

Mestská nemocnica prof. MUDr. Rudolfa Korca, DrSc. Zlaté Moravce
Bernolákova 4, 953 34 Zlaté Moravce

IČO 17336015
DIČ 2021059106

Tel.č.: 037/6905 231
E-mail: mnzm@slovanet.sk

PREHL'AD ZÁVÄZKOV A POHL'ADÁVOK

ku 30.06.2014

Predkladá: JUDr.Ing. Martin Cimrák, poverený riaditeľ

Vypracoval: Roman Kocian, ekonomické oddelenie

Prehľad záväzkov a pohľadávok k 30.06.2014

ZÁVÄZKY

Dodávateľia	Celkom (Eur)	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti:		
			do 30 dní po splatnosti	30 - 60 dní po splatnosti	viac ako 60 dní po splatnosti
Dodávateľia rok 2013	397 528,20				397 528,16
<i>z toho významní nad 10 000 Eur</i>					
Slovenský plynárenský priemysel, a.s.	132 607,39				132 607,39
Národná transfúzna služba SR	48 944,38				48 944,34
Bio-G, s.r.o.	29 302,23				29 302,23
BAXPHARMA, s.r.o.	23 996,88				23 996,88
SARSTED, s.r.o.	16 554,07				16 554,07
INTRAVENA, s.r.o.	15 380,31				15 380,31
HARTMAN-RICO, s.r.o.	11 307,02				11 307,02
ZOLS, a.s.	11 200,00				11 200,00
PULImedical, s.r.o.	10 030,45				10 030,45
Ostatní dodávateľia za rok 2013	98 205,47				98 205,47
Dodávateľia rok 2014	355 360,35	70 122,35	84 155,64	59 529,97	16 919,83
<i>z toho významní nad 10 000 Eur</i>					
Národná transfúzna služba SR	62 868,50	24 924,77	21 110,61	16 833,12	
MED-ART, s.r.o.	43 257,89	11 329,36	26 503,42	5 425,11	
BIO-G, s.r.o.	38 530,20	1 148,17	21 978,80	15 403,23	
Unipharma, a.s.	25 675,25		1 847,95	7 907,79	15 919,51
Západoslovenská energetika, a.s.	24 685,86	19 588,27		5 097,59	
Západoslovenská vodárenská spoločnosť, a.s.	13 124,32	2 743,91	6 454,97	3 925,44	
PULImedical, s.r.o.	12 115,40	3 864,65	4 687,70	3 563,05	
SARSTEDT, s.r.o.	10 470,37	6 523,22	1 572,19	1 374,64	1 000,32
Ostatní dodávateľia za rok 2014	124 632,56				
SPOLU dodávateľia	752 888,55	70 122,35	84 155,64	59 529,97	414 447,99

Daňové záväzky, poistenie, zamestnanci, iné záväzky	Celkom (Eur)	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti:		
			do 30 dní po splatnosti	30 - 60 dní po splatnosti	viac ako 60 dní po splatnosti
Sociálna poisťovňa	371 614,59	51 828,78	40 577,86		279 207,95
Zdravotné poisťovne, z toho:	51 628,39	20 611,41	15 806,08	14 532,77	678,13
Všeobecná zdravotná poisťovňa	45 894,77	18 578,19	14 157,81	13 158,77	
Dôvera ZP	1 936,79	1 006,14	930,65		
Union ZP	3 796,83	1 027,08	717,62	1 374,00	678,13
Daň zo závislej činnosti	0,00				
DPH	0,00				
Ostatné záväzky - účet 325	537,19	537,19			
Zamestnanci	117 348,10	117 348,10			
Preddavková daň	13 030,35	13 030,35			
Iné záväzky	3 118,78	3 118,78			
SPOLU	557 277,40	206 474,61	56 383,94	14 532,77	279 886,08

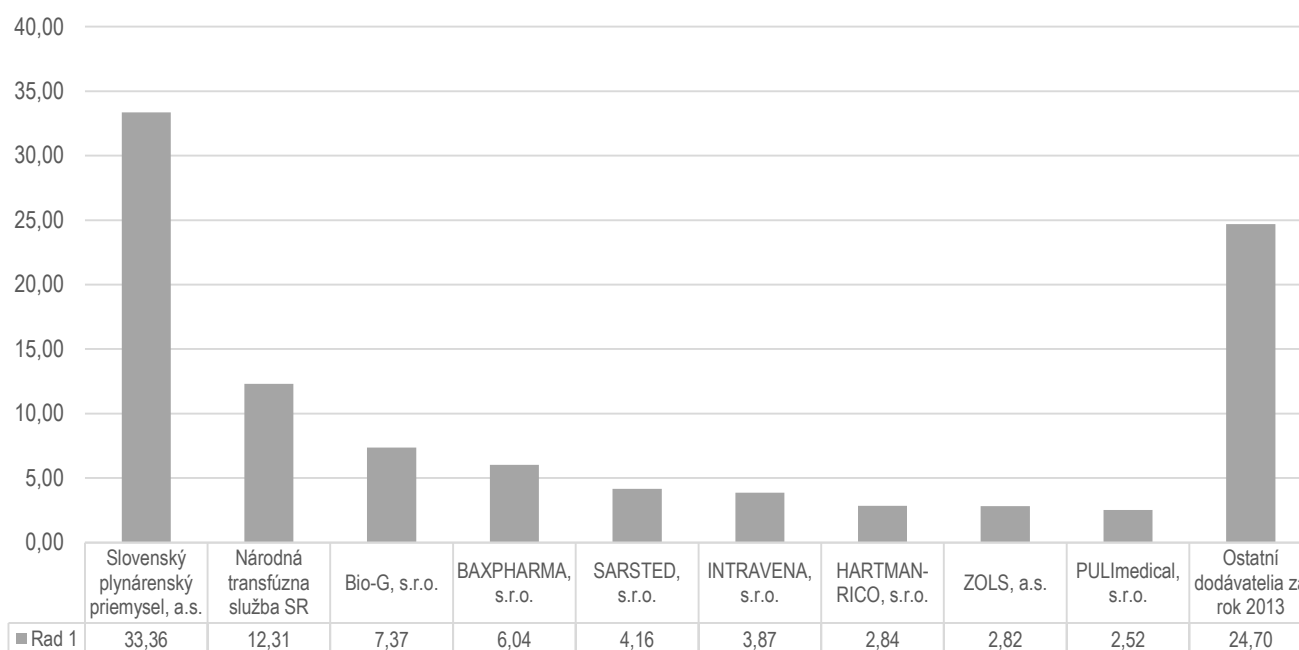
CELKOM záväzky	1 310 165,95	276 596,96	140 539,58	74 062,74	694 334,07
-----------------------	---------------------	-------------------	-------------------	------------------	-------------------

Komentár ku významným záväzkom voči dodávateľom za rok 2013 ku 30.06.2014

Medzi najvýznamnejšie záväzky, ktoré sú 60 dní po splatnosti patrí záväzok voči Slovenskému plynárenskému priemyslu, a.s. za dodávky plynu v roku 2013. Výška záväzkov tvorí takmer 33,36 % z celkových neuhradených záväzkov voči dodávateľom za rok 2013. So Slovenským plynárenským priemyslom, a.s. aktuálne prebieha aj súdne konanie, ktorého cieľom je vymáhanie týchto pohľadávok, ktoré Slovenský

plynárenský priemysel, a.s. voči Mestskej nemocnici prof. MUDr. Rudolfa Korca, DrSc. eviduje. Približne 25% zo záväzkov voči dodávateľom z roku 2013 tvoria ostatní dodávatelia. Priemerná výška záväzku voči dodávateľovi v položke „Ostatní dodávatelia za rok 2013“ je cca 800 Eur. Z dôvodu prechodu v tomto kalendárnom roku na nový účtovný softvér momentálne z technického a hlavne časového hľadiska nie je možné vyfiltrovať všetkých dodávateľov, ktorí sú v položke „Ostatní dodávatelia za rok 2013“ nakoľko má Mestská nemocnica prof. MUDr. Rudolfa Korca, DrSc. Zlaté Moravce len evidenciu neuhradených faktúr – nedokážeme urobiť prehľadné saldokonto. Na základe tejto skutočnosti je naplánovaná inventarizácia záväzkov z roku 2013 voči všetkým dodávateľom na mesiac október 2014, kedy si tieto záväzky príspevková organizácia usporiada podľa vekovej štruktúry. O výsledku tejto inventarizácie bude informovať ako svojho zriaďovateľa, tak aj finančnú komisiu Mesta Zlaté Moravce a všetky záväzky zistené na základe tejto inventarizácie budú vedené na podsúvahových účtoch, ktoré budú mať charakter saldokonta. Záväzok voči Národnej transfúznej službe Slovenskej republiky je z roku 2013 vo výške takmer 49 000 Eur, čo tvorí 12 % z celkovej výšky záväzkov voči dodávateľom za rok 2013. Mestská nemocnica prof. MUDr. Rudolfa Korca, DrSc. Zlaté Moravce od Národnej transfúznej služby Slovenskej republiky prijala oznámenie o vymáhaní jej pohľadávky súdnou cestou. Treba však podotknúť, že po záväzku voči Sociálnej poisťovni a Slovenskému plynárenskému priemyslu je záväzok voči NTS tretí najväčší. Ku 30.6.2014 to je spolu 111 812,88 Eur, čo predstavuje 8,53 % z celkovej výšky krátkodobých záväzkov Mestskej nemocnice prof. MUDr. Rudolfa Korca, DrSc. Zlaté Moravce ku 30.6.2014.

Percentuálne vyobrazenie podielu záväzkov voči dodávateľom za rok 2013



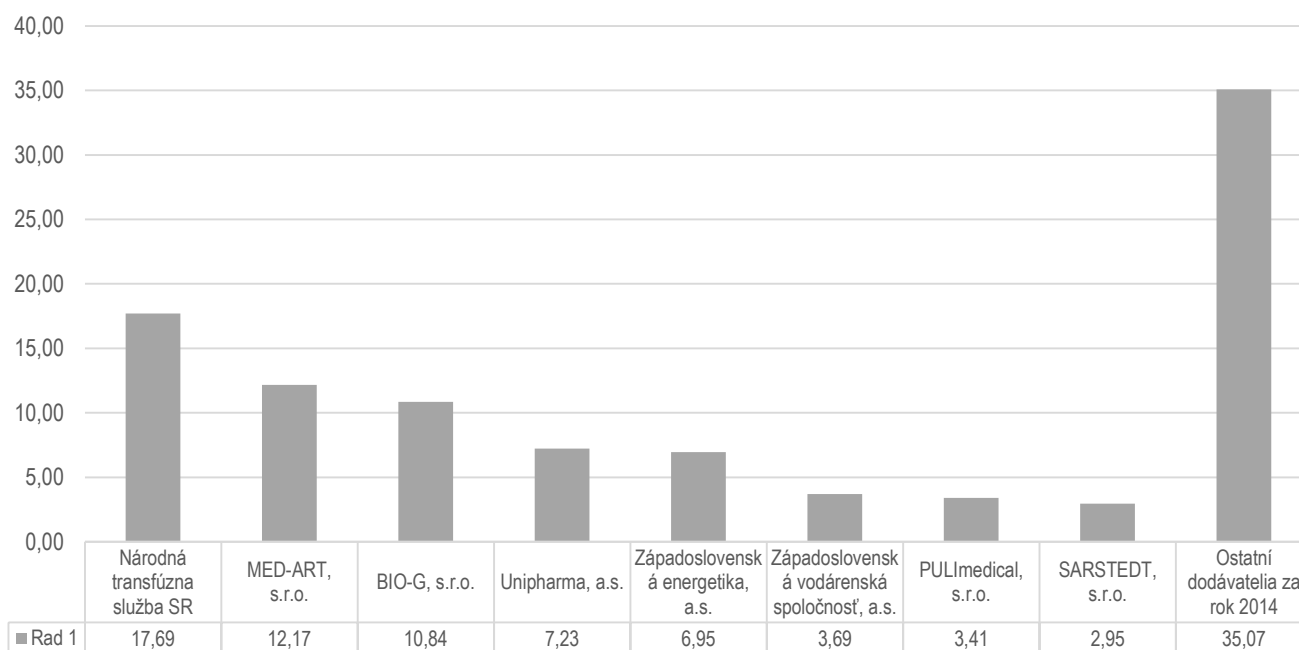
Komentár ku významným záväzkom voči dodávateľom ku 30.06. 2014

V prípade krátkodobých záväzkov za rok 2014 eviduje Mestská nemocnica prof. MUDr. Rudolfa Korca, DrSc. Zlaté Moravce najväčší záväzok voči Národnej transfúznej službe Slovenskej republiky. Aktuálne NTS oznámila Mestskej nemocnici prof. MUDr. Rudolfa Korca, DrSc., že vymáhanie všetkých jej pohľadávok bude riešiť súdnou cestou. Z aktuálnych záväzkov voči dodávateľom je významný dodávateľ MED-ART, s.r.o., ktorý je najväčším distribútorom liekov pre nemocnicu. Z tohto dôvodu si nemocnica nemôže dovoliť produkovať dlh voči tomuto dodávateľovi a je potrebné riešiť splatnosť aktuálnej výšky záväzku. Medzi ďalšieho významného dodávateľa nemocnice patrí spoločnosť BIO-G, ktorá dodáva chemické sety potrebné pre vyšetrenia krvi na oddelenie klinickej biochémie. Nakoľko sú tieto sety nákladné, nemocnica voči tejto spoločnosti produkuje dlh, ktorý ku 30.6.2014 predstavuje sumu 67 832,43 Eur. Aj v rámci tohto dodávateľa je potrebné riešiť splatnosť jednotlivých záväzkov. Jeden set sa pri tom pohybuje v rozmedzí od 500 Eur do 800 Eur. Pre lepší detail ponúkame prehľadnú tabuľku zoznamu týchto setov aj s ich priemernou cenou. Zároveň má tabuľka aj inú vypovedaciu hodnotu – zobrazuje TOP 30 najdrahších liekov, potrebných pre zabezpečenie zdravotnej starostlivosti v Mestskej nemocnici prof. MUDr. Rudolfa Korca, DrSc. Zlaté Moravce.

Dodávateľ	IČO	KÓD	Názov lieku	Priemerná cena
BIOG	34123415	C	d6607 TSH 3,GENERATION 200t	832,51 €
BIOG	34123415	C	d8395 CA 15-3 200T	804,75 €

BIOG	34123415	C	d6609	CA 19-9 200t	804,75 €
BIOG	34123415	C	66783	CA 125 200T 1 X 1	804,75 €
ROCHE SLOVENSKO s.r.o.	35887117	C	d6888	PCT Brahms Elecsys cob	685,32 €
BIOG	34123415	C	p1050	ALFA-AMYLaza 5X80/1X100 ML	656,96 €
ROCHE SLOVENSKO s.r.o.	35887117	C	d6258	ELECSYS CA 72-4	642,96 €
BIOG	34123415	C	95003	CRP 8X50/8X10ML	624,89 €
BIOG	34123415	C	d7070	PTH Intact. 200 T	582,75 €
BIOG	34123415	C	d1037	HbA1c 3 REAGENT	565,32 €
BIOG	34123415	C	d1093	IGE 2X20/2X10ml	563,72 €
BIOG	34123415	C	d5256	CEA 200 T	541,13 €
BIOG	34123415	C	d6606	C- peptid 200t	513,37 €
BIOG	34123415	C	15907	AFP 200t.	513,37 €
ROCHE SLOVENSKO s.r.o.	35887117	C	D0966	ELECSYS Cyfra 21-1	503,01 €
BIOG	34123415	C	d5868	FOLAT 200t	499,51 €
ROCHE SLOVENSKO s.r.o.	35887117	C	d2728	TROPONIN T hs Elecsys,	484,37 €
ROCHE SLOVENSKO s.r.o.	35887117	C	70806	Troponin T hs STAT Elecsys	484,37 €
BIOG	34123415	C	p6608	VITAMIN B 12 200 T	471,75 €
BIOG	34123415	C	52007	HCG 200t.	432,32 €
BIOG	34123415	C	d1726	D-DIMER 2 X 12	406,89 €
BIOG	34123415	C	73387	WASH G-L ZERO	401,37 €
BIOG	34123415	C	p2200	DIGOXIN 200 T	388,50 €
BIOG	34123415	C	d5809	FERRITIN 200t	374,62 €
BIOG	34123415	C	d1701	ASLO 4 X20/ 2 X 8ML	326,70 €
BIOG	34123415	C	70229	RHEUMATOID FACTOR 5X25/1X25	324,72 €
BIOG	34123415	C	98093	BUFFER 800 S 6 X 370ml 7,3	321,26 €
BIOG	34123415	C	d5922	FREE T3 200T	305,25 €
UNIPHARMA	31625657	C	64833	Axetine 1,5 g	285,60 €
MED ART	34113924	C	64833	Axetine 1,5 g	285,60 €

Percentuálne vyobrazenie podielu záväzkov voči dodávateľom za rok 2014



Komentár ku ostatným záväzkom ku 30.06.2014

V rámci ostatných záväzkov eviduje Mestská nemocnica prof. MUDr. Rudolfa Korca, DrSc. Zlaté Moravce najväčší záväzok voči Sociálnej poisťovni, ktorý vznikol z titulu neuhradeného poistného za zamestnávateľa. Taktiež aj záväzky voči zdravotným poisťovňám ku 30.06.2014 sú z titulu neuhradenia poistného za zamestnávateľa a zamestnanca. Za zamestnanca sú však v lehote splatnosti. V prípade sociálnej poisťovni prikladáme aktuálny prehľad splátkového kalendára spolu s dátumom splatnosti jednotlivých splátok ku dátumu predkladania prehľadu záväzkov a pohľadávok.

Splátka	Istina	Úroky	Spolu k úhrade	Splatné dňa	Uhradené	Suma
1	20 000,00 €	1 869,85 €	21 869,85 €	10.3.2014	7.3.2014	21 869,85 €
2	20 000,00 €	2 880,94 €	22 880,94 €	10.4.2014	9.4.2014	22 880,94 €
3	20 000,00 €	2 798,54 €	22 798,54 €	12.5.2014	7.5.2014	22 798,54 €
4	20 000,00 €	2 377,27 €	22 377,27 €	10.6.2014	19.6.2014	22 377,27 €
5	20 000,00 €	2 294,86 €	22 294,86 €	10.7.2014	10.7.2014	22 294,86 €
6	20 000,00 €	2 272,51 €	22 272,51 €	11.8.2014		
7	20 000,00 €	1 966,09 €	21 966,09 €	10.9.2014		
8	20 000,00 €	1 801,71 €	21 801,71 €	10.10.2014		
9	20 000,00 €	1 691,90 €	21 691,90 €	10.11.2014		
10	20 000,00 €	1 472,94 €	21 472,94 €	10.12.2014		
11	20 000,00 €	1 439,41 €	21 439,41 €	12.1.2015		
12	20 000,00 €	1 106,04 €	21 106,04 €	10.2.2015		
13	20 000,00 €	914,47 €	20 914,47 €	10.3.2015		
14	20 000,00 €	842,59 €	20 842,59 €	10.4.2015		
15	20 000,00 €	672,73 €	20 672,73 €	11.5.2015		
16	20 000,00 €	486,64 €	20 486,64 €	10.6.2015		
17	20 000,00 €	322,26 €	20 322,26 €	10.7.2015		
18	19 207,95 €	163,14 €	19 371,09 €	10.8.2015		
	359 207,95 €	27 373,89 €	386 581,84 €			112 221,46 €

Ku 30.06.2014 je zo splátkového kalendára uhradená suma

89 926,60 Eur

Ku 15.08.2014 je zo splátkového kalendára uhradená suma

112 221,46 Eur

Prehľad záväzkov a pohľadávok k 30.06.2014

POHLADÁVKY

Odberatelia	Celkom (Eur)	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti:		
			do 30 dní po splatnosti	30 - 60 dní po splatnosti	viac ako 60 dní po splatnosti
Odberatelia rok 2007	2 428,63				2 428,63
Odberatelia rok 2012	143,34				143,34
Odberatelia rok 2013	31 580,93				31 580,93
Odberatelia rok 2014	529 764,17				
<i>z toho významní</i>					
Pohľadávky voči VŠZP, a.s.	466 265,45	240 172,33	226 093,12		
Pohľadávky voči ZP Dôvera, a.s.	36 189,87	16 794,54	19 395,33		
Pohľadávky voči ZP Union, a.s.	19 122,70	10 189,03	8 933,67		
Ostatní rok 2014	8 186,15	5 007,95	3 178,20		
<i>z toho</i>					
Kováč Ján, MUDr.	85,00	85,00			
Černý Peter - ChristBook	368,00	184,00	184,00		
Záchraná zdravotná služba	1 000,00	1 000,00			
Řeháček Rastislav, MUDr.	64,40				64,40
Nyulassyova Nadežda, MUDr.	55,14				55,14
Mestský úrad Zlaté Moravce	2 477,00	1 521,00	956,00		
PETVAL ZDNR, s.r.o	321,42	321,42			
PULImedical	800,00	800,00			
MEDRIS, s.r.o.	55,14			55,14	
Nemocnice s poliklinikami, n.o.	340,01		340,01		
Kapsa Pavol, MUDr.	46,06			46,06	
ENVI-GEOS Nitra, s.r.o.	58,81	20,21	38,60		
Ministerstvo vnútra SR - Krajské riad. PZ v Nitre	47,60	18,00	29,60		
Genea, s.r.o.	2 347,83	1 260,50	1 087,33		

Pechová Viera	119,74		119,74		
SPOLU odberatelia	563 917,07	276 113,48	260 235,86	101,20	34 272,44

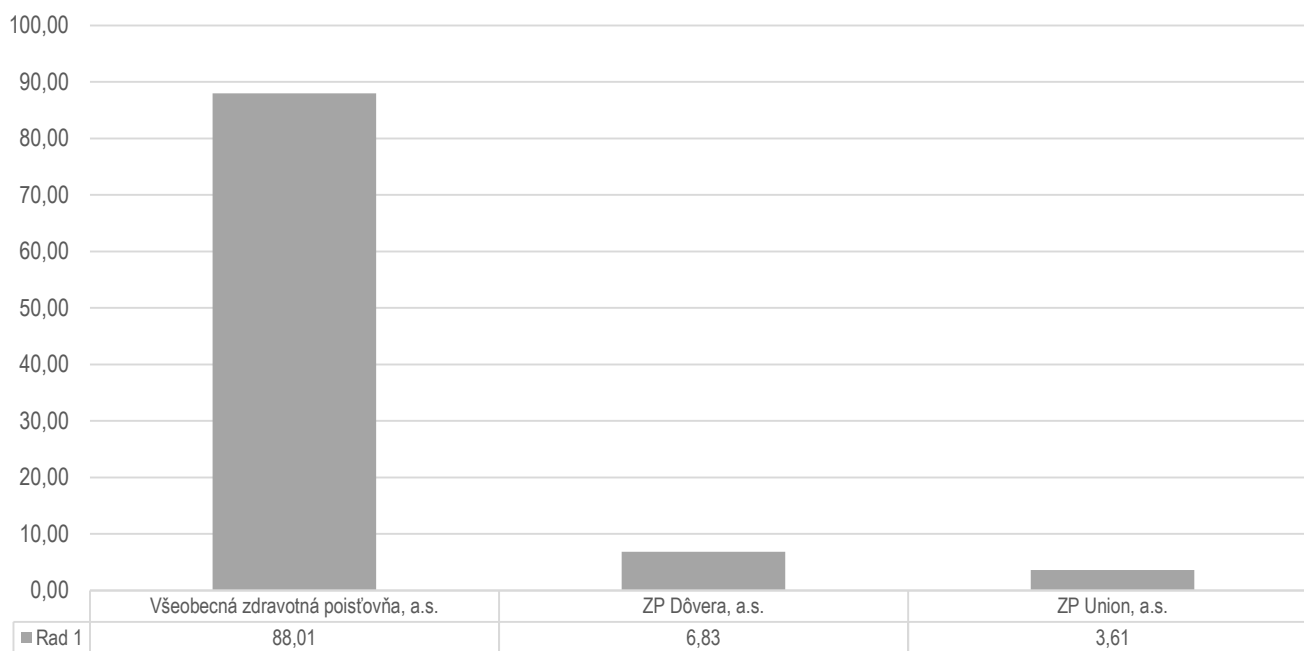
Iné pohľadávky (špecifikovať)	Celkom (Eur)	v lehote splatnosti	po lehote splatnosti:		
			do 30 dní po splatnosti	30 - 60 dní po splatnosti	viac ako 60 dní po splatnosti
Ostatné pohľadávky na účte 315	3 511,68	3 511,68			
SPOLU	3 511,68	3 511,68	0,00	0,00	0,00

CELKOM pohľadávky	567 428,75	279 625,16	260 235,86	101,20	34 272,44
--------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	---------------	------------------

Poskytnuté krátkodobé preddavky	16 493,37	16 493,37			
Iné pohľadávky na účte 378	62 041,75				62 041,75

Krátkodobé pohľadávky súčet	645 963,87				
------------------------------------	-------------------	--	--	--	--

Percentuálne vyobrazenie podielu pohľadávok voči zdravotným poisťovniam ako najväčším odberateľom za rok 2014



Komentár k pohľadávkam Mestskej nemocnice prof. MUDr. Rudolfa Korca, DrSc. Zlaté Moravce ku 30.06.2014

Mestská nemocnica prof. MUDr. Rudolfa Korca, DrSc. Zlaté Moravce vo svojom saldokonte eviduje pohľadávky od roku 2007 až ku dnešnému dňu. Pohľadávky z roku 2007 sú voči Nemocnici Nová Baňa, ktorá je momentálne v konkurze. V pohľadávkach z roku 2013 po kompletnej analýze účtovníctva bolo zistené, že tento účet je nesprávne vykazovaný. Neboli z neho v januári 2014 odúčtované revízie zdravotných poisťovní tzv. dobropisy, ktoré sa vystavujú na základe požiadaviek poisťovní ku odberateľským faktúram. Pri plánovanej kompletnej inventarizácii pohľadávok a záväzkov za rok 2013 v októbri 2014 bude inventarizovaný aj tento účet. O výsledku inventarizácie bude finančná komisia Mesta Zlaté Moravce informovaná. Pohľadávky z roku 2014 sú vypísané v prehľadnej tabuľke, ktorá je súčasťou tejto správy.