁ (NEZDAŇOVANÁ) ČINNOSŤ

Náklady hlavnej činnosti v roku 2019	920 136,06 €
Výnosy z hlavnej činnosti	916 001,93 €

Výsledok hospodárenia (strata): -4 134,13 €

Plnenie rozpočtu nákladov a výnosov

Pri zostavovaní návrhu rozpočtu na rok 2019 bolo vychádzané zo skutočne dosiahnutých nákladov a výnosov Polikliniky Senica n.o. za rok 2018.

NÁKLADY

Skutočné náklady k 31.12.2019 boli pred zdanením 3 787 863 €, čo predstavuje vyjadrené v percentách čerpanie na 105,04 %, rozpočet nákladov vo výške 3 606 222 € bol prekročený o sumu 181 641 €. Náklady po zdanení boli 3 789 708 € a plnenie s daňou je na 105,09 %. Daň z príjmov a zrážková daň sú spolu 1 845 €.

Náklady na **spotrebu materiálu** boli vo výške 212 244 € a rozpočet 204 800 €, čo je plnenie na 103,63 %. Najväčšie prekročenie rozpočtu bolo v položkách: materiál pre OKB a RTG o 6 481 €, obväzová, šicí materiál a ostatný ŠZM o 3 848 €.

V **spotrebe energií** boli skutočné náklady vo výške 51 072 € a rozpočet 48 800 €, čo je prekročenie rozpočtu o sumu 2 272 € a v percentách 104,66 %. Najväčšie prekročenie bolo v položke vodné a stočné o 1 349 € a plyn o 888 €.

V položke **tovar v lekárni** bol stanovený rozpočet vo výške 2 131 445 € a nákup tovaru bol realizovaný vo výške 2 290 042 €, rozpočet sa prekročil o 158 597 €, t. j. plnenie na 107,44 %.

V položke **opravy a údržba** sú skutočné náklady 87 873 €, rozpočet 79 000 € rozpočet sa prekročil o 8 873 € a plnenie je na 111,23 %. Najväčšia položka bola za opravu rtg lampy.

V položke **cestovné** bol rozpočet na 400 € a skutočnosť bola 299 €, t. j. plnenie na 74,75 %.

V položke **ostatné služby** sa celkový rozpočet 215 200 € prekročil celkom o 6 557 €, skutočnosť bola 221 757 €, čo vyjadruje plnenie na 103,05 %. Najväčšie prekročenie je v položke služby lekárov APS o 5 382 €, revízie a odborné prehliadky o 1 225 € a ostatné služby o 1 353 €.

Rozpočet **mzdových prostriedkov** 600 000 € bol plnený na 99,47 %, skutočnosť bola 596 798 € a **zákonné zdrav. a sociálne poistenie** bolo plnené na 100,81 %.

Rozpočet **dôchodkového doplnkového pripoistenia** vo výške 6 900 € bol plnený na 100,36 %.

Rozpočet **zákonných sociálnych nákladov** 39 979 € sa nenaplnil o 2 717 €, čo je plnenie na 93,20 %. Najvyššie neplnenie bolo v položke rekreačné poukazy o 2 153 €.

V položke **DPH** bol rozpočet prekročený o čiastku 1 360 € a v položke **ostatné náklady** bol rozpočet prekročený o 1 450 €.

Plnenie rozpočtu v ostatných nákladových položkách (dane a poplatky, DPH, poistné, úroky, odpisy) bolo vyvážené.

VÝNOSY

Skutočne dosiahnuté výnosy k 31.12.2019 boli v sume 3 789 805 €, t. j. 105,09 % plnenia z plánovaných výnosov 3 606 222 €, vyjadrené v sume sa rozpočet prekročil o 183 583 €.

Skutočné **tržby z predaja služieb** boli vo výške 995 664 €, čo je plnenie oproti rozpočtu 982 000 € na 101,39 % a prekročenie je o sumu 13 664 €.

Rozpočet sa prekročil v položke za služby poskytované nájomníkom o čiastku 3 421 €, pacientmi platené služby o 5 387 €. V tržbách za zdravotné výkony od zdravotných poisťovní bol prekročený rozpočet u Všeobecnej ZP o 4 273 €, u ZP Union o 1 358 €. Neplnenie rozpočtu bolo u ZP Dôvera o 553 €.

Rozpočet **tržieb za predaný tovar v lekární** sa prekročil o 166 204 €, čo predstavuje plnenie na 106,70 %. **Poplatky za spracovanie receptov** sa nesplnili o 443 €.

V položke **ostatné výnosy** sa rozpočet 10 000 € plnil celkom na 108,52 %, skutočnosť bola 10 852 €.

Výnosy z prenájmu majetku boli plnené na 100,97 %, rozpočet 96 968 € a skutočnosť 97 908 €.

Celkové plnenie rozpočtu v nákladových i výnosových položkách bolo vyvážené.

Ročná uzávierka bola overená audítormi a neboli zistené závažné nedostatky.

Poliklinika Senica, n.o. má vypracované vnútorné smernice platné od 1.3.2003 pre oblasť účtovnej evidencie:

- smernica pre vedenie účtovníctva
- smernica pre obeh účtovných dokladov
- smernica pre inventarizáciu majetku
- smernica pre evidenciu, odpisovanie a účtovanie majetku
- smernica o cestovných náhradách
- smernica o zásadách pre tvorbu a účtovanie opravných položiek platná od 1.1.2008
- smernicu o tvorbe a používaní rezerv platnú od 1.1.2008
- smernica o verejnom obstarávaní
- smernica o poskytovaní príspevku na rekreáciu

Smernice pre vnútorné predpisy:

- štatút
- pracovný poriadok
- organizačný poriadok
- prevádzkový poriadok ambulancií a SVLZ
- smernica o poskytovaní OOPP
- smernica pre zabezpečenie činnosti škodovej komisie
- požiarneho štatútu
- bezpečnostný projekt o ochrane osobných údajov
- smernice systému manažérstva kvality podľa EN ISO 9001:2000
- smernica pre určenie podielu nákladov na podnikateľskú činnosť

Dodržiavaním uvedených vnútorných smerníc Poliklinika Senica n.o. zabezpečuje dôslednú kontrolu všetkých výdavkov.

VI. Záver

Poliklinika Senica n.o. splnila v roku 2019 základné poslanie - poskytovanie zdravotnej a lekárenskej starostlivosti a s tým súvisiace služby. Taktiež sme poskytovali nebytové priestory a rôzne formy služieb pre neštátnych poskytovateľov zdravotnej starostlivosti a iné subjekty.

Kladný celkový hospodársky výsledok svedčí o hospodárnom využívaní zdrojov i napriek tomu, že v mesiaci november 2019 sme mali závažnú poruchu RTG prístroja, ktorá nás stála nemalé finančné prostriedky. Napriek tejto nepriaznivej situácii sme dokázali udržať kladný hospodársky výsledok.

Plánovaný rozpočet na rok 2019 bol v položke náklady v sume 3 471 101 €, úprava rozpočtu 12/2019 – plán nákladov bol navýšený na sumu 3 606 222 €, teda viac o sumu 135 121 €.

V roku 2019 boli plánované náklady prekročené celkom o 181 641 €, t. j. o 5,04 %. Najvyššie prekročenie nákladov bolo v položke tovar v lekárni, prekročenie oproti plánu o 158 597 €, ale výnosy lekárne sa navýšili o 166 204 € oproti plánu. Príjem na poplatkoch za spracovanie receptu v roku 2017 bol 19 453 €, v roku 2018 8 943 € a v roku 2019 4 057 €. Rozdiel medzi rokom 2019 a 2018 je na tomto poplatku – 4 886 €. Klesajúci trend príjmu na poplatkoch za spracovanie receptu je z dôvodu zavedenia služby e – Receptu.

Od 1.1.2019 začala prevádzku ortopedická ambulancia, ale už v roku 2018 sme investovali do zriadenia tejto ambulancie 1 114,86 €. Ostatné náklady vo výške 2 073,77 € sa premietli až do roku 2019, nakoľko zo strany zdravotných poisťovní prišlo k podpisu zmlúv na prevádzku ortopedickej ambulancie až na konci decembra 2018.

Plánovaný rozpočet na rok 2019 bol v položke výnosy v sume 3 471 100 €, úprava rozpočtu 12/2019 – plán výnosov bol navýšený na sumu 3 606 222 €, teda viac o sumu 135 122 €.

Výnosy boli oproti plánu naplnené o 183 583 €, t. j. o 5,09 %. Vo výnosoch bola prekročená položka príjem od zdravotných poisťovní spolu v sume o 5 078 € oproti plánu, pričom počet ošetrovaných pacientov bol o 3 482 nižší v porovnaní s rokom 2018, ale bodová hodnota vyšetrení akceptovaná zdravotnými poisťovňami bola o 4 432 389 vyššia než v roku 2018, čo sa prejavilo pozitívne v príjme od zdravotných poisťovní, pričom počet zdravotníckych pracovníkov sa výrazne nezmenil a k zmene v štruktúre pracovísk prišlo len na ortopedickej ambulancii. V príjmoch od zdravotných poisťovní za rok 2019 je položka takzvané „A“ lieky v sume 34 518 €, ktoré boli nakúpené a poisťovne ich v plnej výške uhradili. V nákladoch sa nám premietli do položky lieky, vo výnosoch v položke príjem od ZP. V skutočnosti bol potom príjem za výkony od ZP o túto sumu ešte nižší, teda v sume 801 560 €. Týka sa to najmä VŠZP. V roku 2018 boli „A“ lieky v sume 16 841 €.

Celkové výnosy za rok 2019 v porovnaní s rokom 2018 boli vyššie o 359 382 € a celkové náklady boli vyššie o 252 345 €.

Celkové výnosy onkologickej ambulancie boli vyššie o 20 917,80 € oproti roku 2018. Strata onkologickej ambulancie v roku 2019 bola vo výške -1 736,32 €.

Chirurgická ambulancia za rok 2019 vykázala oproti roku 2018 vyšší príjem o 9 234,76 €. zmluvy od 1.9.2018. Zisk chirurgickej ambulancie za rok 2019 bol vo výške 6 519,74 €.

Ortopedická ambulancia začala svoju činnosť 1.1.2019. Za rok 2019 dosiahla výnosy vo výške 48 836,31 € a náklady na túto ambulanciu boli vo výške 49 313,73 €, čo predstavuje stratu vo výške -477,42 €.

Na záver konštatujeme, že najväčšia časť prekročených nákladov je v položke spotreba materiálu, tovar v lekárni, v ostatných službách – služby lekárov APS. Na strane výnosov je to prekročenie oproti rozpočtu o 183 583 €, čo bolo spôsobené hlavne vyššími tržbami v lekárni o 166 204 € a vyššími príjmami za tržby z predaja služieb – prekročenie oproti rozpočtu o 13 664 € a to najmä príjmy od zdravotných poisťovní (okrem ZP Dôvera), pacientami platené služby a za služby platené prenajímateľmi.

Od roku 2003, teda za 17 rokov činnosti naša organizácia z vlastných zdrojov investovala do prístrojov a zariadení sumu 1 009 917 € a do rekonštrukcie budovy, úpravy priestorov, chaty, parkoviska, atď. sumu 558 308 €, spolu 1 568 225 €. Nie sú v tom zahrnuté bežné opravy, revízie a udržiavanie ani bežné prevádzkové náklady. Ďalšie investície boli hradené z nenávratných finančných prostriedkov – eurofondov v celkovej výške 1 032 727,87 €.

Na konci roku 2019 sa prvýkrát objavili správy z Číny týkajúce sa COVID-19. V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil mnoho krajín. Vedenie Polikliniky Senica n. o. pozorne monitoruje situáciu a hľadá spôsoby, ako minimalizovať dopad na našu inštitúciu.

Počas 2019 sme v našom zariadení nezaznamenali dopady infekcie COVID-19, avšak v tejto súvislosti je možné predpokladať finančné dopady v roku 2020, nakoľko sa zvýšila spotreba dezinfekčných prostriedkov, vynakladá sa viac finančných prostriedkov na nákup ochranných prostriedkov, je možné predpokladať finančnú stratu z príjmu zdravotných poisťovní a z príjmu lekárne.

V Senici, 4. mája 2020

Prílohy:

- 1) Vyhodnotenie plnenia rozpočtu za rok 2019 – tabuľka
- 2) Vývoj spotreby a nákladov na energie za obdobie 2005 – 2019



PRÍLOHY

k správe Polikliniky Senica n.o. za rok 2019

NÁKLADY

2019	POLOŽKA	PLÁN 2019	Plán za 12/2019	Skutočn. k 31.12.2019	Plnenie plán-skut.	% z roč. plánu
	SPOTREBA MATERIÁLU	225 200	204 800	212 244	-7 444	103,63
	v tom pohonné hmoty, oleje, mazadlá	3 000	2 600	2 593	7	99,73
	lieky	15 000	30 000	27 977	2 023	93,26
	OKB a Rtg materiál	168 000	125 000	131 481	-6 481	105,18
	obväzový a šicí materiál, ostatný SZM	10 000	17 000	20 848	-3 848	122,64
	ostatný materiál	20 000	20 000	18 970	1 030	94,85
	údržbársky materiál	1 000	1 500	1 388	112	92,53
	ÓOPP zamestnanci a bielizeň	1 200	1 700	1 797	-97	105,71
	drobný materiál	2 000	2 000	1 906	94	95,30
	spotreba DHM (do1700 €)	5 000	5 000	5 284	-284	105,68
	SPOTREBA ENERGIE	54 300	48 800	51 072	-2 272	104,66
	v tom elektrická energia	31 000	26 000	26 035	-35	100,13
	voda	4 300	4 800	6 149	-1 349	128,10
	plyn	19 000	18 000	18 888	-888	104,93
	TOVAR V LEKÁRNI	2 097 500	2 131 445	2 290 042	-158 597	107,44
	OPRAVY A UDRŽIAVANIE	30 000	79 000	87 873	-8 873	111,23
	v tom zdravotnícka technika	10 000	63 000	70 479	-7 479	111,87
	ostatné	20 000	16 000	17 394	-1 394	108,71
	CESTOVNÉ	500	400	299	101	74,75
	NÁKLADY NA REPREZENTÁCIU	1 000	1 000	936	64	93,60
	OSTATNÉ SLUŽBY	192 800	215 200	221 757	-6 557	103,05
	v tom nájomné za priestory	4 000	4 000	3 000	1 000	75,00
	telefónne poplatky (vrát.internetu)	24 000	19 000	19 082	-82	100,43
	poštovné a ost. výkony spojov	1 300	2 700	2 815	-115	104,26
	služby lekárov APS	100 000	104 000	109 382	-5 382	105,18
	nebezpečný odpad	7 500	7 500	6 900	600	92,00
	revízie a odborné prehliadky	6 000	8 000	9 225	-1 225	115,31
	ostatné služby	50 000	70 000	71 353	-1 353	101,93
	MZDOVÉ NÁKLADY	560 500	600 000	596 798	3 202	99,47
	ZÁKONNÉ POISTENIE ZDRAV. A SOCIÁLNE	193 296	204 525	206 186	-1 661	100,81
	DÔCHODKOVÉ DOPLNKOVÉ PRIPOISTENIE	7 200	6 900	6 925	-25	100,36
	ZÁKONNÉ SOCIÁLNE NÁKLADY	31 680	39 979	37 262	2 717	93,20
	v tom odstupné a odchodné	1 120	3 779	3 779	0	100,00
	tvorba sociálneho fondu	5 500	5 500	5 531	-31	100,56
	stravovanie zamestnancov	23 500	22 500	22 361	139	99,38
	náhrada za nemoc + ostatné	1 560	3 200	2 744	456	85,75
	rekreačné poukazy	0	5 000	2 847	2 153	56,94
	DANE A POPLATKY	4 931	5 400	5 446	-46	100,85
	v tom dane a poplatky	100	600	646	-46	107,67
	TKO	4 831	4 800	4 800	0	100,00
	ÚROKY	500	2 000	1 596	404	79,80
	POISTNÉ	8 000	9 000	8 845	155	98,28
	DPH	4 300	4 300	5 660	-1 360	131,63
	ODPISY	41 394	41 473	41 472	1	100,00
	- z toho odpisy projektu EÚ (551231)	24 606	24 606	24 605	1	100,00
	- z toho odpisy projektu SR (551231)	4 343	4 343	4 342	1	99,98
	- z toho odpisy projektu z vlast. zdrojov (551233)	1 524	1 524	1 524	0	100,00
	- ostatné odpisy Polikliniky	10 921	11 000	11 001	-1	100,01
	OSTATNÉ NÁKLADY	18 000	12 000	13 450	-1 450	112,08
	S p o l u	3 471 101	3 606 222	3 787 863	-181 641	105,04

12 mes. = 100,00 %

VÝNOSY

2019	POLOŽKA	PLÁN 2019	Plán za 12/2019	Skutočn. k 31.12.2019	Plnenie plán-skut.	% z roč. plánu
	TRŽBY Z PREDAJA SLUŽIEB	853 500	982 000	995 664	13 664	101,39
	v tom za služby poskytované nájomníkom	122 000	122 000	125 421	3 421	102,80
	pacientami platené služby	17 000	27 000	32 387	5 387	119,95
	VšZP	520 000	600 000	604 273	4 273	100,71
	Dôvera	160 000	195 000	194 447	-553	99,72
	Union	30 000	36 000	37 358	1 358	103,77
	ostatné výkony	4 500	2 000	1 778	-222	88,90
	TRŽBY ZA PREDANÝ TOVAR V LEKÁRNI	2 459 480	2 481 226	2 647 430	166 204	106,70
	POPLATKY ZA SPRAC. RECEPTU V LEK.	10 000	4 500	4 057	-443	90,16
	OSTATNÉ VÝNOSY	18 000	10 000	10 852	852	108,52
	v tom finančný rabat lekárne	0	0	0	0	0,00
	ostatné príjmy	18 000	10 000	10 852	852	108,52
	VÝNOSY Z PRENÁJMU MAJETKU	101 171	96 968	97 908	940	100,97
	v tom priestory v Poliklinike	95 000	90 000	90 193	193	100,21
	parkoviská	1 677	2 500	2 526	26	101,04
	hnut.majetok (prenájom sanitky,zariad.amb.)	3 994	3 994	4 715	721	118,05
	prenájom za chatu Kunov	500	474	474	0	100,00
	PRÍSPEVKY, DARY, DOTÁCIE, OST. PRÍJMY	28 949	31 528	33 894	2 366	107,50
	v tom prijaté príspevky od iných organ.	0	0	1 920	1 920	0,00
	príspevok 2 % zaplat. dane	0	779	1 226	447	157,38
	dotácia TTSK	0	1 800	1 800	0	100,00
	dotácie projektu EÚ	28 949	28 949	28 948	-1	100,00
	ostatné príjmy	0	0	0	0	0,00
	S p o l u	3 471 100	3 606 222	3 789 805	183 583	105,09

HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK PRED ZDANENÍM ZA ROK 2019	Plán k 31.12.2019	Skutočnosť k 31.12.2019
	0	1 942
	daň z príjmu	1 845
	HV po zdanení	97

12 mes. = 100,00 %

pred zdanením

VÝVOJ SPOTREBY ENERGIÍ

Príloha č. 2

ROK	VODA (m ³)	VODA (€)	PLYN (m ³)	PLYN (€)	ELEKTR. (kWh)	ELEKTR. (€)	ENERGIE SPOLU v €	VODA (€/m ³)	ELEKTR. (€/kWh)	PLYN (€/m ³)	POZNÁMKA
2005	3 281	5 676	99 011	30 107	229 188	30 340	66 123	1,73	0,13	0,30	
2006	2 802	4 614	92 552	33 625	214 626	30 406	68 645	1,65	0,14	0,36	7/2006 oprava strechy
2007	2 642	2 921	79 838	26 423	215 808	34 389	63 733	1,11	0,16	0,33	výmena okien na 2.a 3.NP
2008	2 467	2 755	80 440	34 787	232 098	41 260	78 802	1,12	0,18	0,43	výmena okien na 1.NP a 1.PP
2009	2 651	6 131	79 346	32 015	224 850	42 423	80 569	2,31	0,19	0,40	
2010	2 075	3 530	83 894	32 010	222 723	34 292	69 832	1,70	0,15	0,38	
2011	2 371	4 164	82 632	37 912	215 328	29 295	71 371	1,76	0,14	0,46	
2012	2 308	4 570	76 414	34 559	210 828	35 814	74 943	1,98	0,17	0,45	zateplenie budovy, výmena dverí na boč.vchode
2013	2 287	3 828	66 492	30 801	218 499	34 196	68 825	1,67	0,16	0,46	
2014	2 036	4 508	66 492	26 061	210 063	31 148	61 717	2,21	0,15	0,39	
2015	2 139	4 092	60 933	23 668	212 811	30 872	58 632	1,91	0,15	0,39	
2016	1 973	3 691	62 159	16 786	214 659	31 896	52 373	1,87	0,15	0,27	
2017	1 910	3 548	65 918	20 355	215 220	30 902	54 805	1,86	0,14	0,31	
2018	2 157	4 007	57 873	19 543	216 216	27 938	51 488	1,86	0,13	0,34	
2019	2 502	4 647	55 027	18 888	214 716	25 573	49 108	1,86	0,12	0,34	
Ročný priemer	2 373	4 179	73 935	27 836	217 842	32 716	64 731	1,77	0,15	0,38	

Správa nezávislého audítora

z auditu účtovnej závierky k 31.12.2019

štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie

P O L I K L I N I K A S E N I C A n.o.

M A R E C 2020

Správa nezávislého audítora

štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie

P O L I K L I N I K A S E N I C A n.o.

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Poliklinika Senica n.o. (ďalej aj „nezisková organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2019, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie neziskovej organizácie k 31. decembru 2019 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od neziskovej organizácie sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zdôraznenie skutočnosti

Účtovná jednotka neposúdila vplyv situácie spôsobenej COVID-19 a dopady na ňu a neuviedla v Poznámkach informácie v súvislosti s touto situáciou z dôvodu, že účtovná jednotka nevie vyhodnotiť tento dopad a nevie poskytnúť kvantitatívne odhady potencionálneho vplyvu súčasnej situácie na účtovnú jednotku.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti neziskovej organizácie nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle neziskovú organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol neziskovej organizácie.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť neziskovej organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že nezisková organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o neziskových organizáciách. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Výročnú správu neziskovej organizácie Poliklinika Senica n.o. sme ku dňu vydania správy audítora z auditu účtovnej závierky nemali k dispozícii.

Keď získame výročnú správu, posúdime, či výročná správa neziskovej organizácie Poliklinika Senica n.o. obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o neziskových organizáciách, a na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, vyjadríme názor, či:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2019 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o neziskových organizáciách.

Okrem toho, uvedieme, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky.

Senica, 25. marca 2020

RVC Senica s.r.o.
M. Nešpora 925/8
905 01 Senica
Licencia SKAU č.302
OR Okresného súdu Trnava
odd. Sro, vložka č.14727/T



Ing. Terézia Urbanová
Kľúčový štatutárny audítor
Licencia SKAU č.658