

ZHODNOCENÍ ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2012

Denní a pobytové sociální služby (DPSS) poskytují péči dospělým osobám, které mají sníženou soběstačnost z důvodu mentálního i v kombinaci a z důvodu tělesného postižení. Situace těchto osob vyžaduje pomoc jiné fyzické osoby. DPSS provozují dvě sociální služby.

1) Denní stacionář (DS) nabízí ambulantní (denní) služby mentálně postiženým osobám i v kombinaci s jiným postižením. Jde o osoby dospělé, zejména ty, co již ukončily základní školní docházku. Svou činností služba podporuje rodiny pečující o osoby s mentálním postižením.

Registrační číslo služby je 2293541.

Provoz služby byl zahájen k 1.9.1981 pod jiným názvem. Název Denní stacionář získal až s účinností zákona č.108/2006 Sb. o sociálních službách.

V roce 2012 je provozní doba stejná jako v roce 2011.

Průměrný věk uživatelů v roce 2012 je 33 let.

Službu využilo 53 procent mužů a 47 procent žen.

Kapacita služby je 45 míst. V roce 2012 bylo přijato pět nových uživatelů. Někteří uživatelé využívají službu částečně, neboť ještě navštěvují základní školu. Pět uživatelů ukončilo využívání služby z důvodu umístění do následné služby nebo plné integrace. Například jeden pár se osamostatnil, dostali možnost bydlet společně v malém bytě v Zákupech. Jeden z partnerů získal práci.

Strava je nadále poskytována tak, že svačiny a pitný režim se připravují v DS a na obědy se dochází do nedaleké školní jídelny, kde je možný výběr ze dvou jídel.

V kalendářním roce 2012 se podařilo většinu naplánovaných akcí pro uživatele uskutečnit. Mezi nejúspěšnější akce patří účast na oblíbeném festivalu Patříme k sobě v Semilech, Cesta k nám v Ústí nad Labem, koncertě Chceme žít s Vámi v O2 aréně v Praze a mnoho dalších výletů.

Mezi reprezentativní a tradiční akce patří účast na výstavách pořádaných Krajským úřadem Libereckého kraje, Centrem pro zdravotně postižené a Komunitním centrem města Česká Lípa.

Proběhla realizace rekondičních pobytů, jednak tuzemského ve Starých Splavech a jednak zahraničního v Caorle v Itálii.

Mezi nové aktivity pro uživatele zařazujeme úspěšné zvládnutí dvou vzdělávacích kurzů práce na počítači, který pro zdravotně postižené občany pořádala příbuzná organizace.

Další novinkou tohoto roku byla velkolepá sportovní akce s názvem „Přátelské sportovní soutěžení“ Akce byla zrealizována přímo v DPSS v prostorách denního stacionáře. Účastníci soutěže byli i uživatelé z jiných organizací podobného typu.

2) Domov pro osoby se zdravotním postižením (DOZP) poskytuje pobytovou službu 5 uživatelům, (těžce tělesně postiženým občanům), kteří jsou mobilní za pomoci technické pomůcky, což je invalidní vozík.

DOZP poskytuje ubytování v jednolůžkových pokojích.

Stravování je řešeno s plnou spoluúčastí uživatelů. Pracovníci podporují nebo pomáhají uživatelům s obstaráváním nebo zajišťováním stravy dle individuálních potřeb.

Dále je poskytována podpora a pomoc při zvládnutí běžných úkonů péče o vlastní osobu, pomoc při osobní hygieně nebo poskytnutí podmínek pro osobní hygienu.

Aktivizační činnosti a zprostředkovávání kontaktu se společenským prostředím, obstarávání osobních záležitostí a pomoc při uplatňování práv, oprávněných zájmů je důsledně vedeno metodou individuální plánování.

Zdravotní péče je stále řešena ve spolupráci s privátní lékařkou a s domácí péčí.

Stále se využívá privátní rehabilitace, k dálkovým cestám se využívá nízkopodlažní vozidlo Ford Transit.

Registrační číslo služby je 2038560.

Provoz služby byl zahájen k 1.1.1992 pod jiným názvem. Název Domov pro osoby se zdravotním postižením byl stanoven až po účinnosti zákona č. 108/2006 Sb. o sociálních službách.

Provoz služby je celodenní.

Průměrný věk uživatelů je 54 let.

Službu využilo a stále využívají 1 žena a 4 muži.

Co se týče personální oblasti celé organizace, pokračuje dlouhodobý projektu z ESF „Vzdělávejte se pro růst“. Pracovníci se pravidelně účastní vzdělávacích aktivit a aplikují získané dovednosti do praxe.

Organizace prodloužila členství v Asociaci poskytovatelů sociálních služeb. Pracovníci maximálně využívají k sebevzdělávání odborný časopis Sociální služby. Zároveň se využila nabídka některých pořádaných vzdělávacích seminářů.

V organizaci probíhala v roce 2012 řízená praxe. Tři praktikanti z projektu Šance pro rodiče v Libereckém kraji se zapojili do kurzu pracovníka v sociálních službách a v DPSS si vykonali praxi pod dohledem zkušených profesionálů.

Díky tomuto projektu organizace získala nového, profesionálně připraveného pracovníka na základě Žádosti o příspěvek na společensky účelné pracovní místo vyhrazené pro uchazeče o zaměstnání.

Podobnou cestou bylo možné zaměstnat v období roku 2012 ještě jednu pracovníci.

Spolupráce s dobrovolnickými centry pokračuje standardním způsobem.

ADRA o.s. a Maltézská pomoc o.p.s. jsou našimi věrnými dodavateli dobrovolníků.

Komunitní plán Česká Lípa je v roce 2012 v další fázi aktualizace. Zástupce organizace DPSS je členem pracovní skupiny, která se zabývá problematikou zdravotně postižených osob.

B/ VYHODNOCENÍ FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE

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

TABULKA VÝNOSŮ:

	účet dle vyhl.		Ukazatel	Skutečnost 2011 v tis.Kč	Skutečnost 2012 v tis. Kč	Porovnání 2012/2011 v %
	č. 505	č. 410				
VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6				7546	7779	103,09
60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží			2108	2081	98,72
	601	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků	2108	2081	98,72
	602	602	výnosy z prodeje služeb			
	x	603	výnosy z pronájmu			
	604	604	výnosy z prodaného zboží			
	604	609	jiné výnosy z vlastních výkonů	0	0	
64	Ostatní výnosy			17	245	14,41
	641	641	smluvní pokuty a úroky z prodlení			
	642	642	jiné pokuty a penále			
	643	643	výnosy z odepsaných pohledávek			
	654	644	výnosy z prodeje materiálu			
	651	645	výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku			
	651	646	výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku			
	651	647	výnosy z prodeje pozemků			
	648	648	čerpání fondů	17	232	13,64
	649	649	ostatní výnosy z činnosti	5	13	
66	Finanční výnosy			121	103	85,12
	644	662	úroky	0	1	
	645	663	kurzové zisky			
	x	664	výnosy z přecenění reálnou hodnotou			
	655	669	ostatní finanční výnosy	121	102	84,30
67	Výnosy z nároků na prostředky SR, rozpočtu ÚSC a státních fondů			5300	5350	100,94
	691	671	výnosy z nároků na prostředky SR	3559	3673	103,20
	691	672	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	1712	1677	97,96
	691	673	Výnosy z nároků na prostředky státních fondů			
	691	674	Výnosy z ostatních nároků	29	0	
Hospodářský výsledek po zdanění				- 93	-162	

Komentář k účtu:

669 – spoluúčast rodičů na rekondiční pobyty

2. Rozbor čerpání rozhodujících položek nákladů se zaměřením na příčiny, které způsobily nežádoucí vývoj oproti předpokládaným parametrům

TABULKA NÁKLADŮ:

účet dle vyhl.		ukazatel	Skutečnost 2011 v tis. Kč	Skutečnost 2012 v tis. Kč	Porovnání 2012/2011v %
č. 505	č. 410				
NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5			7639	7941	103,95
50	Spotřebované nákupy		987	1045	105,88
	501	501 spotřeba materiálu	485	458	94,43
	502	502 spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el.energie)	502	588	117,13
	503	503 spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0	0	
	504	504 prodané zboží			
51	Služby		505	525	103,96
52	Osobní náklady		5969	6152	103,06
	521	521 mzdové náklady	4394	4518	102,82
	524	524 zákonné sociální pojištění (zdravotní,sociální)	1497	1570	104,88
	525	525 ostatní sociální pojištění	0	19	
	527	527 zákonné sociální náklady	44	45	102,27
	528	528 jiné sociální náklady	34	0	
53	Daně a poplatky		21	20	95,24
54	Ostatní náklady		59	52	88,14
55	Odpsy, rezervy a opravné položky		76	91	119,74
56	Finanční náklady		22	56	
	544	562 úroky			
	545	563 kurzové ztráty			
	x	564 náklady z přecenění reálnou hodnotou			
	x	569 ostatní finanční náklady	22	56	
59	Daň z příjmů		0	0	0

Komentář k nákladům: daně a poplatky = odměna auditora

3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace

Závazné ukazatele		Schválený rozpočet 2012	Skutečnost k 31.12.2012	Porovnání Skut/SR v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	91 092	91 092	100
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	1 585 718	1 585 718	100
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	0	0	0
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	4 515 000	4 517 737	100,06
5	použití prostředků rezervního fondu	292 000	311 013	106,51
6	použití prostředků invest.fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje	0	6 859	
7	použití prostředků fondu odměn	84 000	0	
8	limit výdajů na pohoštění	3 000	2 795	93,16
9	počet zaměstnanců organizace	19	19	
10	výsledek hospodaření organizace	0	-159 074	

Komentář k závazným ukazatelům: HV celkem z hlavní činnosti - 159 073,65
HV z doplň. činnosti +109 889,00

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

Ukazatel	Schválený rozpočet 2012	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2012	Použito k 31.12.2012	Vratka
A	1	2	3	4	5
1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem	792	1712	1712	1712	0
v tom:					
- příspěvek na provoz	1 586	1586	1586	1586	0
- ostatní účelové příspěvky	91	91	91	91	0
2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem	0	0	0	0	
v tom:					
(jednotlivé tituly)					
A) celkem 1.+ 2.					
3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů					
- dle jednotlivých poskytovatelů/MPSV	3673	3673	3673	3673	0
- dle jednotlivých titulů					
4. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů na investice celkem					
- dle jednotlivých poskytovatelů					
- dle jednotlivých titulů					
B) celkem 3. + 4.	3673	3673	3673	3673	0
5. Dotace ISPROFIN investiční celkem					
- dle jednotlivých titulů					
6. Dotace ISPROFIN neinvestiční celkem					
- dle jednotlivých titulů					
C) celkem 5. + 6.					
D) CELKEM A)+B)+C)	5350	5350	5350	5350	0

5. Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů

Doplňková činnost – typy činností:	Náklady 2012	Výnosy 2012	Hospodářský výsledek
Pronájem budovy pro službu CHB	10	120	110
Celkem doplňková činnost 2011	10	120	110

Prepočtený počet zaměstnanců podílejících se na doplňkové činnosti: 0,01 / ředitelka,
 provozář, ekonom/
 Ostatní mimorozpočtové zdroje: odpadá

6. Vyhodnocení dodržování majetkových práv a povinností

Při nakládání se svěřeným majetkem bylo postupováno v souladu s platnou legislativou a pokyny zřizovatele.

7. Výsledky inventarizace a vypořádání případných inventarizačních rozdílů

Termín provedení inventarizace: 31.12.2012

Č. řádku	Název majetku	SÚ	Inventura F / D	Stav svěřeného majetku dle zřizovací listiny v Kč	Skutečný stav v Kč	Účetní stav v Kč	Rozdíl v Kč
1	stavby	021	F	255 993	1 008 040,50	1 008 040,50	0
2	DHM	022	F	80 116	1 296 727,00	1 296 727,00	0
3	DDHM	028	F	598 216	1 509 828,76	1 509 828,76	0
4	pozemky	031	D	103 300	103 300,00	103 300,00	0
5							
...							

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

Stav k 31.12.2012

FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416	Rozpočet 2012 v tis. Kč	Skutečnost 2012 tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav investičního fondu k 1.1.2012	120	120	100	120
Příděl z rezervního fondu organizace				
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	91	91	100	91
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele				
Investiční dotace				
Ostatní investiční zdroje				
ZDROJE FONDU CELKEM	211	211	100	211
Opravy a údržba neinvestiční povahy				
Rekonstrukce a modernizace				
Pořízení dlouhodobého majetku	0	0	0	
Ostatní použití				
Odvod do rozpočtu kraje	7	7	100	
POUŽITÍ FONDU CELKEM	7	7		
ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU	204	204	100	204

REZERVNÍ FOND – účet 413, 414	Rozpočet 2012 v tis. Kč	Skutečnost 2012 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav rezervního fondu k 1.1.2012	513	513	100	
Příděl z hospodářského výsledku	0	0		
Ostatní zdroje fondu	0	30		
ZDROJE FONDU CELKEM	513	543	105,85	
Úhrada zhoršeného HV	0	70		
Použití fondu do investičního fondu	0	0		
Použití fondu na provozní náklady	200	200	100	
Ostatní použití fondu	92	42		
POUŽITÍ FONDU CELKEM	292	312	106,85	
ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU	221	231	104,52	231

Ostatní použití fondu – peněžní neúčelové sponzorské dary

FOND ODMĚN – účet 411	Rozpočet 2012 v tis. Kč	Skutečnost 2012 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav fondu odměn k 1.1.2012	85	85	100	
Příděl z hospodářského výsledku	0	0	100	
ZDROJE FONDU CELKEM	85	85	100	
Použití fondu na mzdové náklady	80	0		
POUŽITÍ FONDU CELKEM	80	0		
ZŮSTATEK FONDU ODMĚN	5	85		
CELKEM ÚČET 241				85

FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412	Rozpočet 2012 v tis. Kč	Skutečnost 2012 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav FKSP k 1.1.2012	6	6	100	
Příděl do FKSP	41	41	100	
ZDROJE FONDU CELKEM	47	47	100	
POUŽITÍ FONDU CELKEM	47	32	100	
ZŮSTATEK FKSP	0	15		15

9. Stav pohledávek a závazků po lhůtě splatnosti

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

Komentář k tabulce: Pohledávky ani závazky po lhůtě splatnosti nemáme.

10. Roční zpráva o finanční kontrole za rok 2012 (FKVS)

Organizace postupuje podle vyhlášky č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě, v návaznosti na zákon č. 298/2007 Sb. o změně zákona o finanční kontrole a vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí některá ustanovení zákona, ustanovení § 32 a § 33 vyhlášky. Finanční kontrola je pro organizaci významným principem pro dodržování a uplatňování efektivity, hospodárnosti a účelnosti vynaložených veřejných prostředků.

K tomuto hospodárnému účelu jsou v organizaci vypracovány vnitřní směrnice. (např. Směrnice k finanční kontrole, Směrnice o inventarizaci majetku ...)

Ředitel ukládá dle aktualizovaných vnitřních směrnic úkoly a kontroluje jejich plnění.

Při finanční kontrole jsou v organizaci využívány kontrolní metody a postupy, které jsou ověřené v praxi a které jsou zároveň v souladu s právními předpisy.

V průběhu roku se uplatňuje vnitřní kontrolní systém, který slouží k včasnému zjištění, vyhodnocení a minimalizaci provozních, finančních, právních a dalších rizik vznikajících při chodu organizace. I pravidelné informování zaměstnanců o nakládání s veřejnými prostředky pomáhá k dodržování zásad řádného hospodáře: efektivnost, hospodárnost a účelnost.

Pro funkčnost vnitřního kontrolního systému je důležité stanovení a dodržování pravomocí, kompetencí a odpovědností jednotlivých pracovníků, jejich kontrola a vyhodnocování.

V oblasti hospodaření se jedná zejména o přípravu, schvalování, provádění a kontrolu operací.

Výběrová řízení, uzavírání smluv, vznik závazků, realizace plateb, vymáhání pohledávek patří mezi operace, jež jsou kontrolovány s největší odpovědností.

Řídící kontrola:

Za efektivní, hospodárné a účelné hospodaření s veřejnými prostředky zodpovídá ředitel a ekonom organizace.

Ekonom kromě své hlavní a nejdůležitější ekonomické funkce plní ještě další pracovní role v jedné osobě (nař. rozpočtář, mzdová účetní)

Ředitel má k dispozici plán kontrol pověřených vedoucích jednotlivých sociálních služeb. O provedení a o výsledcích kontrol dle zpracovaných plánů je veden zápis a v průběhu roku, je ověřováno provádění a náprava nedostatků.

Při řídicí kontrole jsou používány tyto formy a způsoby kontroly: předběžná, průběžná, následná a namátková, měsíční, čtvrtletní, půlroční, roční.

Předběžné kontroly:

Na předběžnou kontrolu je kladen maximální důraz, protože je realizována před započítáním operace. Příkazcem operace je ředitel a statutární zástupce-ekonom. Pouze tyto dvě osoby rozhodují o vzniku závazků plynoucích z uzavíraných smluv, z realizace objednávek, a tím odpovídají za vznik výdajů. Příkazci plně zodpovídají za chod organizace, dodržují efektivnost, účelnost a hospodárnost rozpočtovaných 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 od uživatelů Denního stacionáře a Domova pro osoby se zdravotním postižením, pokladna.

Operace podložené hmotnou odpovědností, namátkově kontroluje ředitel zařízení.

Operace týkající se ekonomického úseku: pohledávky, závazky, fondy, tržby.

Na průběžné kontrole se podílejí tito zaměstnanci: ekonom, vedoucí Denního stacionáře a vedoucí Domova pro osoby se zdravotním postižením.

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 – ekonom Odboru sociálních věcí KÚ. 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 – vždy na přelomu měsíců

Kontrola podkladů úhrad za služby - vždy na přelomu měsíců

Kontrola plnění úkolů - Porady MNG – každé liché úterý nebo mimořádné svolání porady.

Kontrola plnění úkolů - Provozní porady Denního stacionáře – vždy konec měsíce

Kontrola plnění úkolů - Provozní porady DOZP- vždy konec měsíce

Kontrola pokladny

Kontrola příkazu k proplacení bankou

Kontrola provozáře-řidiče - kontrola knihy jízd

Čtvrtletní kontroly:

Vyhodnocení práce pracovníků s ohledem na přiznané osobní hodnocení

Půlroční kontroly:

Hodnocení pracovníků přímo podřízených řediteli.

Konzultace a vyhodnocování návrhů hodnocení pracovníků DS a DPOZP

Roční kontroly:

Kontrola hospodaření

Rozvojového plánu

Kontrola bezpečnosti práce a požární ochrany

Jiné kontroly:

Kontrola vedoucího pracovníka Denního stacionáře

- kontrola jeho plánu kontrol a provedení naplánovaných kontrol

Kontrola vedoucího pracovníka Domova pro osoby se zdravotním postižením

- kontrola jeho plánu kontrol a provedení naplánovaných i namátkových kontrol

- předávání služeb
- správné psaní knihy hlášení

Kontrola sociální agendy a práce sociální pracovnice

- kontrola jeho plánu kontrol a provedení naplánovaných i namátkových kontrol

Zvýšená kontrola pracovníků ve zkušební době

Kontrola praxe

Kontrola dobrovolníků

Namátkové kontroly:

Výpočet plateb úhrad.

Efektivní stanovování počtu pracovníků vzhledem k specifice postižení uživatelů a počtu uživatelů.

Sklad drogerie a potravin - namátková kontrola evidence – porovnání skutečného stavu

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 – následná kontrola.

V nutném případě se vydá PŘÍKAZ ŘEDITELE.

Dále se postupuje dle aktuálního zákoníku práce.

Na poradách se vyhodnocuje splnění úkolů a práce jednotlivců – poděkování, pochvala, před kolektivem. Ukázka dobře splněného úkolu, popis pracovníkem jak se mu dařilo úkol plnit, jeho návrhy na řešení – zápis a zavádění zlepšovacích návrhů.

Individuálně – slovní i písemné hodnocení – silné, slabé stránky, finanční hodnocení – osobní příplatek nebo odměny.

V roce 2012 byly vydány tyto příkazy ředitele:

- Zvýšená pozornost v oblasti bezpečnosti práce, zejména při doprovázení tělesně postižených uživatelů – nutné využití kompenzačních pomůcek
- Důsledné dodržování evidence pracovní docházky
- Zabezpečení inventarizace hospodářských prostředků

Kontrolní systém tvoří provázaný celek se směrnicemi účetní jednotky, nařízeními ředitele. Cílem je dosáhnout maximálních efektů při nakládání s veřejnými prostředky.

Organizace nemá zřízen útvar vnitřního auditu.

Každoročně probíhá audit hospodaření organizace a audit čerpání dotace veřejných prostředků MPSV České republiky. Audit provádí nezávislý, certifikovaný auditor, kterého organizace obměňuje.

Organizace za celý rok 2012 nebyla penalizována, odvody za porušení rozpočtové kázně dle § 44 zákona o rozpočtových pravidlech nebyly vyměřeny.

Oblasti, které jsou předmětem kontrol:

Mzdy – soupisky, výplatní listiny, zaúčtování mezd, převody na bankovní účty, úhrada povinného pojištění, další úkoly vyplývající z mezd

Pohonné hmoty a vozidlo – kontrola knihy jízd, nákup a spotřeba PHM, stav vozidla

Cestovní příkazy – povolení služební cesty, zprávy o absolvování účelu cesty

Sklady - potravin a drogistického zboží

Kontrola majetku - vyřazení, zařazení, návaznost na místní seznamy apod.,

Pokladna – příjmové výdajové doklady a konečný zůstatek s výčetkou, dodavatelské faktury, soulad s objednávkou, termín úhrady a náležitosti

Personální oblast – doklady uchazeče o zaměstnání, doklady k přijetí do zaměstnání, doklady k ukončení pracovního poměru

11. Návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku

Ukazatel	v Kč			
	Stav k 1.1. 2012	Stav k 31. 12. 2012	Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2012	Stav po přidělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
Rezervní fond	513	231	-49	182
Fond reprodukce majetku	120	209	0	209
Fond odměn	85	85	0	85
Fond kulturních a sociálních potřeb	6	15	0	15
Celkem	724	540	-49	491

Rada Libereckého kraje na svém 8. zasedání dne 16.4.2013 vzala na vědomí výsledky hospodaření příspěvkových organizací resortu sociálních věcí v roce 2012, schválila výsledek hospodaření roku 2012 a způsob krytí zhoršeného výsledku hospodaření roku 2012.

12. Návrh na vypořádání ztráty

Ztráta za rok 2012 ve výši 159 tis. Kč z hlavní činnosti, doplňková činnost v zisku 110 tis. Kč, rozdíl použit na provozní náklady. Výsledná ztráta 49 tis. Kč uhrazena z rezervního fondu.

13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti

	Skutečnost 2011	Plán 2012	Skutečnost 2012
Limit prostředků na platy	4 394	4 515	4518
Limit prostředků na OON	0	0	0
Přepočtený počet zaměstnanců	19	19	19
Fyzický počet zaměstnanců	19	19	19
Průměrný plat	19 272	19 803	19 816

14. Plnění nápravných opatření z roku 2012

Nápravná opatření nebyla uložena, sankce, pokuty a penále organizaci neuloženy.

V České Lípě dne 19.5.2013

Zpracoval: Bc. Hummelová Ilona
Švecová Jaroslava

Schválil: Bc. Hummelová Ilona

Kontakty: dennistacionar.cl@volny.cz
www.nadeje-cl.cz