

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 2018, ktorá je súčasťou priloženej výročnej správy neziskovej organizácie Poliklinika Senica n.o., ku ktorej sme dňa 22.3.2019 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 2018, 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 2018 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.

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 nesprávosti, 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.

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 2018 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, 17. mája 2019

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



VÝROČNÁ SPRÁVA

Polikliniky Senica n.o.

k 31.12.2018

Predkladá: Mgr. Eva Volková
riaditeľka

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	11
IV. Mzdy a zákonné sociálne náklady	15
V. Ekonomická analýza	18
- Výkaz ziskov a strát (výsledovka)	21
- Plnenie rozpočtu nákladov a výnosov a účt. závierka	23
VI. Záver	26

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 lekární.

Názov organizácie: Poliklinika Senica n.o.

Sídlo organizácie: Sotinská 1588, 905 01 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): Gembeš Jozef, MUDr., poslanec, predseda SR

Branislav Grimm, Mgr., primátor

Elena Valášková, Ing., poslankyňa

Mária Richterová, MUDr., lekárka

Peter Valášek, MUDr., lekár

Roman Sova, Ing., poslanec

Jana Knošková, Bc., zdravotná sestra

Dozorná rada (DR): Emília Wágnerová, Ing., predseda DR

Ľubica Vyletelová, Ing., poslankyňa

PharmDr. Lucia Blažeková

Riaditeľ: Alena Kovačičová, Ing., štatut. orgán do 31.12.2018

Zástupca riaditeľa: Eva Volková, Mgr.

Odborný zástupca: Adrián Nečas, MUDr. do 4.4.2018

Odborný zástupca APS pre dospelých: Veronika Živicová, MUDr. od 28.3.2018

Odborný zást. APS pre deti a dorast: Jozef Jankech, MUDr. od 28.3.2018

Odborný zástupca v odbore rádiológia: Juraj Grebáč, MUDr. do 1.2.2018, od 1.2.2018

Viktória Tallová, MUDr.

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

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

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

Začiatok poskytovania zdrav. služieb: 1. marec 2003

V zmysle štatútu zasadá Správna rada 4 x ročne. Na zasadnutia sú vždy prizvaní členovia dozornej rady a riaditeľka polikliniky.

Právne skutočnosti, ktoré nastali v roku 2018

Trnavský samosprávny kraj:

Rozhodnutie zo dňa 23.2.2018 číslo: TA/00640/2018/OZaHF-47 – zmena odborného zástupcu pre zariadenie spoločných vyšetrovacích a liečebných zložiek v odbore radiológia je MUDr. Viktória Tallová.

Rozhodnutie zo dňa 28.3.2018 číslo: TA/00640/2018/OZaHF-49 – zmena odborného zástupcu pre lekársku službu prvej pomoci pre dospelých je MUDr. Veronika Živicová a lekársku službu prvej pomoci pre deti a dorast je MUDr. Jozef Jankech.

Rozhodnutie zo dňa 27.6.2018 číslo: TA/00640/2018/OZaHF-60 – zrušenie povolenia na prevádzkovanie lekárskej služby prvej pomoci pre dospelých a lekárskej služby prvej pomoci pre deti a dorast.

Určenie zdravotného obvodu zo dňa 28.6.2018 pre pevnú ambulantnú pohotovostnú službu s účinnosťou od 1.7.2018: Senica v spádovom území – okres Senica.

Ministerstvo zdravotníctva SR:

Rozhodnutie zo dňa 5.6.2018 číslo: S07535-2018-ONAPP o povolení prevádzkovať Ambulanciu pevnej ambulantnej pohotovostnej služby pre dospelých pre pevný bod Senica.

Rozhodnutie zo dňa 5.6.2018 číslo: S07539-2018-ONAPP o povolení prevádzkovať Ambulanciu pevnej ambulantnej pohotovostnej služby pre deti a dorast pre pevný bod Senica.

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 2018 zo dňa 20.11.2018, číslo registrácie 5090/2018.

Zmeny v Registri partnerov verejného sektora podľa Zákona č. 315/2016 Z. z. dňa 17.1.2018 – zmena odseku 2.3 Dozorná rada – 2.3.3 vymazáva sa Ing. Ján Hurban nahrádza sa PharmDr. Lucia Blažeková. Zmena v bode V. Zoznam verejných funkcionárov vykonávajúcich funkciu v SR, ktorí sú súčasťou vlastníckej štruktúry alebo riadiacej štruktúry partnera verejného sektora: vymazáva sa Ing. Ján Hurban a nahrádza sa PharmDr. Lucia Blažeková.

Zmena zo dňa 3.5.2018 – II. Konečný užívateľ výhod: vymazáva sa MUDr. Adrián Nečas.

Správna rada:

Uznesenie č. 15/2018 zo dňa 4.12.2018 – SR odvolala Ing. Alenu Kovačičovú z funkcie riaditeľky ku dňu 31.12.2018. Dôvodom odvolania z funkcie riaditeľky neziskovej organizácie bola žiadosť Ing. Aleny Kovačičovej o jej odvolanie ku dňu 31.12.2018.

Uznesenie č. 16/2018 zo dňa 4.12.2018 – SR zvolila Mgr. Evu Volkovú za riaditeľku organizácie Poliklinika Senica n.o. s účinnosťou od 1.1.2019.

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 632 206 €, z toho:

- Všeobecná zdravotná poisťovňa, a. s. (71,60 % objem výkonov v euro pokles o 2,65 %)
- DÔVERA ZP, a. s. (23,84 % objem výkonov v euro nárast o 1,58 %)
- Union ZP, a. s. (4,56 % objem výkonov v euro nárast o 1,07 %)

1. v primárnej zdravotnej starostlivosti (LSPP/APS pre deti a dorast a LSPP/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 2018:

Pracovisko	Počet ošetrovaných pacientov	Lekár, ost. VŠ zdrav. prac., odb. zást.	Výkony v bodoch
LSPP pre deti a dorast do 30.6.2018	582	MUDr. Nečas	190 840
APS pre deti a dorast od 1.7.2018	935	MUDr. Jankech	398 320
LSPP pre dospelých do 30.6.2018	2 096	MUDr. Nečas	1 133 700
APS pre dospelých od 1.7.2018	1 770	MUDr. Živicová	827 255
LSPP/APS spolu	5 383		2 550 115
Chirurgia	5 005	MUDr. Krajčovič, od 1.9.2018 MUDr. Potúček	2 489 425

Klinická onkológia	2 225	MUDr. Nečas	760 060
Odborné amb. spolu	7 230		3 249 485
Rádiológia	17 100	MUDr. Grebáč, od 1.2.2018 MUDr. Tallová	9 147 100
Klinická biochémia a imunológia	61 850	RNDr. Štefanec	64 688 886
SVLZ spolu	78 950		73 835 986
POLIKLINIKA	91 563		79 635 586

V roku 2018 prišlo na pracoviskách polikliniky k uvedeným zmenám u lekárov:

- ku dňu 1.2.2018 bol ukončený pracovný pomer dohodou s odborným zástupcom pre rtg pracovisko MUDr. Jurajom Grebáčom a to na základe jeho žiadosti,
- od 1.2.2018 začala vykonávať odborného zástupcu pre rtg pracovisko MUDr. Viktória Tallová a to na základe dohody o pracovnej činnosti,
- k 30.6.2018 boli ukončené všetky Zmluvy o výkone LSPP a následne boli uzatvorené nové Zmluvy o zabezpečení výkonu pevnej APS lekármi od 1.7.2018 - pre APS pre dospelých s 15 lekármi, s jedným lekárom bola zmluva uzatvorená len na 1 mesiac, pre APS pre deti a dorast bola zmluva uzatvorená s 10 lekármi,
- od 1.7.2018 bola uzatvorená pracovná zmluva na výkon odborného zástupcu pre APS dospelých s MUDr. Veronikou Živicovou,
- od 1.7.2018 bola uzatvorená pracovná zmluva na výkon odborného zástupcu pre APS pre deti a dorast a výkon služieb s MUDr. Jozefom Jankechom,
- od 1.7.2018 bola uzatvorená dohoda o pracovnej činnosti na výkon služieb APS s MUDr. Jurajom Riškom, MUDr. Jarmilou Bunčákovou a MUDr. Renátou Mihálovou,
- dňa 1.9.2018 bol prijatý do pracovného pomeru chirurg MUDr. Martin Potúček,
- od 1.12.2018 bola uzatvorená dohoda o pracovnej činnosti na výkon služieb APS s MUDr. Sergiom Camachom.

1. Zabezpečovanie liečebno-preventívnej a následnej ambulantnej zdravotnej starostlivosti

Zmena

K 30.6.2018 bolo ukončené poskytovanie zdravotnej starostlivosti pre pacientov na ambulanciách LSPP a to na základe rozhodnutia TTSK.

Od 1.7.2018 začali fungovať na základe výsledkov výberového konania, ktoré organizovalo MZ SR, nové ambulancie Ambulantnej pohotovostnej služby pre dospelých a Ambulantnej

pohotovostnej služby pre deti a dospelých. Prišlo aj k zmene ordinačných hodín a to počas pracovných dní od 16,00 hod. do 22,00 hod. a počas sobôt, nedeľ a sviatkov od 7,00 hod. do 22,00 hod.

Objem výkonov a počet ošetrovaných pacientov v porovnaní s rokom 2017:

Napriek tomu, že bol celkový počet pacientov vyšetrených a ošetrovaných na našich pracoviskách o 1 986 vyšší ako v predchádzajúcom roku, bodová hodnota vyšetrení akceptovaná zdravotnými poisťovňami bola o 4 156 125 nižšia než v roku 2017, čo sa prejavilo negatívne v príjme najmä od VŠZP, ktorý bol v roku 2018 v porovnaní s rokom 2017 nižší o 17 136 €, pričom počet zdravotníckych pracovníkov sa výrazne nezmenil a k zmene v štruktúre pracovísk prišlo len na pohotovosti.

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 (zároveň amb. bolesti a urg. medicíny), 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. Plánková-DA JMM, s.r.o., MUDr. Richterová, zároveň alergologická amb. pre deti-PEDOALERGO, s.r.o., MUDr. Šimeková, MUDr. Šulek (zároveň detská kardiológia)

4 stomatologické ambulancie (MUDr. Gašparová-DENTAL BB, s.r.o., MUDr. Čulen, MUDr. Guzyová a MUDr. Vraňák-BEVE DENT s.r.o. od 1.11.2018)

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 ambulanciu pneumológie a ftizeológie (MUDr. Mihálová-PLUCA, s.r.o.)

1 dermatovenerologickú ambulanciu (MUDr. Kučerová-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. a MUDr. Živica, PhD.-SEGYN s.r.o.)

1 reumatologickú ambulanciu (MUDr. Krpčiar)

1 ultrasonografickú ambulanciu (MUDr. Roháriková-HOSSON, s.r.o.)

1 ambulanciu klinického psychológa (Mgr. Kyselicová-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. Danka 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 od 1.6.2018)

1 záchrannú zdravotnú službu (LSE-Life Star Emergency, s.r.o.)

Ďalšie prevádzky podnájomníkov: Protetika a. s. – výdajňa protetických pomôcok, Dopravná zdravotná služba EMOTRANS – ukončená k 31.8.2018, J+V, spol. s r.o. zabezpečujúca bufet a stravovanie v jedálni, MIMA PLUS, s.r.o. – predaj čajov a doplnkov výživy, Air live, s.r.o. – zaoberá sa zdravým životným štýlom, bt medical, s.r.o. – zdravotnícky materiál a Reha Care, s.r.o. od 1.4.2018 – zaoberá sa meraním protetických pomôcok.

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 2018:

	€	
Otoskop	178,56	APS deti
Resuscitačný set	936,00	APS deti

Softwér:

WinLSS Obchodno-skladová evidencia	1 022,00	Lekáreň
SW LabelEdit, tlač. etikiet	113,00	Lekáreň

Ostatné:

Počítačová sieť	2 105,25	Lekáreň
Počítačová zostava	924,34	APS deti
Počítačová zostava	409,00	Ort.amb.
Počítačová zostava	574,17	Fin.účtaren
Zariadenie ambulancie - zakúpené od MUDr. Oravcovej	900,00	
Klimatizácia - výmena	900,00	OKB
Klimatizácia - výmena	820,00	Urol.amb.
Germicidný žiarič	460,00	APS deti
Kamera GEMBIRD HD Wifi	55,00	APS deti
Chladnička	159,00	APS deti
Upratovacie vozíky 8 ks	1 407,36	Upratovačky
Kosačka	362,00	Údržba
Stolík asistenčný 2 ks	339,20	Chir.amb.
Testovacie zariadenie: fantóm pre skiagrafiu, kontrola kvality obrazu	1 536,00	Rtg
Kopírka	239,00	OKB
Plošinový vozík	137,28	Údržba
Zváračka fólií (na sterilizáciu)	205,50	Chir.amb.
Nábytok	6 973,08	OKB
Zábrana rozťahovacia - vchod pri lekárni	363,00	Lekáreň
Skriňa na nástroje	716,00	Chir.amb.
Plotostrih	57,50	Údržba
Uhlová brúska	74,17	Údržba
Stojan s miskou	109,35	Chir.amb.
Keramické topidlo	64,90	APS deti

Opravy, revízie a udržiavanie zariadení a budovy:

Pravidelné opravy a udržiavanie boli v celkovej sume 36 988 €. Z toho zdravotnícka technika 12 381 € a ostatné 24 607 € (vozový park, výťahy, osvetlenie v budove, núdzové zdroje osvetlenia – výmena 23 ks na chodbách, vzduchotechnika, automatické dvere, elektroinštalácia, sťahovacie mreže – výmena motorov, kanalizácia, 2. etapa výmeny požiarnych hlásičov, nový elektrický prívod do stomatologickej ambulancie a pod.). Revízie a odborné prehliadky boli vo výške 6 170 €. Pravidelné opravy, udržiavanie zariadení a opravy boli spolu 43 159 €. V roku 2017 boli náklady na opravy, revízie a udržiavanie spolu 55 670 €, teda o 12 511 € viacej.

Technické zhodnotenie budovy – nové požiarné dvere s madlom na vstupe do budovy v 1. PP v sume 2 717 € a zmäččovač vody s automatickou regeneráciou v kotolni v hodnote 2 277 €.

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.

Od 1.7.2018 bolo ukončené poskytovanie služieb pre ÚDZS – prehliadka mŕtvych tiel a to z dôvodu, že ÚDZS si tieto služby zabezpečuje prostredníctvom organizátorov v každom kraji samostatne.

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 2018 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 lekársky predpis aj na voľný predaj, farmaceutických prípravkov, pomôcok a doplnkového tovaru na voľný predaj. V lekární je inštalovaný výkonnejší POS terminál Slovenskej sporiteľne na platby debetnými a kreditnými kartami a bezdotykovými platobnými kartami.

Pri nákupe doplnkového tovaru sa prostredníctvom vernostných kariet evidujú 3% 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 lekárni pokračovalo pečenie bezlepkového chleba pre celiatikov - táto služba pacientom sa stretla s veľmi pozitívnym ohlasom. Zároveň sa zvýšil záujem o ostatné dietetické potraviny. Bola rozšírená ponuka pre celiatikov o chladené výrobky. 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
- predvádzanie a používanie rôznych typov tlakomerov
- ochorenia dýchacieho ústrojenstva meraním metódou spirometria, pod dohľadom odborného lekára
- objasňovanie princípů generík
- predvádzacia akcia na praktické použitie niektorých typov zdravotníckych pomôcok
- poradenstvo pacientom personálom lekárne.

Zavádzanie eReceptov prinieslo veľa problémov napr. zdĺhavosť expedície liekov, nesnímateľné čiarové kódy, blokovanie PC. Postupne sa systém dolad'oval. Pre našu organizáciu to znamenalo obstaráť novú techniku, software a PC sieť.

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 nariad'uje poskytovanie lekárenskej pohotovostnej služby vo verejnej lekárni. 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. V roku 2018 boli vynaložené mzdové finančné prostriedky na túto pohotovostnú službu vo výške 1 310,74 €.

III. Ľudské zdroje – personalistika

Evidenčný počet zamestnancov Polikliniky Senica n. o. vo fyzických osobách a prepočítaný evidenčný počet k 31.12.2018:

Poliklinika Senica n. o.	Evidenčný počet	Prepočítaný počet
Lekári + ost. VŠ zdrav.	6	3,44
Sestry	5	4,8
Laboranti OKB	6	6
Technik RTG	3	3
Laboranti farmac.	4	4
Farmaceuti	3	3
Sanitári lekárne	2	2
Odbor zdrav. spolu	29	26,24
• z toho ženy	24	22,90
THP	8	8
Vodiči	1	1
Prevádzka	5	4,8
Upratovačky	10	7,55
Zamestnanci spolu	53	47,59
z toho ženy	44	40,25

Organizácia zamestnávala 5 pracovníkov so zdravotným postihnutím. Z toho:

- so ZŤP I – 3
- so ZŤP II (nad 70%) – 2.

Iné zmluvné vzťahy v priebehu roka 2018:

Dohody o vykonaní práce	24
- zdravotníci (poskytovanie zdravotnej starostlivosti)	7
- iné (zastupovanie upratov., kuriči, zastupovanie ost. prevádzkových pracovníkov, registratúra, právnik)	17
Dohody o pracovnej činnosti	10
- zdravotníci (poskytovanie zdravotnej starostlivosti)	9
- iné (verejné obstarávanie)	1
Dohody o brigádnickej práci študentov:	0
Zmluvy uzatvorené v zmysle Obč. a Obch. zákonníka	30

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

Personálne zmeny:

Počas roka 2018 neprišlo k výrazným zmenám v počte zamestnancov Polikliniky Senica n.o. Jednotlivé pracovné miesta sú stabilizované. V priebehu roka bolo evidované len jedno voľné pracovné miesto chirurga z dôvodu dlhodobej PN. Zmeny na jednotlivých postoch boli len z dôvodu ukončenia pracovného pomeru na dobu určitú. Na materskú dovolenku nastúpila jedna zamestnankyňa.

V roku 2018 bol priznaný predčasný starobný dôchodok 1 zamestnankyni.

Január 2018

1. **Elena Kalusová** – ukončený PP k 15.1.2018
2. **Emília Macková** – ukončený PP k 18.1.2018 – odchod do predčasného starobného dôchodku

Február 2018

1. **MUDr. Juraj Grebáč** – ukončený PP k 1.2.2018

Apríl 2018

1. **Anna Šefčíková** – znížený úväzok z 0,75 na 0,65 p. m.
2. **Viera Jánošíková** – zvýšený úväzok z 0,775 na 0,85 p. m.
3. **Slavomír Janček** – ukončený PP k 30.4.2018
4. **Marián Dermek** – ukončený PP k 30.4.2018
5. **Marián Kubinec** – ukončený PP k 30.4.2018

Jún 2018

1. **Terézia Križánková** – začiatok PP od 1.6.2018 – upratovačka v úväzku 0,75 p. m.
2. **Elena Kalusová** – ukončený PP k 30.6.2018

Júl 2018

1. **MUDr. Veronika Živicová** – začiatok PP od 1.7.2018 – odborný zástupca APS pre dospelých v úväzku 1,00 l. m.
2. **MUDr. Jozef Jankech** – začiatok PP od 1.7.2018 – odborný zástupca pre APS pre deti a dorast v úväzku 0,14 l. m.
3. **Drahomíra Bačovská** – zvýšený úväzok z 0,75 na 0,80 p. m. + zmena zaradenia
4. **Mgr. Jana Hromkovič** – nástup na MD od 7.7.2018
5. **Jana Oravcová** – začiatok PP od 16.7.2018 – laborant OKB v úväzku 1,00 p. m. počas MD a RD

September 2018

1. **MUDr. Martin Potúček** – začiatok PP od 1.9.2018 – chirurg v úväzku 0,80 l. m.
2. **Ľubica Fojtíľová** – zmena úväzku z 1,00 na 0,80 p. m.

November 2018

1. **Marián Dermek** – začiatok PP od 1.11.2018 – kurič a údržbár v úväzku 1,00 p. m.
2. **Anna Šefčíková** – zvýšený úväzok z 0,65 na 0,75 p. m.

December 2018

1. **Elena Krátka** – ukončený PP k 31.12.2018
2. **Ing. Alena Kovačičová** – ukončený PP k 31.12.2018

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 2018 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

Titl., meno a priezvisko	Funkcia	Pracovisko	Hodnotiace obdobie	Dátum hodnotenia	Výsledok hodnotenia
Elena Ivánková	sestra	LSPP/APS	01-03/2016	2. 6. 2016	splnila
Mgr. Jana Marečková	sestra	LSPP/APS	07-09/2015	5. 11. 2015	splnila
Lucia Peričková	sestra	LSPP/APS	01-03/2016	2. 6. 2016	splnila
Mgr. Jana Šimková	sestra	LSPP/APS	01-03/2016	2. 6. 2016	splnila
Ľubica Fojtľínová	sestra	Chirurgická ambulancia	2010-2015	29.2.2016	splnila
MUDr. Jozef Krajčovič	chirurg	Chirurgická ambulancia	2011-2015	25.4.2016	splnil
RNDr. František Štefanec	laboratórny diagnostik	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

Dňa 7.3.2018 sa uskutočnilo opakované pravidelné školenie vodičov a vodičov referentov. Školenie vykonal Ján Haba, Dojč a školenia sa zúčastnilo 8 zamestnancov.

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

Zákonom 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 2018 nebol podaný zamestnancami žiadny oznam o protispoločenskej činnosti.

Sťažnosti

a) **podané do Polikliniky Senica n.o. :** zo dňa 4.1.2018 – sťažnosť na nevybavené WC toaletným papierom, mydlom a papierovými obrúskami. Odpoveď na sťažnosť odoslaná 22.1.2018 a zároveň boli vybudované 2 platené WC pre mužov a ženy na 1. PP, ktoré sú plne vybavené hygienickými potrebami. Taktiež sme doplnili do bezbariérových WC hygienické potreby.

b) **podané na ÚDZS v Trnave:** neboli podané

Starostlivosť o zamestnancov

Chata na Kunovskej priehrade nebola v týždňových cykloch cez prázdniny obsadená. Dôvodom bolo vypustenie vody z priehrady. Pred a po letných prázdninách bola využívaná na víkendové pobyty v menšej miere, než v minulosti. Nie je vhodná na zimný pobyt.

Pre pracovníkov polikliniky a podnájomníkov bolo v máji na chate usporiadané spoločenské podujatie.

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

Na stravovanie zamestnancov organizácia vynaložila sumu 21 232 €. Sociálny fond bol vytvorený vo výške 5 103 €.

Zamestnávateľ prispieva zamestnancom na doplnkové dôchodkové sporenie. Za rok 2018 to bolo v celkovej sume 7 041 €.

IV. Mzdy a zákonné sociálne náklady

Mzdové náklady k 31.12.2018 boli skutočne čerpané vo výške 535 163,62 €, z toho 321 638,53 € boli mzdy zdravotníckych pracovníkov (60,10 %), ostatní pracovníci 197 606,06 € (36,93 %) a 15 919,03 € (2,97 %) bolo vyplatené pracovníkom zamestnaným na dohodu.

V roku 2018 bolo vyplatené odstupné vo výške 5 214 € a odchodné vo výške 3 415 €.

Celkový **priemerný hrubý príjem** v organizácii za rok 2018, vrátane odmien, náhrad a príplatkov **bol 919 €**. Priemerná mzda v SR za rok 2018 bola 1 013 €.

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

v €

Kategória pracovníkov	k 31.12.2017	k 31.12.2018	Rozdiel rokov 2018- 2017
Lekári (vrátane náhrad) a ost. VŠ v zdrav.	1 607,93	1 750,47	142,54
Zdravotné sestry ambulantné	1 044,59	1 101,28	56,69
Farmaceuti	1 788,90	1 786,95	-1,95
Laboranti KB	880,37	853,65	-26,72
Farmaceutickí laboranti	1 032,11	1 002,28	-29,83
Technici Rtg	958,96	953,76	-5,2
Administratíva (ÚSV)	893,75	874,99	-18,76
Administratíva VŠ	1 060,47	1 027,78	-32,69
Administratíva VŠ + riaditeľ	1 345,13	1 327,65	-17,48
Prevádzka (manipulač.prac., oper.tel.ústr.,sanitárka, upratovačky, údržbári, skladníčka, vodič hosp. dopr.,)	636,97	617,21	-19,76
Priemer za organizáciu	946,56	918,69	- 27,87

Vývoj miezd:

Pokles priemerného hrubého príjmu oproti predchádzajúcemu roku bol o 27,87 €. Rozdiely priemerných miezd oproti roku 2017 neboli dramatické. Najväčšie navýšenie priemerných miezd bolo u lekárov a zdravotných sestier a to z dôvodu prijatia odborných zástupcov - lekárov pre APS od 07/2018, chirurga od 09/2018 a u sestier prišlo od 05/2018 k zvýšeniu príplatkov za prácu

v sobotu, nedeľu a vo sviatok v súlade so ZP. U všetkých ostatných profesií prišlo k poklesu priemerného hrubého príjmu oproti roku 2017.

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 je nenárokovateľná zložka mzdy.

VÝVOJ PRIEMERNÝCH MESAČNÝCH MIEZD V ORGANIZÁCIÍ:

ROK	Priemerná mesačná mzda v €	Medziročný prírastok/úbytok v €	Medziročný prírastok/úbytok v %	Prírastok b.r. oproti r.2003 v €	Prírastok b.r. oproti r.2003 o %
2003	406	—	—	—	—
2004	454	48	11,82	48	11,82
2005	534	80	17,62	128	31,53
2006	650	116	21,72	244	60,10
2007	802	152	23,38	396	97,54
2008	854	52	6,48	448	110,34
2009	920	66	7,73	514	126,60
2010	817	-103	-11,20	411	101,23
2011	830	13	1,59	424	104,43
2012	904	74	8,19	498	122,66
2013	911	7	0,77	505	124,38
2014	912	1	0,12	506	124,63
2015	931	19	2,08	525	129,31
2016	968	37	3,97	562	138,42
2017	947	-21	-2,17	541	133,25
2018	919	-28	-2,96	513	126,35

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

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 5 103,29 €. Podstatná časť t. j. 3 966,90 € bola použitá na príspevok na stravovanie zamestnancov. Z celkovej hodnoty stravného lístka 3,80 € hradil zamestnávateľ 2,10 €, zo sociálneho fondu 0,40 € a zamestnanec 1,30 €.
- na dôchodkové doplnkové sporenie zamestnancov bola výška príspevku v celkovej sume 7 040,80 €.
- 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.

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 31.12.2018 bol: neobežný a obehný 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 1.1.2018	34 527,70 €
prírastky	0,00 €
úbytky:	0,00 €
stav k 31.12.2018	34 527,70 €

Dlhodobý hmotný majetok odpisovaný: v obstarávacej cene

stav k 1.1.2018	1 732 453,70 €
Prírastky:	7 099,89 €
zvýšenie OC - dvere s madlom	2 717,16 €
- zmäkčovač vody	2 277,48 €
Počítačová sieť	2 105,25 €
Úbytky:	7 095,63 €
Počítačová sieť lekáreň	3 180,30 €
Klimatizácie 4 ks	3 915,33 €
stav k 31.12.2018	1 732 457,96 €

Obežný majetok:

a/ Zásoby: **140 797,79 €**

Materiál na sklade zdravotnom a všeobecnom k 31.12.2018 3 502,65 €
Tovar na sklade lekárne k 31.12.2018 137 295,14 €

b/ Krátkodobé pohľadávky **345 803,50 €**
z toho:

Pohľadávky z obchodného styku 18 670,23 €
Ostatné pohľadávky (ZP) 326 838,09 €
Iné pohľadávky 295,18 €

c/ Dlhodobé pohľadávky **746,02 €**

Iné pohľadávky - istina na poštový úver 260,00 €
Škoda na liekoch v lekárni 486,02 €

d/ Finančné účty: **33 735,12 €**
z toho:

Pokladnica 8 503,57 €
Ceniny 4 176,20 €
Bežný účet v OTP banke 2 804,48 €
Účet sociálneho fondu v SLSP 1 223,27 €
Bežný účet v SLSP 16 227,60 €
Účet v Prima banke 0,00 €
Osob. účet na krytie zodp. za environmentálne škody 800,00 €

Vlastné zdroje krytia majetku:**a/ Fondy**

Účet 411 - Základné imanie **stav k 31.12.2018** **331,93 €**
tvorí peňažný vklad pri založení organizácie 331,93 €

b/ Dlhodobé záväzky

Účet 472 - Záväzky zo sociálneho fondu **stav k 1.1.2018** **226,88 €**
tvorba fondu - povinný prídelen v roku 2018 5 103,29 €
čerpanie fondu spolu za rok 2018 4 106,90 €
stav k 31.12.2018 **1 223,27 €**

c/ Krátkodobé záväzky **stav k 31.12.2018** **862 395,96 €**

z toho:

Závazky z obchodného styku	785 643,24 €
Závazky voči zamestnancom – platy za 12/2018	41 276,88 €
Zúčtovanie s inštitúciami soc. zabezpečenia za 12/2018	25 889,45 €
Daňové záväzky	9 496,12 €
Iné záväzky	90,27 €

d/ Bankové úvery

Zmluva č. 44/002/13 - dodatok č. 5 – o kontokorentnom úvere vo výške 100 000,00 € bol uzatvorený dňa 3.1.2018, základná sadzba je hodnota 12 mesačného EURIBOR + úrokové rozpätie je 7,53 % p. a., splatnosť do 3.1.2019.

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 2018 zostáva nezmenený v platnosti.

Zmluva o termínovanom úvere č. 44/043/10 - dodatok č. 4 bol uzatvorený dňa 24.9.2012, výška úveru je do 70 268,00 €, účel úveru: spolufinancovanie oprávnených nákladov a financovanie neoprávnených nákladov projektu „Rekonštrukcia a modernizácia Polikliniky Senica“. Základná sadzba je hodnota 12 mes. EURIBORU + úrokové rozpätie 7,249 % p. a. Frekvencia úveru: v mesačných splátkach vo výške 976,00 € s výnimkou poslednej splátky, ktorá bude vo výške zostatku úveru. Amortizácia úveru: 25.10.2018. **Zostatok úveru bol splatený 25.10.2018 vo výške 4 876,00 €.**

Stav na účte 461 – dlhodobý bankový úver	k 31.12.2018	0,00 €
Stav na účte 231 – bežný bankový úver	k 31.12.2018	59 404,33 €

Časové rozlíšenie

Účet 383 – výdavky budúcich období	stav k 31.12.2018	1 382,71 €
---	-------------------	-------------------

Účtovný stav predstavuje preplatky nájomníkov a vyúčtovanie elektrickej energie za bankomat SLSP, ktoré budú vrátené v roku 2019.

Účet 384 – výnosy budúcich období	stav k 31.12.2018	330 312,30 €
--	-------------------	---------------------

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

Výnosy budúcich období :

Nájom prijatý dopredu	zostatok k 31.12.2018	401,90 €
-----------------------	-----------------------	----------

Obstaranie z cudzích zdrojov z 2%:

Defibrilátor AED G 3			
rozpustené náklady v roku 2018	194,04 €	zostatok k 31.12.2018	609,98 €

RM Diagnostic – meranie vydých. CO			
rozpustené náklady v roku 2018	118,92 €	zostatok k 31.12.2018	256,38 €

Vozidlo KIA Sportage rozpustené náklady v roku 2018	704,62 €	zostatok k 31.12.2018	0,00 €
--	----------	-----------------------	--------

Bezodplatne nadobudnutý HM:

NIOX MINO prístroj na meranie vydých. CO rozpustené náklady v roku 2018	134,04 €	zostatok k 31.12.2018	523,01 €
--	----------	-----------------------	----------

Darovaný a bezplatne prijatý majetok (tlačiarne a vodáren)			
časové rozlíšenie: ročné odpisy	833,44 €	zostatok k 31.12.2018	1 054,61 €

Prístroje zakúpené z dotácie EÚ a ŠR			
časové rozlíšenie: ročné odpisy	77 587,59 €	zostatok k 31.12.2018	184 415,82 €

Zateplenie budovy z dotácie EÚ a ŠR			
časové rozlíšenie: ročné odpisy	1 683,43 €	zostatok k 31.12.2018	109 872,56 €

Rekonštrukcia parkoviska z dotácie EÚ a ŠR			
časové rozlíšenie: ročné odpisy	909,14 €	zostatok k 31.12.2018	33 178,04 €

účet 385 – príjmy budúcich období		stav k 31.12.2018	1 834,19 €
--	--	-------------------	-------------------

Účtovný stav predstavuje nedoplatky na nájomnom za priestory a služby vyfakturované v 1/2019.

Podsúvahové účty

Na podsúvahových účtoch je zachytený :	
účet 771001 - drobný hmotný majetok	204 156,56 €
účet 771002 - drobný nehmotný majetok	5 575,69 €
účet 773001 - prenájom telefónnej ústredne	18 701,61 €
účet 773002 - prenajatý majetok mesta	3 606 857,74 €

SPOLU k 31.12.2018	3 835 291,60 €
---------------------------	-----------------------

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Náklady k 31.12.2018 pred zdanením	3 535 517,70 €
---	-----------------------

Výnosy k 31.12.2018	3 430 422,65 €
----------------------------	-----------------------

Výsledok hospodárenia pred zdanením	-105 095,05 €
--	----------------------

Náklady k 31.12.2018 po zdanení	3 536 471,98 €
Výnosy k 31.12.2018	3 430 422,65 €

Výsledok hospodárenia po zdanení spolu	-106 049,33 €
---	----------------------

Daň z príjmov: z podnikateľskej činnosti **954,28 €**

Výsledok hospodárenia v súvahe:

Účet 428 – Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov **-136 343,41 €**
(+, -)

Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie **-106 049,33 €**

Inventarizácie majetku a záväzkov k 31.12.2018 sa uskutočnili v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve a neboli zistené k tomuto dátumu žiadne rozdiely.

Stav záväzkov a pohľadávok k 31.12.2018

Krátkodobé záväzky spolu: **862 395,96 €**

z toho: v lehote splatnosti 676 303,88 €

po lehote splatnosti (Med-Art, Pharmos - za lieky) **186 092,08 €**

Najväčšie záväzky v lehote splatnosti boli voči:

Dodávateľom liekov do lekárne – Med-Artu, Pharmosu a Phoenixu 556 464,34 €

Slovak Telecom 2 072,37 €

UP Slovensko – stravenky 3 852,74 €

Nemocnica Myjava – likvidácia nebezp. odpadu 3 596,64 €

Zamestnancom výplaty za 12/18 41 276,88 €

Inštitúciám sociálneho zabezpečenia za 12/18 25 889,45 €

Dane (DPH, daň zo mzdy,...) za 12/18 9 496,12 €

Krátkodobé pohľadávky spolu: **345 803,50 €**

z toho: v lehote splatnosti **333 640,13 €**

po lehote splatnosti (MUDr. Pražienková, s.r.o. 11 400,32 €) **12 163,37 €**

Najväčšie pohľadávky v lehote splatnosti boli voči:

Všeobecnej zdravotnej poisťovni 243 669,51 €

ZP Dôvera 77 260,41 €

ZP UNION 5 508,82 €

Ostatní odberatelia 6 282,53 €

PODNIKATEĽSKÁ (ZDAŇOVANÁ) ČINNOSŤ

Na základe živnostenského listu vydaného OÚ v Senici odborom živnostenského podnikania pod č. živnostenského registra 205-14849 boli v roku 2018 vykonávané činnosti:

automatizované spracovanie dát pre zdravotné poisťovne za zubných lekárov, vedenie mzdovej agendy a vedenie účtovníctva pre s.r.o. a SZČO, prenájom nebytových priestorov, prenájom hmotného 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 2018	2 676 698,50 €
Výnosy z tejto činnosti	2 681 242,71 €
Výsledok hospodárenia pred zdanením (zisk)	4 544,21 €
Daň z príjmu z podnikateľskej činnosti	954,28 €
Výsledok hospodárenia zo zdaňovanej činnosti po zdanení (zisk)	3 589,93 €

HLAVNÁ (NEZDAŇOVANÁ) ČINNOSŤ

Náklady hlavnej činnosti v roku 2018	858 819,20 €
Výnosy z hlavnej činnosti	749 179,94 €
Výsledok hospodárenia (strata)	-109 639,26 €

Plnenie rozpočtu nákladov a výnosov

Pri zostavovaní návrhu rozpočtu na rok 2018 bolo vychádzané zo skutočne dosiahnutých nákladov a výnosov Polikliniky Senica n.o. za rok 2017.

NÁKLADY

Skutočné náklady k 31.12.2018 boli pred zdanením 3 535 518 €, čo predstavuje vyjadrené v percentách čerpanie na 102,08 %, rozpočet nákladov vo výške 3 463 314 € bol prekročený o sumu 72 204 €. Náklady po zdanení boli 3 536 472 € a plnenie s daňou je na 102,11 %. Daň z príjmov je 954 €.

Náklady na **spotrebu materiálu** boli vo výške 229 083 € a rozpočet 214 377 €, čo je plnenie na 106,86 %. Najväčšie prekročenie rozpočtu bolo v položkách: lieky 1 837 €, materiál pre OKB 1 840 €, ostatný materiál 2 359 € a spotreba DHM 7 514 €.

V **spotrebe energií** boli skutočné náklady vo výške 52 216 € a rozpočet 53 300 €, čo je neplnenie o sumu 1 084 € a v percentách 97,97 %.

V položke **tovar v lekárni** bol stanovený rozpočet vo výške 2 095 000 € a nákup tovaru bol realizovaný vo výške 2 117 219 €, rozpočet sa prekročil o 22 219 €, t. j. plnenie na 101,06 %.

V položke **opravy a údržba** sú skutočné náklady 36 988 €, rozpočet 33 000 € sa prekročil o 3 988 € a plnenie je na 112,08 %. Najväčšia položka bola za stavebné práce na APS deti vo výške 4 237 €, výmena požiarnych hlásičov 2 586 €.

V položke **cestovné** sa prekročil rozpočet o čiastku 104 €, t. j. plnenie je na 120,80 %.

V položke **ostatné služby** sa celkový rozpočet 167 550 € prekročil celkom o 11 621 €, skutočnosť bola 179 171 €, čo vyjadruje plnenie na 106,94 %. Najväčšie prekročenie je v položke ostatné služby o 11 415 €. Na prekročení sa podieľajú zvýšené náklady na pranie bielizne, servisné služby pre program do lekárne.

Rozpočet **mzdových prostriedkov** 529 500 € bol plnený na 101,07 % , skutočnosť bola 535 164 € a **záonné zdrav. a sociálne poistenie** bolo plnené na 99,19 %.

Rozpočet **dôchodkového doplnkového pripoistenia vo výške** 7 050 € bol plnený na 99,87 %.

Rozpočet **záonných sociálnych nákladov** sa neplnil o 1 747 € (stravovanie zamestnancov), čo predstavuje plnenie na 98,31 % .

V položke **ostatné náklady** bol rozpočet 15 000 € prekročený o čiastku 16 552 €. Na prekročení sa podieľajú zmluvné pokuty a škody vyčíslené ZP a odpísane nevymožiteľné pohľadávky.

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

VÝNOSY

Skutočne dosiahnuté výnosy k 31.12.2018 boli v sume 3 430 423 €, t. j. 100,34 % plnenia z plánovaných výnosov 3 418 797 €, vyjadrené v sume sa rozpočet neplnil o 11 626 €.

Skutočné **tržby z predaja služieb** boli vo výške 775 786 €, čo je plnenie oproti rozpočtu 772 120 € na 100,47 % a neplnenie je o sumu 3 666 €.

Rozpočet sa prekročil v položke pacientmi platené služby o 4 302 €. V tržbách za zdravotné výkony od zdravotných poisťovní nebol naplnený rozpočet u Všeobecnej ZP o 3 072 €. Prekročenie rozpočtu bolo u ZP Dôvera a ZP Union.

Rozpočet **tržieb za predaný tovar v lekární** sa prekročil o 6 774 €, čo predstavuje plnenie na 100,28 %. **Poplatky za spracovanie receptov** sa nesplnili o 1 057 €.

V položke **ostatné výnosy** sa rozpočet 9 000 € plnil celkom na 119,11 %, skutočnosť bola 10 720 €.

Výnosy z prenájmu majetku boli plnené na 99,64 %, rozpočet 96 420 € a skutočnosť 96 072 €.

Celkové plnenie rozpočtu v nákladových i výnosových položkách bolo vyvážené.

Ročná účtovná závierka bola overená audítorom dňa 22.3.2019 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

Smernice pre vnútorné predpisy:

- štatút
- pracovný poriadok
- organizačný poriadok
- prevádzkový poriadok ambulancií a SVLZ
- smernica o poskytovaní OOPP
- smernica pre zabezpečenie činnosti škodovej komisie
- požiarny štatút
- 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

Napriek tomu, že je hospodársky výsledok za rok 2018 nepriaznivý, bola vykázaná strata po zdanení vo celkovej výške -106 049,33 €, poskytované zdravotnícke služby neutrpeli na kvalite v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi.

Plánovaný rozpočet na rok 2018 bol v položke náklady v sume 3 728 770 €, úprava rozpočtu 12/2018 – plán nákladov v celkovej výške 3 463 314 €, teda menej o 265 456 €.

V roku 2018 boli plánované náklady prekročené celkom o 72 204 €, t. j. o 2,08 %. Najvyššie prekročenie nákladov bolo v položke tovar v lekárni, prekročenie oproti plánu o 22 219 €, ale výnosy lekárne sa navýšili len o 6 774 € oproti plánu. Pri zostavovaní plánu sa vychádzalo z predchádzajúcich období s prihliadnutím najmä na rok 2017, kde pri nákladoch 2 427 865 € boli výnosy 2 755 048 €. Príjem na poplatkoch za spracovanie receptu v roku 2017 bol 19 453 € a v roku 2018 len 8 943 €. Vďaka zavedeniu eReceptu prišla poliklinika o príjem cca 10 510 € oproti predchádzajúcemu roku.

Ďalšou položkou, ktorá bola výrazne prekročená oproti plánovanému rozpočtu, boli ostatné náklady a to z dôvodu odpísania nevymožiteľných pohľadávok v celkovej výške 14 456,81 €.

Vzhľadom k tomu, že sme od 1.7.2018 museli zriadiť ambulanciu Ambulantnej pohotovostnej služby pre deti a dorast a taktiež izbu pre detských lekárov a sestry, investovali sme do stavebných prác a zariadenia celkom 8 246,69 €.

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

Oproti predchádzajúcim rokom sme museli investovať do poplatkov, ktoré sa týkajú zmien v Registri partnerov verejného sektora, ďalej na vybavenie nového odborného zástupcu pre rtg pracovisko, na overenie dokladov o vzdelaní lekárov APS a odborných zástupcov pre APS, aby sme sa mohli prihlásiť do výberového konania vyhláseného MZ SR. V roku 2018 to bola celkom suma vo výške 2 562,03 €.

Plánovaný rozpočet na rok 2018 bol v položke výnosy v sume 3 728 770 €, úprava rozpočtu 12/2018 – plán výnosov v celkovej výške 3 418 797 €, teda menej o 309 973 €.

Pri úprave rozpočtu 12/2018 sa plánovalo so stratou -44 537 €.

Výnosy boli oproti plánu naplnené o 11 626 €, t. j. o 0,34 %. Vo výnosoch nebola naplnená položka príjem od zdravotných poisťovní spolu v sume 3 072 € oproti plánu, pričom počet ošetrovaných pacientov bol o 1 986 vyšší v porovnaní s rokom 2017, ale bodová hodnota vyšetrení akceptovaná zdravotnými poisťovňami bola o 4 156 125 nižšia než v roku 2017, čo sa prejavilo negatívne v príjme najmä od VŠZP, ktorý bol v roku 2018 v porovnaní s rokom 2017 nižší o 17 136 €, pričom počet zdravotníckych pracovníkov sa výrazne nezmenil a k zmene v štruktúre

pracovník prišlo len na pohotovosti. V príjmoch od zdravotných poisťovní je položka takzvané „A“ lieky v sume 16 841 €, 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 615 365 €. Týka sa to najmä VŠZP. V roku 2017 boli „A“ lieky v sume 15 421 €. Celkové výnosy za rok 2018 v porovnaní s rokom 2017 boli nižšie o 318 243 € a celkové náklady boli nižšie o 274 730 €.

Na onkologickej ambulancii bola v roku 2018 vykonaná kontrola zo strany Všeobecnej zdravotnej poisťovne – boli odmietnuté a neuznané výkony v celkovej výške 8 268,67 €. Celkové výnosy onkologickej ambulancie boli nižšie o 15 707 € oproti roku 2017. Strata onkologickej ambulancie v roku 2018 bola takmer likvidačná a to vo výške -13 840 €.

Chirurgická ambulancia v roku 2018 vykázala oproti roku 2017 nižší príjem o 34 201 € a to z dôvodu dlhodobej PN MUDr. Krajčoviča od 4.6.2018. MUDr. Martin Potúček začal pracovať na základe dohody od 20.8.2018 a na základe pracovnej zmluvy od 1.9.2018. Taktiež v roku 2018 bola vykonaná kontrola zo strany Všeobecnej zdravotnej poisťovne – odmietnuté a neuznané výkony boli v celkovej výške 1 968,80 €.

Na záver konštatujeme, že najväčšia časť prekročených nákladov je v položke spotreba materiálu, tovar v lekárni, v ostatných službách a v ostatných nákladoch. Na strane výnosov je ich nenaplnenie spôsobené nižším príjmom od zdravotných poisťovní a nižším príjmom v lekárni. Pokiaľ by sa podmienky úhrad zachovali ako v roku 2016 a 2017, nevznikla by tak vysoká strata.

Od roku 2003, teda za 16 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 €.

V Senici, 10. mája 2019

Prílohy:

- 1) Vyhodnotenie plnenia rozpočtu za rok 2018 – tabuľka
- 2) Vývoj spotreby a nákladov na energie za obdobie 2005 – 2018

PRÍLOHY

k správe Polikliniky Senica n.o. za rok 2018

NÁKLADY

2018	POLOŽKA	PLÁN	Plán za 12/2018	Skutočn. k 31.12.2018	Plnenie plán-skut.	% z roč. plánu
SPOTREBA MATERIALU		214 377	214 377	229 083	-14 706	106,86
v tom: pohonné hmoty, oleje, mazadlá		3 000	3 000	2 880	120	96,00
lieky		16 000	16 000	17 837	-1 837	111,48
OKB materiál		152 000	152 000	153 840	-1 840	101,21
obväzový a šicí materiál, ostatný SZM		9 800	9 800	10 071	-271	102,77
ostatný materiál		21 000	21 000	23 359	-2 359	111,23
údržbársky materiál		1 000	1 000	1 165	-165	116,50
OOPP zamestnanci a bielizeň		1 200	1 200	1 369	-169	114,08
drobný materiál		2 300	2 300	2 971	-671	129,17
spotreba DHM /do1700,00 €/		8 077	8 077	15 591	-7 514	193,03
SPOTREBA ENERGIE		53 300	53 300	52 216	1 084	97,97
v tom: elektrická energia		30 000	30 000	28 447	1 553	94,82
voda		4 300	4 300	4 226	74	98,28
plyn		19 000	19 000	19 543	-543	102,86
TOVAR V LEKÁRNI		2 095 000	2 095 000	2 117 219	-22 219	101,06
OPRAVY A UDRŽIAVANIE		33 000	33 000	36 988	-3 988	112,08
v tom: zdravotnícka technika		11 000	11 000	12 381	-1 381	112,55
ostatné		22 000	22 000	24 607	-2 607	111,85
CESTOVNÉ		500	500	604	-104	120,80
NÁKLADY NA REPREZENTÁCIU		1 200	1 200	1 204	-4	100,33
OSTATNE SLUŽBY		167 550	167 550	179 171	-11 621	106,94
v tom: nájomné za priestory		4 000	4 000	4 000	0	100,00
telefónne poplatky (vrát.internetu)		21 000	21 000	21 098	-98	100,47
poštovné a ost. výkony spojov		1 750	1 750	1 648	102	94,17
služby lekárov v LSPP		76 800	76 800	77 234	-434	100,57
nebezpečný odpad		7 200	7 200	6 605	595	91,74
revízie a odborné prehliadky		5 800	5 800	6 171	-371	106,40
ostatné služby		51 000	51 000	62 415	-11 415	122,38
MZDOVÉ NÁKLADY		529 500	529 500	535 164	-5 664	101,07
ZÁKONNÉ POISTENIE ZDRAV. A SOCIÁLNE		184 920	184 920	183 419	1 501	99,19
DôCHODKOVÉ DOPLNKOVÉ PRIPOISTENIE		7 050	7 050	7 041	9	99,87
ZÁKONNÉ SOCIÁLNE NÁKLADY		38 677	38 677	36 930	1 747	95,48
v tom: odstupné a odchodné		8 627	8 627	8 629	-2	100,02
tvorba sociálneho fondu		5 050	5 050	5 103	-53	101,06
stravovanie zamestn.		23 000	23 000	21 232	1 768	92,31
náhrada za nemoc		2 000	2 000	1 966	34	98,30
DANE A POPLATKY		4 931	4 931	5 481	-550	111,15
v tom dane a poplatky		100	100	650	-550	650,00
TKO		4 831	4 831	4 831	0	100,00
UROKY		1 800	1 800	2 064	-264	114,67
POISTNE		7 939	7 939	7 941	-2	100,03
DPH		4 300	4 300	4 633	-333	107,74
ODPISY		104 270	104 270	104 808	-538	100,52
- z toho odpisy projektu EÚ (551231)		68 153	68 153	68 153	0	100,00
- z toho odpisy projektu SR (551231)		12 027	12 027	12 027	0	100,00
- z toho odpisy projektu z vlast. zdrojov (551233)		5 281	5 281	5 281	0	100,00
- ostatné odpisy Polikliniky		18 809	18 809	19 347	-538	102,86
OSTATNÉ NÁKLADY		15 000	15 000	31 552	-16 552	210,35
S p o l u		3 463 314	3 463 314	3 535 518	-72 204	102,08

12 mes. = 100,00 %

VÝNOSY

2018	POLOŽKA	PLÁN	Plán za 12/2018	Skutočn. k 31.12.2018	Plnenie plán-skut.	% z roč. plánu
	TRŽBY Z PREDAJA SLUŽIEB	772 120	772 120	775 786	-3 666	100,47
	v tom: za služby poskytované nájomníkom	120 000	120 000	120 228	-228	100,19
	pacientami platené služby	15 500	15 500	19 802	-4 302	127,75
	VšZP	455 760	455 760	452 688	3 072	99,33
	Dôvera	149 965	149 965	150 700	-735	100,49
	Union	27 295	27 295	28 818	-1 523	105,58
	ostatné výkony	3 600	3 600	3 550	50	98,61
	TRŽBY ZA PREDANÝ TOVAR V LEKÁRNI	2 450 000	2 450 000	2 456 774	-6 774	100,28
	POPLATKY ZA SPRAC. RECEPTU V LEK.	10 000	10 000	8 943	1 057	89,43
	OSTATNÉ VÝNOSY	9 000	9 000	10 720	-1 720	119,11
	v tom finančný rabat lekárne	0	0	0	0	0,00
	ostatné príjmy	9 000	9 000	10 720	-1 720	119,11
	VÝNOSY Z PRENÁJMU MAJETKU	96 420	96 420	96 072	348	99,64
	v tom: priestory v Poliklinike	91 000	91 000	90 607	393	99,57
	parkoviská	1 390	1 390	1 394	-4	100,29
	hnut.majetok (prenájom sanitky,zariad.amb.)	3 800	3 800	3 843	-43	101,13
	prenájom za chatu Kunov	230	230	228	2	99,13
	PRÍSPEVKY, DARY, DOTÁCIE, OST. PRÍJMY	81 257	81 257	82 128	-871	101,07
	v tom: prijaté príspevky od iných organ.		0	0	0	0,00
	príspevok 2 % zaplat. dane	1 077	1 077	1 948	-871	0,00
	dotácia zriaďovateľa		0	0	0	0,00
	dotácie projektu EÚ	80 180	80 180	80 180	0	100,00
	ostatné príjmy	0	0		0	0,00
	S p o l u	3 418 797	3 418 797	3 430 423	-11 626	100,34

12 mes. = 100,00 %

		Plán k 31.12.2018	Skutočnosť k 31.12.2018
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK PRED ZDANENÍM	-44 517	-44 517	-105 095
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK PO ZDANENÍ		0	-106 049

VÝVOJ SPOTREBY ENERGIÍ

ROK	VODA (m ³)	VODA (€)	ELEKTR. (kWh)	ELEKTR. (€)	PLYN (m ³)	PLYN (€)	ENERGIE SPOLU v €	VODA (€/m ³)	ELEKTR. (€/kWh)	PLYN (€/m ³)	POZNÁMKA
2005	3 281	5 676	229 188	30 340	99 011	30 107	66 123	1,73	0,13	0,30	
2006	2 802	4 614	214 626	30 406	92 552	33 625	68 645	1,65	0,14	0,36	7/2006 oprava strechy, výmena komínov
2007	2 642	2 921	215 808	34 389	79 838	26 423	63 733	1,11	0,16	0,33	výmena okien na 2.a 3.NP
2008	2 467	2 755	232 098	41 260	80 440	34 787	78 802	1,12	0,18	0,43	výmena okien na 1.NP a 1.PP
2009	2 651	6 131	224 850	42 423	79 346	32 015	80 569	2,31	0,19	0,40	
2010	2 075	3 530	222 723	34 292	83 894	32 010	69 832	1,70	0,15	0,38	
2011	2 371	4 164	215 328	29 295	82 632	37 912	71 371	1,76	0,14	0,46	
2012	2 308	4 570	210 828	35 814	76 414	34 559	74 943	1,98	0,17	0,45	začatie zatepl.budovy, výmena dverí na boč.vchode
2013	2 287	3 828	218 499	34 196	66 492	30 801	68 825	1,67	0,16	0,46	dokončenie zatepl.budovy-apríl
2014	2 036	4 508	210 063	31 148	66 492	26 061	61 717	2,21	0,15	0,39	
2015	2 139	4 092	212 811	30 872	60 933	23 668	58 632	1,91	0,15	0,39	
2016	1 973	3 691	214 659	31 896	62 159	16 786	52 373	1,87	0,15	0,27	renovácia strechy - 1. etapa
2017	1 910	3 548	215 220	30 902	65 918	20 355	54 805	1,86	0,14	0,31	renovácia strechy - 2. etapa
2018	2 157	4 007	216 216	27 938	57 873	19 543	51 488	1,86	0,13	0,34	
Ročný priemer	2 758	4 836	254 410	38 764	87 833	33 221	76 822	1,91	0,17	0,41	

Správa nezávislého audítora

z auditu účtovnej závierky k 31.12.2018

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 2019

Správa nezávislého audítora

štatutárnemu orgánu a správnej rade neziskovej organizácie

POLIKLINIKA SENICA 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 2018, 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 2018 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.

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 nesprávnej 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 nesprávnej účtovnej závierky 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. 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.

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 2018 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, 22.marca 2019

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