**Denní a pobytové sociální služby**

**(DPSS )**

**příspěvková organizace**

**Hradecká ul. 2905**

**Česká Lípa 470 06**

**IČ 482 82 961**

**Zřizovatelem je Liberecký kraj**

**STATUTÁRNÍ ZÁSTUPCE: Mgr. Ilona Hummelová**

**ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2019**

**část A)**

**ZHODNOCENÍ ČINNOSTI ORGANIZACE**

**Denní stacionář (**dále jen DS)

Denní stacionář v České Lípě poskytuje ambulantní sociální služby uživatelům s mentálním postižením a mnohdy osobám s kombinovaným postižením. Jako příklad lze uvést mentálně postiženého občana s psychiatrickou, tělesnou nebo i smyslovou zátěží, bez agresivních rysů, dále je péče poskytována i osobám s mentálním postižením v kombinaci s poruchou autistického spektra. Kategorie jejich specifických potřeb představuje sníženou soběstačnost a potřebu pravidelné pomoci jiné fyzické osoby.

Věková kategorie klientů je 7 – 64 let.

Kapacita je 45 uživatelů.

Sobotní a nedělní provoz je ovlivněn potřebností rodin, maximálně však jednou měsíčně (viz. Registr poskytovatelů sociálních služeb – MPSV).

Organizace DPSS vychází z aktuálních potřeb a požadavků uživatelů. Snaží se upevňovat a rozvíjet schopnosti a dovednosti každého uživatele, podpořit jejich samostatnost, začleňování do běžného života, aby nedošlo k sociálnímu vyloučení. K tomu přispívá pestrá nabídka aktivit, která zahrnuje nejrůznější potřeby uživatelů, napomáhá rozvíjet pohybové schopnosti, jemnou motoriku, sebeobslužné, sociální a komunikační dovednosti, u některých rozvíjet získané vědomosti v oblasti čtení, psaní, počítání apod.

V roce 2019 bylo zkvalitňování péče zaměřeno na oblast podpory komunikačních schopností, zvláště u osob s těžkým kombinovaným postižením, kde je nutné využívat prostředky alternativní a augmentativní komunikace (AAK). V této oblasti bylo zajištěno několik důležitých podpůrných pomůcek a materiálů.

Velkému zájmu uživatelů se těší sportovní aktivity, kterým se ve značné míře denní stacionář věnuje. Tak tomu bylo i v roce 2019. Pravidelně byla každý týden navštěvována tělocvična základní školy a sportovní hala při Organizaci Sport Česká Lípa. Dále bylo docházeno do blízké posilovny, na tréninky plavců, lyžařů, cyklistů, byla zajišťena sportovní příprava na atletické závody, trénink boccii. Velmi oblíbenou aktivitou byly návštěvy bazénu i s neplavci. Po přípravách se uživatelé zúčastnili nejrůznějších sportovních soutěží, jako například plaveckých závodů, Regionálních atletických her ČHSO (České hnutí speciálních olympiád), Mistrovství ČR v cyklistice Račice, Mistrovství ČR v horské cyklistice Chroustovice, Krakonošův trojboj, Tanvaldský desetiboj, přátelský florbalový zápas, Velikonoční turnaj v boccie, Národní turnaj ve stolním tenisu, Národní turnaj ČHSO v přehazované, orientační běh Mladé Běchovice.

Novinkou tohoto roku bylo uspořádání prvního turnaje v boccie a florbalu v rámci našich uživatelů a uživatelů přátelských organizací.

Častou pohybovou aktivitou byly turistické výpravy do bližšího i vzdálenějšího okolí České Lípy.

S mimořádným zájmem se uživatelé, jako diváci, aktivně zúčastnili hokejových utkání Bílých tygrů v Liberci.

Velkým zážitkem bylo pozvání na tenisové kurty v Liberci – akci, kterou pořádala televize NOVA - napjatě očekávali hlavně chlapci, protože se těšili na setkání s fotbalovou hvězdou Davidem Lafatou. Přes odklady kvůli počasí se nakonec akce uskutečnila. Po vyzkoušení si rozehrávky tenisovou raketou jim fotbalista zodpověděl otázky a vyfotil se s nimi.

Pravidelně se naši uživatelé účastní ve spolupráci se Sdružením tělesně postižených Česká Lípa, o. p. s. „Okresních a krajských her pro sportovce se zdravotním postižením“. Tak tomu bylo i v roce 2019 a opět s úspěchem.

Uživatelé se rádi zapojovali do nacvičování taneční sestavy a pak se účastnili různých vystoupení – např. na festivalu „Patříme k sobě“ v Semilech, na akci s tvořivými dílničkami „Tak to umíme my“ v Semilech, na festivalu „Umíme se bavit“ v Libochovicích, na „Dni stacionáře“ v České Lípě, na 16. ročníku soutěže v tancích v České Kamenici, na vánočním setkání firmy LASVIT „Vánoce, kam se podíváš“ ve Sloupu v Čechách.

V roce 2019 jsme s uživateli také navštívili ZOO v Liberci, v Děčíně i v Praze. V Praze také Planetárium, Muzeum, historickou část města, divadlo. Večerní návštěva ZOO v Děčíně spojená s plněním soutěžních úkolů měla zcela odlišný charakter a byla právem nazvána „Nocí Snů“. Setkání na této akci bylo velice působivé a silným zážitkem pro všechny. Dále jsme navštívili i jarní výstavy v muzeu v Mimoni, ve Sdružení tělesně postižených Česká Lípa, o. p. s., v Centru pro zdravotně postižené Česká Lípa, kam jsme přispěli svými výrobky. Zúčastnili jsme se výtvarné výstavy „Modrý slon“ v Liberci. Zajímavá byla pro uživatele exkurze v ZOD Brniště, která byla spojena s tvořivými dílničkami, také exkurze a sledování práce v Koláčkárně v Jablonném v Podještědí byla přínosným zážitkem.

Na jaře jsme se zúčastnili „Velikonočních trhů“ v budově Krajského úřadu Libereckého kraje.

Inspirací pro obsluhu uživateli v naší čajovně byla návštěva kavárny v Raspenavě a na zámku v Děčíně, kde obsluhují osoby s mentálním postižením.

Ojedinělá byla návštěva výstavy loutek v Litoměřicích a pak i posezení u kávy v „Kavárně s párou“, kde měli možnost si prohlédnout zblízka parní lokomotivu i model železnice.

Vojenskou techniku a její obsluhu vojáky si prohlédli na „Dni otevřených dveří“ v Liberci.

V létě pak uživatelé uvítali výlet k Máchovu jezeru, projížďku parníkem po jezeře a následně vycházku po okolí. Obdivovat krásnou přírodu měli příležitost na výletě do Hřenska spojenou s projížďkami lodičkami, kde se jim dostalo i zajímavého vyprávění o scenériích a připodobnění. Tohoto zážitkového výletu se zúčastnila také uživatelka upoutána na invalidním vozíku a naši pracovníci tak s velikým nasazením a nejen fyzickým úsilím dokázali zprostředkovat přírodní krásu tohoto Národního parku i přes významné bariéry, které tento náročný terén přináší.

Krásným způsobem přibližuje přírodu tohoto Národního parku také muzeum v Krásné Lípě, kde se uživatelům líbily vystavené exponáty i působivý dokument o tamní přírodě.

Obdivovali také rostliny a květiny v botanické zahradě v Liberci. V létě pak uživatelé navštívili i bazén v Děčíně a koupaliště v Zákupech.

Několikrát se uživatelé zúčastnili výstav na výstavišti v Lysé nad Labem – velmi se jim líbila ta s názvem „Exotika“ a o koních.

Ve stacionáři jsme uskutečnili další ročník „Dne stacionáře“, kam jsme pozvali kamarády z jiných zařízení. Měli jsme pro ně připravené tvořivé dílničky, soutěž v přehazované, taneční vystoupení uživatelů stacionáře i dětí skupiny „HIP HOP“. K dobré náladě přispěla živá hudba a tanec.

S organizací nám ochotně pomohly studentky Obchodní akademie v České Lípě. Při zajištění „Vánočního posezení“ pro uživatele jsme opět uvítali jejich pomoc. S nadšením připravili příjemný program s kouzelníkem, taneční vystoupení i diskotéku.

V předvánočním čase jsme se s uživateli zúčastnili vánočních výstav v České Lípě i Liberci, kde jsme prezentovali naše výrobky a také zažívali vánoční atmosféru při návštěvě města Liberec a hlavního města Prahy, pak ve Speciální základní škole v České Lípě, kde žáci předvedli našim uživatelům dramatizaci pohádky. Pro sponzora EKOCENTRUM Brniště jsme na požádání s uživateli vytvořili 250 vánočních přáníček.

Závěr roku patřil také vyhodnocení pečovatelů a „Ocenění pečujících osob LK 2019“. Pracovníci našeho stacionáře nominovali tři opatrovníky z řad rodičů našich uživatelů a ti byli oceněni při slavnostním aktu v hotelu Zlatý lev v Liberci. Byl to velký zážitek nejen pro pečovatele, ale i celou jejich rodinu. Také naši pracovníci měli čest se této významné společenské události zúčastnit.

Mnoho dalších zajímavých akcí bylo uspořádáno v denním stacionáři – oslavy narozenin a svátků uživatelů, masopust, Valentýn, čarodějnice, „Ukliďme Česko“.

Modrý den – Světový den autismu, besedy a přednášky připravované našimi uživateli, sběr starého papíru, sběr víček a distribuce potřebným rodinám.

Uživatelé stacionáře se účastnili i mezigeneračního setkávání v DPS v České Lípě - Blata, při kterém se zapojovali do společného tvoření. Setkávání je obohacující pro obě strany a na tato setkávání se vždy těší.

Dařila se spolupráce s firmou LASVIT Nový Bor, MÚ a SPORT Česká Lípa, Gymnázium Česká Lípa, firmou EKOCENTRUM Brniště, firmou, která sponzorsky zajistila počítače pro uživatele, OBI Česká Lípa - zbytkový materiál do truhlářské dílny, dále s organizací TULIPÁN, Obchodní akademií Česká Lípa, Sdružení tělesně postižených Česká Lípa, o. p. s. kteří připravují počítačový kurz a výtvarné aktivity pro osoby s postižením, Centrum pro zdravotně postižené Česká Lípa, Speciální základní školou Česká Lípa, DPS Česká Lípa – Blata, Hasičským záchranným sborem v České Lípě. Další spoluprací jsou zdarma pořádané přednášky organizací „Líp a spolu“, která se zabývá aktuální problematikou poruch autistického spektra.

Mimořádná byla spolupráce s dobrovolnicí, která docházela do denního stacionáře, aktivně se zapojovala do podpůrných aktivit péče o uživatele a přispěla i novátorskými nápady.

Nadále pokračovala významná spolupráce s pracovištěm klinického logopeda v České Lípě.

Dařilo se zlepšit vybavení dílen a tříd pro rukodělné činnosti, zajistit vybavení pro uživatele na nejrůznější sporty – cyklistika, lyžování, florbal, míčové hry apod., opatřit potřebné přístroje do kuchyňky pro přípravu svačin pro uživatele, vylepšit prostředí kuchyňky.

Rok 2019 byl bohatým průvodcem rozmanitých aktivit, prohlubující spolupráce s našimi přátelskými organizacemi i podporovateli.

Cennou zkušeností byla spolupráce s odbornými participujícími organizacemi, například Sdružení Tulipán z. s., organizace Rytmus o.p.s.

Významným podporovatelem se pro tento rok stala firma ALCOMP. CZ s.r.o., díky které se podařilo zmodernizovat a dovybavit počítačovou třídu novými PC sestavami, tím došlo i k významnému a kvalitnímu rozvoji a nácviku práce s PC, což je další oblíbenou aktivitou uživatelů.

Zpracovala pověřená vedoucí Denního stacionáře Mgr. Bc. Eliška Šťastná – Kysilková, DiS.

**Sociální oblast a statistické údaje za rok 2019 (DS):**

Průměrný věk uživatelů v Denním stacionáři v roce 2019 byl 34 let.

Okamžitá kapacita služby je 45 míst. V roce 2019 prošlo naší službou 62 uživatelů. Bylo přijato osm nových uživatelů. S desíti uživateli byla smlouva o využívání služby ukončena. Čtyři uživatelé začali využívat následnou pobytovou službu, v jednom případě uživatelka zahájila opět povinnou školní docházku, pět uživatelů zůstalo v domácím prostředí.

Někteří uživatelé využívali službu částečně (v odpoledních hodinách, v období prázdnin), neboť ještě navštěvovali základní školu.

Naše organizace se řídí Standardy kvalit sociálních služby. Cíle uživatelů jsou naplňovány v rámci individuálního plánování prostřednictvím veškerých aktivit denního stacionáře. Průvodci a rádci při naplňování cílů jsou uživatelům pracovníci v sociálních službách = klíčoví pracovníci = Sluníčka (název zvolený přímo uživateli). Klíčoví pracovníci při naplňování cílů uživatelů spolupracují s rodinnými příslušníky, odborníky a dalšími sociálními službami.

Uživatelům a jejich rodinám je pravidelně poskytováno sociální poradenství. Nejčastějšími projednávanými oblastmi jsou:

* dávky sociální péče
* podpora při jednání s úřady
* současné možnosti – využívání dalších sociálních služeb, jako jsou odlehčovací pobyty, služby zabývající se zaměstnáváním osob se zdravotním postižením, apod.
* nabídka kurzů a vzdělávání jak pro uživatele, tak pro pečující
* budoucnost uživatelů, respektive možnosti následných pobytových služeb
* získávání finančních prostředků od nadací a sponzorů pro individuální potřeby rodinného příslušníka se zdravotním postižením

Službu využívalo nepatrně více mužů než žen, respektive 28 žen a 34 mužů.

Uživatelé dle stupně závislosti na pomoci druhé osoby – dle příspěvku na péči:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| I. stupeň závislosti | 04 uživatelé | 06 % |
| II. stupeň závislosti | 23 uživatelů | 37 % |
| III. stupeň závislosti | 23 uživatelů | 37 % |
| IV. stupeň závislosti | 09 uživatelů | 15 % |
| PnP nepřiznán | 03 uživatelé | 05 % |

Zpracovala sociální pracovnice Denního stacionáře Mgr. Klára Říhová

DOMOV PRO OSOBY SE ZDRAVOTNÍM POSTIŽENÍM (registrační číslo 2038560)

**(**dále jen DOZP)

Domov pro osoby se zdravotním postižením (původně Centrum Naděje) byl založen v roce 1992. Po několika vývojových změnách v názvosloví a změnách zřizovatele bylo docíleno současné faktické podoby.

Stalo se tak 1. 1. 2004, kdy vznikla organizace Denní a pobytové sociální služby (dále jen DPSS), příspěvková organizace a Domov pro osoby se zdravotním postižením je její součástí.

Posláním Domova pro osoby se zdravotním postižením je poskytovat pobytovou službu osobám, které mají sníženou soběstačnost z důvodu zdravotního postižení, jejichž situace vyžaduje pravidelnou pomoc jiné fyzické osoby.

Cílovou skupinou jsou dospělé osoby se zvlášť těžkým tělesným postižením, bez mentálního postižení, které se v důsledku úrazu, nemoci či vrozeného degenerativního onemocnění dostali do situace, kdy jsou nuceni se pohybovat na invalidním vozíku. Nevyžadují sice zdravotní péči, ale potřebují pravidelnou pomoc jiné osoby. Uživatelé jsou schopni samostatného rozhodování, plánovat si denní režim a hospodařit se svými financemi.

Věková kategorie klientů je od 19 do 80 let (viz. Registr poskytovatelů sociálních služeb – MPSV).

Jedná se o občany Libereckého kraje (České Lípy), kteří nemohou z různých důvodů žít v domácím prostředí a využívat pomoc a podporu rodiny ani ambulantní nebo terénní sociální službu.

Kapacita zařízení je 5 jednolůžkových pokojů v bezbariérové budově, která je majetkem Města Česká Lípa.

Dlouhodobým cílem služby je alespoň částečně zajistit náhradní domov uživatelům, společně udržet míru jejich samostatnosti, podporovat možnosti, jak se zapojovat do běžného společenského života a jak si udržet stávající zdravotní stav s ohledem na individualitu osobnosti.

Krátkodobé cíle jsou udržení samostatnosti s ohledem na zdravotní stav uživatelů, pomocí rehabilitace udržovat stávající stav tělesné a duševní kondice a snaha o udržení zaměstnání nebo individuálního zájmu, respektive zapojení se do běžného společenského života, aspoň částečně.

Uživatelé jsou motivováni k samostatnosti v oblasti stravování, naplňování volného času, výběru zájmů a koníčků apod. Jsou podporováni v kontaktu s rodinou a přáteli. V rámci svých možností mohou pracovat nebo uspokojovat své individuální zájmy.

Pro možnost naplnění cílů jsou jim k dispozici zaměstnanci DOZP.   
Uživatelé mají možnost využívat nízkopodlažní služební vozidlo k možnosti návštěvy lékařů, kulturních a společenských akcí, rodin i přátel. Dostává se jim podpory a doprovodu při návštěvě úřadů, lékařů, při nákupech, apod.

Uživatelům se pomáhá při zajišťování rehabilitací, výběru a vyřízení kompenzačních pomůcek, léčebných a lázeňských pobytů.

Uživatelé využili léčebné i zdravotní pobyty (Domov Svatého Josefa - Žireč, Rehabilitační ústav Kladruby a Luž – Košumberk), rehabilitace (KMK Česká Lípa), domácí zdravotní péči (Naděje Česká Lípa, Včelka) apod. Přímo v budově DOZP mají uživatelé k dispozici motomed, který byl k rehabilitaci využit.

Uživatelé za pomoci pracovníků úzce spolupracují s obvodním lékařem, který provádí pravidelné návštěvy a zajišťuje, v případě nutnosti, domácí zdravotní péči nebo další potřeby uživatel (léky, převazový materiál, inkontinentní pomůcky, žádosti o opravy kompenzačních pomůcek, například invalidních vozíků apod.)

Poskytovaná sociální služba umožňuje svým uživatelům, občanům Libereckého kraje, žít relativně plnohodnotný život za podpory a pomoci jiné fyzické osoby tzn. pracovníků DOZP po dobu 24 hodin denně.

Naši službou je velmi podporován kontakt s rodinou a přáteli. Uživatelé jsou navštěvováni přímo v DOZP, nebo navštěvují rodinu v domácím prostředí.

Personál, i ve svém volném čase, pomáhá s plánováním a uskutečněním společenských akcí např. oslavy narozenin, výletů apod.

V roce 2019 jsme se snažili zpříjemnit pobyt v DOZP např. zmodernizováním jednoho pokoje za přispění rodiny a přátel. Na takovou spolupráci jsme obzvlášť hrdí.

V rámci zkvalitnění služby bylo zakoupeno koupací lůžko, kterým se usnadnila práce zaměstnancům a došlo k většímu komfortu celkové hygieny uživatelů.

Začátkem roku 2019 došlo v DOZP k výměně zaměstnanců, neboť je nutno zaměstnávat profesionálně zdatný personál.

Zpracovala pověřená vedoucí Domova pro osoby se zdravotním postižením Milena Jirsáková

**Sociální oblast a statistické údaje za rok 2019 (DOZP):**

Kapacita služby je 5 osob. Již dlouhodobě je kapacita zcela naplněna. V roce 2019 nedošlo k žádné změně ve složení uživatelů sociální služby.

Průměrný věk uživatelů v roce 2019 byl 57 let.

Čtyři uživatelé DOZP (z pěti) jsou zařazeni v nejvyšším stupni příspěvku na péči, což je   
IV. stupeň PNP a jedna uživatelka je zařazena ve III. stupni PNP.

Službu využilo a stále využívá 1 žena a 4 muži.

Naše organizace se řídí Standardy kvality sociálních služeb. Klíčovými pracovníky jsou pracovníci v sociálních službách = pracovníci v přímé péči. Cíle uživatelů jsou naplňovány v rámci individuálního plánování prostřednictvím realizace požadovaných úkonů. Při uskutečňování cílů uživatelů spolupracujeme např. s lékaři, zdravotní rehabilitací, domácí zdravotní péčí a dalšími odborníky.

Uživatelům je pravidelně poskytováno sociální poradenství. Nejčastějšími projednávanými oblastmi jsou:

* dávky sociální péče
* vyřizování kompenzačních pomůcek
* podpora při jednání s úřady
* využívání dalších sociálních služeb (ozdravné pobyty, apod.)
* získávání finančních prostředků od nadací a sponzorů pro individuální potřeby konkrétního uživatele nebo rodiny

Zpracovala soc. pracovnice Domova pro osoby se zdravotním postižením Mgr. Klára Říhová

V úvodu je nutno sdělit, že rok 2019 byl velmi pozitivní v oblasti navýšení platů pracovníků, což byl zasloužený počin. Také byl ovšem velmi náročný v oblasti mezilidských vztahů. Organizace čelila neoprávněné žalobě. Pracovníci a uživatelé byli vystaveni náročnému stresu. Koncem roku se situace, za pomoci patřičných orgánů uklidnila, za což vyjadřuji veliký dík.

Rok 2019 se vyznačoval rozmanitostí podporovatelů. Samozřejmě největší dík patří Ministerstvu práce a sociálních věcí České republiky a Libereckému kraji. Kromě těchto zásadních a základních zdrojů organizaci podpořilo různými částkami 13 obcí (včetně měst – Česká Lípa, Nový Bor, Doksy, Mimoň).

Mezi další patřili opakující se sponzoři jako například Festool s.r.o., Nadační fond Lasvit, Nadace Euronisa a další.

Organizace měla příjemnou zkušenost i s drobnými dárci, kteří si váží činnosti sociální služby.

Informačním zdrojem organizace byla i Asociaci poskytovatelů sociálníchslužeb ČR (dále jen APSS), Dlouhodobé členství v této organizaci ověřilo kvalitu odborného časopisu, který pracovníci se zájmem studují. Byla využita nabídka některých pořádaných vzdělávacích seminářů a konferencí. Denní stacionář opět požádal o finanční pomoc APSS Libereckého kraje při pořádání osvětové a propagační akce.

Pracovníci se vzdělávali prostřednictvím tematických kurzů, seminářů, ale i stáží v podobných zařízeních, z těchto vzdělávacích akcí byla sledována sebereflexe a bylo dbáno na předávání informací a zkušeností.

Organizace i nadále poskytovala možnost vykonávání praxe, kterou mohli využít např. účastnící rekvalifikačního kurzu „*Pracovníka v sociálních službách“* a studenti odborných škol.

Spolupráce s dobrovolnickým centrem ADRA pokračovala. Za příklad dobré praxe je považována skutečnost, že v každé sociální službě byli dlouhodobí dobrovolníci.

Ředitelka organizace byla i nadále aktivní členkou komunitního plánování Města Česká Lípa, pracovní skupiny, která řešila problematiku potřeb osob se zdravotním postižením. Dále byla členkou Výboru pro sociální politiku a zdravotnictví Zastupitelstva města Česká Lípa.

Intenzivně vyjednávala se zástupci Libereckého kraje a Města Česká Lípa o možnostech naplňování rozvojových záměrů. V domově pro osoby se zdravotním postižením šlo o navýšení kapacity pobytové služby v souvislosti s vyřešením rekonstrukce nebo výstavby nové budovy pro provoz pobytové sociální služby.

V denním stacionáři šlo o vyřešení majetkoprávních vztahů - získání budovy do majetku Libereckého kraje a následné opravy budovy.

Dále organizace usilovala o možnost nákupu nízkopodlažního vozidla, neboť v obou sociálních službách se k  přemisťování imobilních uživatelů využívalo nízkopodlažní vozidlo Ford Transit. V roce 2019 uživatelé potřebovali služební, speciálně upravené vozidlo pro účely dopravy k lékařům, na návštěvu k rodinám či známým, na výstavy, soutěže, výlety, různé společenské akce, sportovní události, na nákupy, apod.

Jako každý rok, tak i v roce 2019 pořádala organizace pro rodiny uživatelů, veřejnost, podporovatelé, sponzory a zástupce spolupracujících organizací, kulturně sportovní den s názvem „Den stacionáře, aneb jsme tak trochu jiná Partička“. I tento rok se akce vydařila. Novinkou akce byla velmi vzácná návštěva pana náměstka hejtmana Libereckého kraje Mgr. Pavla Svobody, pana senátora za Českolipsko Jiřího Voseckého a místostarosty Města Česká Lípa J. Turnhöfera.

V roce 2019 byl posílen ekonomicko – hospodářský úsek o jednoho pracovníka, což prospělo k odbourání pracovního stresu a k možnosti zastupitelnosti, důkladnější kontroly.

Dále pracovníci DPSS využívali individuální a skupinovou supervizi.

Zpracovala ředitelka organizace Mgr. Ilona Hummelová

**část B)**

**VYHODNOCENÍ FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE**

**1. Analýza tvorby výnosů; zhodnocení vývoje ve srovnání s předchozím rokem**

TABULKA VÝNOSŮ:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **účet dle vyhl.** | | **Ukazatel** | **Skutečnost 2018**  **v tis. Kč** | **Skutečnost 2019**  **v tis. Kč** | **Porovnání 2019/2018 v %** |
|  |
|  | č. 505 | č. 410 |
| **VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6** | | | | **13 150** | **15 280** | **116** |
| **60** | **Výnosy z vlastních výkonů a zboží** | | | **2 688** | **2 828** | **105** |
|  | 601 | 601 | výnosy z prodeje vlastních výrobků | 0 | 0 | 0 |
|  | 602 | 602 | výnosy z prodeje služeb | 2 688 | 2 828 | 105 |
|  | x | 603 | výnosy z pronájmu | 0 | 0 | 0 |
|  | 604 | 604 | výnosy z prodaného zboží | 0 | 0 | 0 |
|  | 604 | 609 | jiné výnosy z vlastních výkonů | 0 | 0 | 0 |
| **64** | **Ostatní výnosy** | | | **183** | **259** | **142** |
|  | 641 | 641 | smluvní pokuty a úroky z prodlení | 0 | 0 | 0 |
|  | 642 | 642 | jiné pokuty a penále | 0 | 0 | 0 |
|  | 643 | 643 | výnosy z odepsaných pohledávek | 0 | 0 | 0 |
|  | 654 | 644 | výnosy z prodeje materiálu | 0 | 0 | 0 |
|  | 651 | 645 | výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku | 0 | 0 | 0 |
|  | 651 | 646 | výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku | 0 | 0 | 0 |
|  | 651 | 647 | výnosy z prodeje pozemků | 0 | 0 | 0 |
|  | 648 | 648 | čerpání fondů | 89 | 101 | 113 |
|  | 649 | 649 | ostatní výnosy z činnosti | 94 | 158 | 168 |
| **66** | **Finanční výnosy** | | | **0** | **0** | **0** |
|  | 644 | 662 | úroky | 0 | 0 | 0 |
|  | 645 | 663 | kurzové zisky | 0 | 0 | 0 |
|  | x | 664 | výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 0 | 0 | 0 |
|  | 655 | 669 | ostatní finanční výnosy | 0 | 0 | 0 |
| **67** | **Výnosy z nároků na prostředky SR, rozpočtu ÚSC a státních fondů** | | | **10 279** | **12 193** | **119** |
|  | 691 | 672 | výnosy z nároků na prostředky SR (MPSV) | 7 616 | 9 223 | 121 |
|  | 691 | 672 | výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC (LK) | 2 443 | 2 860 | 117 |
|  | 691 | 672 | Výnosy – účelová neinvestiční dotace LK | 155 | 0 | 0 |
|  | 691 | 672 | Výnosy – ostatní prostředky – veřejné zdroje | 65 | 110 | 169 |
| **Hospodářský výsledek po zdanění** | | | | **0** | **0** | **0** |

**Komentář k výnosům v hlavní činnosti:**

Vlastní výnosy se v roce 2019 oproti roku 2018 zvýšily a to z důvodu **navýšení úhrad za poskytování služby v DS a DOZP.** V roce 2019 se výrazně zvýšily oproti roku 2018 osobní náklady, neboť došlo k zákonnému navýšení platových tarifů zaměstnancům v sociálních službách, s čímž je spojeno i navýšení zákonného sociálního pojištění, jiných sociálních nákladů a zákonných sociálních nákladů. Toto navýšení nebylo možné pokrýt zvýšenými vlastními příjmy, takže se zvýšil jak provozní příspěvek od zřizovatele, tak se zvýšil příspěvek na závazek veřejné služby z rozpočtu Libereckého kraje z finančních prostředků MPSV. Organizace se snaží v rámci vícezdrojového financování získávat finanční dary, dotace a granty.

**2.** **Rozbor čerpání rozhodujících položek nákladů se zaměřením na příčiny, které**

**způsobily nežádoucí vývoj oproti předpokládaným parametrům**

**TABULKA NÁKLADŮ:**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **účet dle vyhl.** | | | **ukazatel** | | | **Skutečnost 2018**  **v tis. Kč** | **Skutečnost 2019**  **v tis. Kč** | **Porovnání 2019/2018 v %** |
| **č. 505** | | **č. 410** |
| **NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5** | | | | | | | **13 150** | **15 280** | **116** |
| **50** | **Spotřebované nákupy** | | | | | | **1 139** | **1 338** | **117** |
|  | 501 | | 501 | spotřeba materiálu | | | 616 | 742 | 120 |
|  | 502 | | 502 | spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el.energie) | | | 442 | 514 | 116 |
|  | 503 | | 503 | spotřeba jiných neskladovatelných dodávek | | | 81 | 82 | 101 |
|  | 504 | | 504 | prodané zboží | | | 0 | 0 | 0 |
| **51** | **Služby** | | | | | | **517** | **564** | **109** |
|  | 511 | 511 | | | | Opravy a udržování | 166 | 167 | 101 |
| 512 | 512 | | | | Cestovné | 18 | 21 | 117 |
| 513 | 513 | | | | Náklady na reprezentaci | 1 | 3 | 300 |
| 518 | 518 | | | | Ostatní služby | 332 | 373 | 112 |
| **52** | **Osobní náklady** | | | | | | **11 177** | **12 991** | **116** |
|  | 521 | | 521 | mzdové náklady | | | 8 139 | 9 473 | 116 |
| 524 | | 524 | zákonné sociální pojištění (zdravotní,sociální) | | | 2 746 | 3 189 | 116 |
|  | 525 | | 525 | ostatní sociální pojištění | | | 34 | 40 | 118 |
| 527 | | 527 | Zákonné sociální náklady | | | 258 | 289 | 112 |
| 528 | | 528 | jiné sociální náklady | | | 0 | 0 | 0 |
| **53** | **Daně a poplatky** | | | | | | **0** | **0** | 0 |
| **54** | **Ostatní náklady** | | | | | | **31** | **76** | **245** |
| **55** | **Odpisy, rezervy a opravné položky** | | | | | | **286** | **311** | **109** |
|  | 551 | | 551 | | Odpisy dlouhodobého majetku | | 30 | 30 | 100 |
| 556 | | 556 | | Tvorba a zúčtování opravných položek | | 0 | 2 | 0 |
| 557 | | 557 | | Náklady z odepsaných pohledávek | | 0 | 0 | 0 |
| 558 | | 558 | | Náklady z drobného dlouhodobého majetku | | 256 | 279 | 109 |
| **56** | **Finanční náklady** | | | | | | **0** | **0** | 0 |
|  | 544 | | 562 | úroky | | | 0 | 0 | 0 |
|  | 545 | | 563 | kurzové ztráty | | | 0 | 0 | 0 |
|  | X | | 564 | náklady z přecenění reálnou hodnotou | | | 0 | 0 | 0 |
|  | X | | 569 | ostatní finanční náklady | | | 0 | 0 | 0 |
| **59** | **Daň z příjmů** | | | | | | **0** | **0** | 0 |

**Komentář k nákladům:**

Celkové náklady za rok 2019 se oproti roku 2018 výrazně zvýšily. Zvýšení nákladů je v osobních nákladech, což bylo způsobeno zákonným navyšováním platových tarifů zaměstnanců v sociálních službách. Z tohoto navýšení hrubých mezd se zvýšily i odvody na zákonné sociální pojištění, zdravotní pojištění a odvody do fondu kulturních a sociálních potřeb. Výrazněji se zvýšily ceny materiálu a energií.

**3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Závazné ukazatele** | | **Schválený rozpočet 2019** | **Skutečnost k 31. 12. 2019** | **Porovnání Skut/SR v %** |
| 1 | neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje | 30 | 30 | 100 |
| 2 | neinvestiční příspěvek na provoz organizace | 2 830 | 2 830 | 100 |
| 3 | investiční dotace z rozpočtu kraje | 0 | 0 | 0 |
| 4 | limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu | 9 570 | 9 473 | 99 |
| 5 | použití prostředků rezervního fondu | 114 | 0 | 0 |
| 6 | použití prostředků invest. fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje | 40 | 0 | 0 |
| 7 | použití prostředků fondu odměn | 0 | 0 | 0 |
| 8 | limit výdajů na pohoštění | 10 | 3 | 30 |
| 9 | počet zaměstnanců organizace (přepočtený) | 25 | 25,8 | 103 |
| 10 | výsledek hospodaření organizace | **0** | **0** | **0** |

**Komentář k závazným ukazatelům:**

Závazné ukazatele byly dodržovány. Neinvestiční příspěvek na provoz od KÚ byl zcela vyčerpán, příspěvek na odpisy byl také vyčerpán. Příspěvek zřizovatele na poskytování služeb v obecném hospodářském zájmu z rozpočtu Libereckého kraje z finančních prostředků MPSV byl zcela vyčerpán.

**4. Zhodnocení čerpání účelových příspěvků a dotací, návratných finančních výpomocí a**

**jejich vypořádání**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Ukazatel | **Schválený**  **rozpočet 2019** | | **Rozpočet**  **po změnách** | | **Poskytnuto**  **k 31. 12. 2019** | | | **Použito**  **k 31. 12. 2019** | **Vratka** |
| **A** | **1** | | **2** | | **3** | | | **4** | **5** |
| **1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem** | **2 860 000** | | **2 860 000** | | **2 860 000** | | | **2 860 000** | **0** |
| v tom: |  | | | | | | | | | |
| - příspěvek na provoz | 2 829 621 | | 2 829 621 | | 2 829 621 | | | 2 829 621 | 0 |
| - ostatní účelové příspěvky na odpisy | 30 379 | | 30 379 | | 30 379 | | | 30 379 | 0 |
| - neinvestiční účelový příspěvek |  | |  | |  | | |  | 0 |
|  |  | |  | |  | | |  |  |
|  |  | | | | | | | | | |
| **2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem** | **0** | | **0** | | **0** | | | **0** | **0** |
| v tom: |  | |  | |  | | |  |  |
| (jednotlivé tituly) |  | |  | |  | | |  |  |
|  |  | |  | |  | | |  |  |
| **A) c e l k e m 1.+ 2.** | **2 860 000** | | **2 860 000** | | **2 860 000** | | | **2 860 000** | **0** |
|  | |  | | | |  | |  |  | |
| **3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů** |  | |  |  | | |  | | **0** | |
| - dle jednotlivých poskytovatelů MPSV | 9 223 000 0000 | | 9 223 000 | 9 223 000 | | | 9 223 000 | | 0 | |
| - dle jednotlivých titulů - obce | 0 | | 110 000 | 110 000 | | | 110 000 | |  | |
| - dle jednotlivých titulů - fin. dary neúčel. | 0 | | 0 | 71 000 | | | 71 000 | | **0** | |
| - dle jednotlivých titulů - fin. dary účel. | 0 | | 0 | 30 000 | | | 30 000 | |  | |
| **4. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů na investice celkem** | **0** | | **0** | **0** | | | **0** | | **0** | |
| - dle jednotlivých poskytovatelů | 0 | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 | |
| - dle jednotlivých titulů | 0 | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 | |
| B) c e l k e m 3. + 4. | **9 223 000** | | **9 333 000** | **9 434 000** | | | **9 434 000** | | **0** | |
|  |  | |  |  | | |  | |  | |
| **5. Dotace ISPROFIN investiční celkem** | 0 | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 | |
| - dle jednotlivých titulů |  | |  |  | | |  | |  | |
| **6. Dotace ISPROFIN neinvestiční celkem** | 0 | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 | |
| - dle jednotlivých titulů |  | |  |  | | |  | |  | |
|  |  | |  |  | | |  | |  | |
| C) c e l k e m 5. + 6. | 0 | | 0 | 0 | | | 0 | | 0 | |
|  |  | |  |  | | |  | |  | |
| **D) CELKEM A)+B)+C)** | **12 083 000** | | **12 193 000** | **12 294 000** | | | **12 294 000** | | **0** | |

**Komentář:**

Všechny prostředky byly vyčerpány beze zbytku. Příspěvek na služby od MPSV prostřednictvím Libereckého kraje byl zcela vyčerpán, prostředky byly určeny a použity na platy pracovníků v sociálních službách.

1. **Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Doplňková činnost – typy činností:** | **Náklady**  **2019** | **Výnosy**  **2019** | **Hospodářský výsledek** |
| **Celkem doplňková činnost 2019** | 0 | 0 | 0 |

**Komentář k doplňkové činnosti:**

Organizace v roce 2019 neprovozovala doplňkovou činnost.

**6. Vyhodnocení dodržování majetkových práv a povinností**

Při nakládání se svěřeným majetkem bylo postupováno odpovědně, svědomitě, hospodárně v souladu s platnou legislativou a pokyny zřizovatele. Majetek, který podléhá pravidelnému servisu a kontrole je sledován. Kontroly i servis probíhají ve stanovených intervalech. Provádí se opravy majetku, který je poškozen a opotřebován běžným užíváním.

**7. Výsledky inventarizace a vypořádání případných inventarizačních rozdílů**

Termín provedení inventarizace: k 31. 12. 2019

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Č. řádku** | **Název majetku** | **SÚ** | **Inventura** F / D | **Stav majetku předaného k hospodaření dle zřizovací listiny v Kč** | **Skutečný stav v Kč** | **Účetní stav v Kč** | **Rozdíl v Kč** |
| 1 | DHM | 022 | F,D | 0 | 1 540 448,47 | 1 540 448,47 | 0,- |
| 2 | DDHM | 028 | F,D | 0 | 3 211 201,04 | 3 211 201,04 | 0,- |
| 3 | Stavby | 021 | F,D | 289 114,50 | 289 114,50 | 289 114,50 | 0,- |
| 4 | Pozemky | 031 | F,D | 8 488,81 | 8 488,81 | 8 488,81 | 0,- |
| 5 | Software | 018 | F, D | 0 | 7 895,00 | 7 865,00 | 0,- |

Inventarizace byla provedena na základě příkazu ředitelky ze dne 31. 10. 2019. Na základě provedených inventarizačních zápisů byl vyhotoven Inventarizační zápis. Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

**8. Přehled o stavech peněžních fondů organizace a finančních prostředků na běžných**

**Účtech**

Stav k 31. 12. 2019

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **FOND REPRODUKCE MAJETKU**  **(investiční fond) – účet 416** | **Rozpočet**  **2019**  **v tis. Kč** | **Skutečnost 2019**  **tis. Kč** | **% plnění** | **Finanční krytí fondu v tis. Kč** |
|  |  |  |  |  |
| Stav investičního fondu k 1 .1. 2019 | 438 | 438 | 100 | 438 |
| Příděl z rezervního fondu organizace | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Příděl z odpisů dlouhodobého majetku | 30 | 30 | 100 | 30 |
| Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investiční dotace | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatní investiční zdroje | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **ZDROJE FONDU CELKEM** | **468** | **468** | **100** | **468** |
|  |  |  |  |  |
| Opravy a údržba neinvestiční povahy | 40 | 0 | 0 | 0 |
| Rekonstrukce a modernizace | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pořízení dlouhodobého majetku | 60 | 54 | 90 | 54 |
| Ostatní použití | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Odvod do rozpočtu kraje | 1 | 1 | 100 | 1 |
| **POUŽITÍ FONDU CELKEM** | **101** | **55** | **55** | **55** |
|  |  |  |  |  |
| ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU | **367** | **413** | **113** | **413** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **REZERVNÍ FOND – účet 413, 414** | **Rozpočet**  **2019**  **v tis. Kč** | **Skutečnost 2019**  **v tis. Kč** | **% plnění** | **Finanční krytí fondu v tis. Kč** |
| Stav rezervního fondu k  1. 1 .2019 | 174 | 174 | 100 | 174 |
| Příděl z hospodářského výsledku | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatní zdroje fondu | 104 | 0 | 0 | 0 |
| ZDROJE FONDU CELKEM | **278** | **174** | **63** | **174** |
| Úhrada zhoršeného HV | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Použití fondu do investičního fondu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Použití fondu na provozní náklady | 104 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatní použití fondu | 10 | 0 | 0 | 0 |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | **114** | **0** | **0** | **0** |
|  |  |  |  |  |
| ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU | **164** | **174** | **106** | **174** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| FOND ODMĚN – účet 411 | **Rozpočet**  **2019**  **v tis. Kč** | **Skutečnost 2019**  **v tis. Kč** | **% plnění** | **Finanční krytí fondu v tis. Kč** |
| Stav fondu odměn k 1. 1. 2019 | 85 | 85 | 100 | 85 |
| Příděl z hospodářského výsledku | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ZDROJE FONDU CELKEM | **85** | **85** | **100** | **85** |
|  |  |  |  |  |
| Použití fondu na mzdové náklady | 0 | 0 | 0 | 0 |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | **0** | **0** | **0** | **0** |
|  |  |  |  |  |
| ZŮSTATEK FONDU ODMĚN | **85** | **85** | **100** | **85** |
|  |  |  |  |  |
| CELKEM ÚČET 241 |  | **1 501** |  | **1 501** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412** | **Rozpočet 2019**  **v tis. Kč** | **Skutečnost 2019**  **v tis. Kč** | **% plnění** | **Finanční krytí fondu v tis. Kč** |
| Stav FKSP k 1. 1. 2019 | 16 | 16 | 100 | 16 |
| Příděl do FKSP | 185 | 188 | 102 | 188 |
| ZDROJE FONDU CELKEM | **201** | **204** | **101** | **204** |
|  |  |  |  |  |
| POUŽITÍ FONDU CELKEM | **201** | **174** | **87** | **174** |
|  |  |  |  |  |
| ZŮSTATEK FKSP | **0** | **30** | **0** | **30** |

**Komentář k tabulkám:**

Fond reprodukce majetku byl tvořen z odpisů za běžný rok 2019. Fond byl použit na nákup koupacího lehátka.

Fond kulturních a sociálních potřeb byl použit na příspěvek pro zaměstnance na obědy. Nevyčerpaný zůstatek je převeden a zakalkulován k čerpání do roku 2020.

Fond odměn nebyl použit.

1. **Stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **POHLEDÁVKY** | v tis.Kč | **ZÁVAZKY** | v tis. Kč |
| Po lhůtě splatnosti do 30 dní | 0 | Po lhůtě splatnosti do 30 dní | 0 |
| Po lhůtě splatnosti od 31 do 90 dní | 0 | Po lhůtě splatnosti od 31 do 90 dní | 0 |
| Po lhůtě splatnosti od 91 do 180 dní | 0 | Po lhůtě splatnosti od 91 do 180 dní | 0 |
| Po lhůtě splatnosti od 181 do 365 dní | 0 | Po lhůtě splatnosti od 181 do 365 dní | 0 |
| Po lhůtě splatnosti 366 dní a více | 2 | Po lhůtě splatnosti 366 dní a více | 0 |
| **CELKEM POHLEDÁVKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI** | **2** | **CELKEM ZÁVAZKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI** | 0 |

**Komentář k tabulce:**

Organizace k 31. 12. 2019 eviduje jednu pohledávku po lhůtě splatnosti.

Uživatel po opakovaném upozornění (telefonickém i písemném) o dlužných úhradách nezaplatil za služby v Denním stacionáři, tím vznikla pohledávka po lhůtě splatnosti za rok 2019.

**10.** **Výsledky vnitřní a vnější kontrolní činnosti s důrazem na finanční postihy**

**organizace**

**Vnitřní kontrolní činnost**

**Řídící kontrola:**

Za efektivní, hospodárné a účelné hospodaření s veřejnými prostředky zodpovídá ředitel organizace. Ekonom kromě své hlavní ekonomické funkce, plní ještě další pracovní role v jedné osobě (rozpočtář, finanční referent, pokladník). Ředitel má k dispozici plán kontrol pověřených vedoucích zaměstnanců, jednotlivých sociálních služeb. O provedení a o výsledcích kontrol dle zpracovaných plánů je veden zápis a v průběhu roku, je ověřeno provádění a náprava nedostatků. Při řídící kontrole jsou používány tyto formy a způsoby kontroly: předběžná, průběžná, následná a namátková, měsíční, čtvrtletní, půlroční, roční.   
Veškeré kontroly provádí ředitel organizace. Na příkaz ředitele se mohou podílet na kontrole i tito zaměstnanci: ekonom, finanční referent, pracovník pověřený vedením týmu Denního stacionáře a pracovník pověřený vedením týmu Domova pro osoby se zdravotním postižením.

**Předběžné kontroly:**

Na předběžnou kontrolu je kladen maximální důraz, protože je realizována před započtením operace. Příkazcem operace je ředitel a ekonom. Pouze tyto dvě osoby rozhodují o vzniku závazků plynoucích u uzavíraných smluv, z realizace objednávek a tím odpovídají za vznik výdajů. Příkazci plně zodpovídají za chod organizace, dodržují efektivnost, účelnost a hospodárnost rozpočtových finančních prostředků. Před každou finanční operací dochází k vyhodnocení potřebnosti nákupu, či objednávky. Předběžná kontrola plní funkci důkladné přípravy, zmapování nabídek, vyhodnocení priorit a potřeb.

**Průběžné kontroly:**

Kontroly se realizují dle směrnice o vnitřní kontrole. Před každou účetní operací dochází ke kontrole předmětu účtování. Operace podložené hmotnou odpovědností: sklady drogistického zboží a potravin, evidence majetku, výběr úhrad za služby uživatelů Denního stacionáře a Domova pro osoby se zdravotním postižením, pokladna, kniha jízd atd., namátkově kontroluje ředitel organizace. Kontroly se týkají i ekonomického úseku: pohledávky, závazky, fondy, tržby, platby atd.

**Následné kontroly:**

Tato kontrola je vzájemně provázána s průběžnou kontrolou. Pokud i tak dojde ke zjištění nesrovnalosti či jiného nesouladu, okamžitě se sjedná náprava nedostatků. V případě vážnějších zjištění vydá ředitel organizace pokyn k nápravnému opatření. Následnou kontrolu hospodaření provádí po předání čtvrtletních uzávěrek i Krajský úřad Libereckého kraje. Zpracované uzávěrky jsou vždy předloženy zřizovateli v elektronické i písemné podobě v určených termínech.

**Měsíční kontroly:**

* kontrola vyplnění podkladů pro výpočet platu (soupisek) a návaznost na zapisování do knihy příchodů a odchodů
* kontrola podkladů úhrad za služby DS + DOZP
* kontrola plnění úkolů – porady MNG
* kontrola plnění úkolů – provozní porady Denního stacionáře
* kontrola plnění úkolů – provozní porady DOZP
* kontrola pokladny
* kontrola knih jízd (auto Ford, Dacia)
* kontrola skladů drogérie
* kontrola skladů potravin

**Roční kontroly:**

* kontrola hospodaření
* rozvojových plánů obou služeb
* kontrola BOZP a PO
* prověrka účetní závěrky
* konzultace a hodnocení pracovníků

**Jiné kontroly:**

* kontrola vedoucího pracovníka Denního stacionáře (kontrola jeho plánu kontrol a plánování kontrol)
* kontrola vedoucího DOZP (kontrola jeho plánu kontrol, plánovaných kontrol a namátkových kontrol)
* kontrola předávání služeb a knihy hlášení
* kontrola sociální agendy a práce sociální pracovnice (kontrola plánu kontrol, naplánovaných i namátkových kontrol)
* zvýšená kontrola pracovníků ve zkušební době
* kontrola praxe
* kontrola dobrovolníků

**Namátkové kontroly:**

* výpočet plateb úhrad
* efektivní stanovení počtu pracovníků vzhledem k specifice postižení a počtu uživatelů
* sklad drogerie (porovnání skutečného stavu)
* potravin (porovnání skutečného stavu)
* kniha jízd
* kontrola pokladny
* účetní operace

**Hodnocení a opatření:**

Po provedení kontroly je stanoven další postup, v případě nedostatků je vyžadována okamžitá náprava nebo náprava do určeného termínu, po té je provedena následná kontrola. V nutném případě se vydá Příkaz ředitele organizace. Dále se postupuje podle aktuálního zákoníku práce. Na poradách se vyhodnocuje splnění úkolů, práce kolektivu a jednotlivců (poděkování, pochvaly, upozornění na nedostatky a chyby s návrhy na řešení, příklady dobré praxe). Individuální hodnocení – slovní i písemné hodnocení (silné a slabé stránky, finanční hodnocení – osobní příplatek nebo odměny). V roce 2019 byly předány dva vytýkací dopisy.

**V roce 2019 byly vydány tyto příkazy ředitele:**

Zabezpečení inventarizace hospodářských prostředků za rok 2019

Kontrolní systém tvoří provázaný celek se směrnicemi účetní jednotky, nařízeními ředitele. Cílem je dosáhnou maximálních efektů při nakládání s veřejnými prostředky. Organizace nemá zřízen útvar vnitřního auditu. Každoročně probíhá - průběžné ověření účetní závěrky a závěrečná prověrka účetní závěrky. Prověrku provádí nezávislý, certifikovaný auditor. Organizace za celý rok 2019 nebyla penalizována.

**Oblasti, které jsou předmětem kontrol:**

* mzdy – soupisky, výplatní listiny, zaúčtování mezd, převody na bankovní účty, úhrada povinného pojištění, odvody, další úkoly vyplývající z mezd
* PHM a vozidla – kontrola knih jízd, nákup a spotřeba PHM, stav vozidla
* cestovní příkazy – povolení služební cesty, zprávy o výsledku pracovní cesty
* sklady – potravin a drogérie
* kontrola majetku – vyřazení, zařazení, odpisy, místní seznamy atd.
* pokladna – příjmové a výdajové pokladní doklady, pokladní kniha, konečný zůstatek, výčetka
* účetnictví - dodavatelské faktury, objednávky, úhrady, zálohy, atd.
* personální oblast – doklady uchazeče o zaměstnání (osobní dotazník), doklady k přijetí do zaměstnání (vstupní prohlídka, výpis z rejstříku trestů, atd.), doklady k ukončení pracovního poměru.

**Vnější kontroly v roce 2019:**

1)Všeobecná zdravotní pojišťovna České republiky, náměstí T. G. Masaryka 167, Česká Lípa ze dne 2. 12. 2019.

Předmětem kontroly bylo: dodržování oznamovací povinnosti, stanovení vyměřovacích základů a výše pojistného, dodržování termínů splatnosti pojistného, dodržování podávání přehledů o platbách pojistného. Nebyla uložena žádná nápravná opatření. Ke dni kontroly nebyly zjištěny splatné závazky vůči VZP ČR ani jiné evidenční nedostatky.

2)Krajská hygienická stanice Libereckého kraje se sídlem v Liberci, Husova 64, Liberec ze dne 24. 10. 2019.

Předmětem kontroly bylo: plnění povinností stanovených v zákoně č. 258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, plnění povinností stanovených v Nařízení Evropského parlamentu a Rady č. 1169/2011. Nebyly zjištěny nedostatky.

3)Hasičský záchranný sbor Libereckého kraje územní odbor Česká Lípa, Karla Poláčka 3152, Česká Lípa ze dne 24. 5. 2019.

Předmět kontroly: kontrola dodržování povinností stanovených předpisy o požární ochraně ve stanoveném rozsahu. Nebyly zjištěny nedostatky.

**11. Návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku**

Organizace za rok 2019 nevykazuje zlepšený hospodářský výsledek.

**12. Návrh na vypořádání ztráty**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **v Kč** | | | |
|  |  |  | **Příděl** |  |
|  | **Stav** | **Stav** | **ze zhoršeného** | **Stav** |
| **Ukazatel** | **k 1. 1. 2019** | **k 31. 12. 2019** | **hospodář.** | **po přídělu** |
|  |  |  | **výsledku** | **(sl. 2 - sl. 3)** |
|  |  |  | **roku 2019** |  |
|  | **1** | **2** | **3** | **4** |
| **Rezervní fond** | 174 198,16 | 174 187,82 | -27,98 | 174 159,84 |
| **Fond reprodukce majetku** | 438 099,38 | 412 941,91 | 0 | 412 941,91 |
| **Fond odměn** | 84 574,11 | 84 574,11 | 0 | 84 574,11 |
| **Fond kulturních a sociálních potřeb** | 15 985,03 | 29 964,37 | 0 | 29 964,37 |
| **Celkem** | **712 856,68** | **701 668,21** | **-27,98** | **701 640,23** |

V roce 2019 organizace vykázala zhoršený hospodářský výsledek -27,98 Kč.

Rada Libereckého kraje dne 19. 5. 2020 usnesením č. 837/20 RK vzala na vědomí výsledky hospodaření příspěvkových organizací resortu sociálních věcí za rok 2019 a schválila krytí zhoršeného výsledku hospodaření roku 2019 ve výši -27,98 Kč z rezervního fondu.

**13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Skutečnost**  **2018** | **Plán**  **2019** | **Skutečnost**  **2019** |
| Limit prostředků na platy | 8 138 797 | 9 570 000 | 9 473 397 |
| Přepočtený počet zaměstnanců | 23,5 | 25 | 25,8 |
| Fyzický počet zaměstnanců | 24 | 26 | 26,3 |
| Průměrný plat | 28 860 | 31 900 | 30 599 |

**Komentář k tabulce:**

V roce 2019 nebyly překročeny stanovené limity mzdových nákladů.

**14. Plnění nápravných opatření z roku 2019**

Organizaci nebylo uděleno žádné nápravné opatření.

Zpracovala ekonomka organizace Judita Ondřejková

V České Lípě dne 29. 6. 2020

**Zpracoval:**

Pověřená vedoucí Denního stacionáře Mgr. Bc. Eliška Šťastná – Kysilková, DiS.

Pověřená vedoucí Domova pro osoby se zdravotním postižením Milena Jirsáková

Sociální pracovnice pro obě služby Mgr. Klára Říhová

Ekonomka organizace Judita Ondřejková

**Schválila:**

Ředitelka organizace Mgr. Ilona Hummelová

Kontakt:

731 411 545

reditel@nadeje-cl.cz