

ZPRÁVA O ČINNOSTI ORGANIZACE ZA ROK 2013

A/ ZHODNOCENÍ ČINNOSTI ORGANIZACE

Denní a pobytové sociální služby (DPSS), příspěvková organizace, která je zřízena Libereckým krajem, poskytuje péči a podporu osobám, které mají sníženou soběstačnost z důvodu mentálního, tělesného nebo kombinovaného postižení. Situace těchto osob vyžaduje pomoc jiné fyzické osoby.

Příspěvková organizace - Denní a pobytové sociální služby provozují dvě sociální služby:

- 1. Denní stacionář:** registrační číslo služby je 2293541
- 2. Domov pro osoby se zdravotním postižením:** registrační číslo služby je 2038560

1. Denní stacionář:



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

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.

Průměrný věk uživatelů v roce 2013 je 32 let.

Službu využilo 56 % mužů a 44 % žen.

Kapacita služby je 45 míst.

V roce 2013 bylo přijato 6 nových uživatelů. Někteří uživatelé využívají službu částečně, neboť ještě navštěvují základní speciální nebo praktickou školu.

Tři uživatelé ukončili využívání služby.

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

I. stupeň 5 uživatelů

II. stupeň 13 uživatelů

III. stupeň 18 uživatelů

IV. stupeň 9 uživatelů

Strava je nadále poskytována tak, že svačiny a pitný režim se připravují v DS a na obědy se dochází převážně do nedaleké školní jídelny, kde je možný výběr ze dvou jídel. V některé dny se navštíví veřejná restaurace v rámci sociálních dovedností a v rámci naplňování standardů kvality služby.

Hodnocení ročního plánu akcí Denního stacionáře Česká Lípa, Hradecká 2905 za rok 2013

Naplánované akce pro uživatele Denního stacionáře v České Lípě pro rok 2013 se ve většině případů podařilo splnit a ještě bylo zařazeno mnoho dalších kulturních a sportovních akcí.

Pro uživatele se uskutečnily poznávací výlety, společenské akce, exkurze, rekondiční pobyty, návštěvy kina, divadla, muzea, knihovny, výstav, festivalů, sportovních akcí apod.

Výlety jsme uskutečnili do Bělé p. Bezdězem na výstavu Betlémů, do Horní Libchavy – na hospodářskou usedlost, do Mladé Boleslavi do automobilového muzea Škoda, na mezinárodní veletrh motocyklů do Prahy, na prohlídku Prahy – Starého Města, na Ještěd v Liberci, do Děčína na Rajské zahrady, do Prahy do ZOO, do Horní Libchavy – akce Strašidelný zámek, do Starých Splavů na projížďku parníkem, na Jedlovou na rozhlednu, do Skalice u České Lípy na návštěvu lesní obory, do Domova Sluneční Dvůr v Jestřebí na Den otevřených dveří, na Václavskou pouť do Prahy, do „Armádního muzea“ do Prahy, na prohlídku kina a film do Doks, na návštěvy bývalých uživatelů do České Kamenice, Liberce, Jířkova apod.

Jako každý rok i letos jsme se zúčastnili koncertu Chceme žít s Vámi v O2 aréně v Praze, festivalu Patříme k sobě v Semilech, soutěže v 1. pomoci v Děčíně a letos poprvé soutěže v tancích a cvičení v České Kamenici, kde jsme získali 3. místo.

Velmi zajímavé pro naše uživatele byly exkurze do sklárny Slávie v Novém Boru a do Středního odborného učiliště v České Lípě.

V květnu byl pro uživatele zajištěn rekondiční pobyt v penzionu ve Sloupu spojený s návštěvou mnoha zajímavých míst v okolí – Lesní divadlo, Samuelova jeskyně, Modlivý Důl, Skalní hrad, rozhledna Na Stráži, Maxov apod.

V září 2013 proběhl rekondiční pobyt v Caorle v Itálii.

Pravidelně každý týden docházeli uživatelé na cvičení do ZŠ Moskevská a ZŠ Jižní. Dále uživatelé docházeli na občasné cvičení FIT BOX do tělocvičny na stadioně v České Lípě.

Pracovníci spolu s uživateli navštěvovali pravidelně městský bazén v České Lípě a někteří zavítali do bazénu v Liberci.

Ve stacionáři probíhaly každý týden masáže uživatelů pod vedením odborného maséra.

Novinkou tohoto roku je registrace v Českém hnutí speciálních olympiád. Náš klub se nazývá „Naděje“ a sklízí veliké úspěchy. Uživatelé se zúčastnili mnoha sportovních soutěží – např. Regionálního kola ve florbalu mužů, Mistrovství ČR v plavání, Regionálního kola a Mistrovství republiky v atletice, Olympiády v Olomouci, soutěže družstev handicapovaných sportovců v Tanvaldu, Mistrovství republiky v cyklistice v Račicích, Krakonošova trojboje, Mistrovství republiky na horských kolech v Chroustovicích, Národního turnaje ve stolním tenisu ve Dvoře Králové a sportovního dne v Provozině.

Pravidelně uživatelé stacionáře jezdili do Liberce na hokejová utkání Bílých tygrů, kde byli aktivními fanoušky.

Za přispění grantu z Městského úřadu ČL se uskutečnila ve stacionáři akce s názvem „Den stacionáře, aneb jsme tak trochu jiná partička“ spojená s workshopy, sportovní soutěží, hudbou, tancem.

Ve spolupráci s Komunitním centrem byly pro uživatele zajištěny arteterapie, maškarní ples, velikonoční a předvánoční výstavy.

Pro pracovníky byla uspořádána přednáška Základy komunikace se sluchově postiženým klientem.

Spolupráce probíhala též s Centrem pro zdravotně postižené v České Lípě. Jednalo se o velikonoční a předvánoční výstavy, výstavu Cena Modrého slona.

Ve spolupráci s DDM Libertin proběhlo velikonoční tvoření.

Pracovnice z městské knihovny v České Lípě připravila zajímavé besedy pro uživatele stacionáře, podporovala zájem o knihy.

V polovině roku proběhla v Denním stacionáři Inspekce kvality sociálních služeb, základního typu. Výsledky jsou velmi uspokojivé. Inspekce svým bodovým systémem ohodnotila kvalitu služby na 90%.

2. Domov pro osoby se zdravotním postižením:



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

DOZP poskytuje ubytování v jednolůžkových pokojích.
Provoz služby je celodenní.
Průměrný věk uživatelů je 54 let.

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

Dále je poskytována podpora a pomoc při zvládnání 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 přemísťování imobilních uživatelů se využívá nízkopodlažní vozidlo Ford Transit. Službu využilo a stále využívají 1 žena a 4 muži.

Mezi reprezentativní a tradiční akce patří účast Veletrhu poskytovatelů sociálních služeb. S potěšením i zájmem se na veletrhu podílí uživatelé služby a pracovníci.

Celá příspěvková organizace pracuje prostřednictvím 19 pracovníků:

1 ředitel

1 ekonom

1 sociální pracovnice

1 provozář, řidič,

1 administrativní pracovnice

14 pracovníků v sociálních službách

V polovině roku byl úspěšně ukončen vzdělávací projekt „Vzdělávejte se pro růst“ č. CLA-MZ-2/2011. Pracovníkům bylo umožněno celoživotní vzdělávání dle jejich potřeb a požadavků.

Organizace díky tomuto projektu uspořila nemalou částku, kterou by jinak musela vynaložit z vlastních zdrojů.

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.

Spolupráce s dobrovolnickými centry pokračuje standardním způsobem.

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

Komunitní plán Česká Lípa je v roce 2013 v další fázi aktualizace. Zástupce organizace DPSS je členem pracovní skupiny, která se zabývá problematikou zdravotně postižených.

Dle měnících se počtů ve stupnici závislosti na pomoci druhé osoby se ukazuje, že v obou službách stoupá počet uživatelů, jejichž závislost se zvyšuje. Souvisí to také s věkovou strukturou uživatelů a rodin.

B/ VYHODNOCENÍ FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ ORGANIZACE

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

TABULKA VÝNOSŮ:

	účet dle vyhl.		Ukazatel	Skutečnost 2012 v tis.Kč	Skutečnost 2013 v tis. Kč	Porovnání 2013/2012 v %
	č. 505	č. 410				
VÝNOSY CELKEM - účtová třída 6				7779	7926	101,89
60	Výnosy z vlastních výkonů a zboží					
	601	601	výnosy z prodeje vlastních výrobků			
	602	602	výnosy z prodeje služeb	2081	2066	99,28
	x	603	výnosy z pronájmu			
	604	604	výnosy z prodaného zboží			
	604	609	jiné výnosy z vlastních výkonů			
64	Ostatní výnosy					
	641	641	smluvní pokuty a úroky z prodlení			
	642	642	jiné pokuty a penále	0	2	0
	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	232	25	10,77
	649	649	ostatní výnosy z činnosti	13	163	1253,85
66	Finanční výnosy					
	644	662	úroky	1	6	600
	645	663	kurzové zisky			
	x	664	výnosy z přecenění reálnou hodnotou			
	655	669	ostatní finanční výnosy	102	0	0
67	Výnosy z nároků na prostředky SR, rozpočtu ÚSC a státních fondů					
	691	671	výnosy z nároků na prostředky SR			
	691	672	výnosy z nároků na prostředky rozpočtů ÚSC	5350	5664	105,87
	691	673	Výnosy z nároků na prostředky státních fondů			
	691	674	Výnosy z ostatních nároků			
Hospodářský výsledek po zdanění				-159	-115	72,33

Komentář k výnosům:

Příjmy jsou tvořeny platbami klientů za služby. Vlastní příjmy z prodeje služeb (úhrady) v roce 2013, ve srovnání s rokem 2012, byly o 15.529,-Kč nižší. Tato skutečnost vznikla nižší docházkou klientů. I nadále se potýkáme s problémy, které souvisí s pravidelnou docházkou klientů.

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

TABULKA NÁKLADŮ:

účet dle vyhl.		ukazatel	Skutečnost 2012 v tis. Kč	Skutečnost 2013 v tis. Kč	Porovnání 2013/2012 v %	
č. 505	č. 410					
NÁKLADY CELKEM - účtová třída 5			7938	8041	101,30	
50	Spotřebované nákupy					
	501	501	spotřeba materiálu	455	568	124,84
	502	502	spotřeba energie (teplo, voda, plyn, el.energie)	587	590	100,51
	503	503	spotřeba jiných neskladovatelných dodávek			
	504	504	prodané zboží			
51	Služby					
	511	511	Opravy a udržování	40	48	120
	512	512	Cestovné	5	25	500
	513	513	Náklady na reprezentaci	3	1	33,33
	518	518	Ostatní služby	477	469	98,32
52	Osobní náklady					
	521	521	mzdové náklady	4518	4468	98,89
	524	524	zákonné sociální pojištění (zdravotní,sociální)	1570	1492	95,03
	525	525	ostatní sociální pojištění	19	24	126,32
	527	527	Zákonné sociální náklady	45	44	97,78
	528	528	jiné sociální náklady			
53	Daně a poplatky		20	0	0	
54	Ostatní náklady		52	79	151,92	
55	Odpisy, rezervy a opravné položky					
	551	551	Odpisy dlouhodobého majetku	91	106	116,48
	558	558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	56	127	226,79
56	Finanční náklady					
	544	562	úroky			
	545	563	kurzové ztráty			
	x	564	náklady z přecenění reálnou hodnotou			
	x	569	ostatní finanční náklady			
59	Daň z příjmů					

Komentář k nákladům:

Mzdové prostředky od MPSV ve výši 3.657.000,-Kč na rok 2013 byly vyčerpány.

Náklady na energie v porovnání s předcházejícím rokem byly vyšší o 3.700,03Kč. Tato skutečnost vypovídá o maximální snaze zamezit nárůstu spotřeby.

Čerpání materiálu bylo v roce 2013 vyšší o 113.236,15Kč ve srovnání s rokem 2012, a to především větším nákupem barev do zastaralých tiskáren, větší spotřebou hygienických prostředků atd.

Náklady na cestovné vzrostly z důvodů konaných akcí a výletů pro uživatele Denního stacionáře.

3. Plnění soustavy ukazatelů k rozpočtu organizace

Závazné ukazatele		Schválený rozpočet 2013	Skutečnost k 31.12.2013	Porovnání Skut/SR v %
1	neinvestiční příspěvek na odpisy dlouhodobého majetku kraje	101	106	105
2	neinvestiční příspěvek na provoz organizace	1667	1667	100
3	investiční dotace z rozpočtu kraje	0	0	0
4	limit prostředků na platy / podíl mimotarifních složek platu	4620	4468	96,71
5	použití prostředků rezervního fondu	150	49	32,67
6	použití prostředků invest. fondu na opravy a údržbu nemovitého majetku kraje	30	0	0
7	použití prostředků fondu odměn	50	0	0
8	limit výdajů na pohoštění	2	1	50
9	počet zaměstnanců organizace	19	19	100
10	výsledek hospodaření organizace	0	-115	0

Komentář k závazným ukazatelům:

Limit na odpisy byl překročen z důvodu doodepsání televizní sestavy v důsledku změny účetní metody na přelomu roku 2012 a 2013.

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

Ukazatel	Schválený rozpočet 2013	Rozpočet po změnách	Poskytnuto k 31.12.2013	Použito k 31.12.2013	Vratka
A	1	2	3	4	5
1. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele celkem	1767600	1767600	1767600	1767600	0
v tom:					
- příspěvek na provoz	1666512	1666512	1666512	1666512	0
- ostatní účelové příspěvky na odpisy	101088	101088	101088	101088	0
2. Příspěvky na investice od zřizovatele celkem					
v tom:					
(jednotlivé tituly)					
A) celkem 1.+ 2.	1767600	1767600	1767600	1767600	0
3. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů	3657000	3657000	3657000	3657000	0
- dle jednotlivých poskytovatelů MPSV	3657000	3657000	3657000	3657000	0
- dle jednotlivých titulů					
4. Příspěvky/dotace od jiných poskytovatelů na investice celkem					
- dle jednotlivých poskytovatelů					
- dle jednotlivých titulů					
B) celkem 3. + 4.	3657000	3657000	3657000	3657000	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)	5424600	5424600	5424600	5424600	0

Komentář:

Všechny prostředky byly vyčerpány beze zbytku.

5. Vyhodnocení doplňkové činnosti a ostatních mimorozpočtových zdrojů

Doplňková činnost – typy činnosti:	Náklady 2013	Výnosy 2013	Hospodářský výsledek
Pronájem pro služby CHB	10628	120000	109372
Celkem doplňková činnost 2013	10628	120000	109372

Komentář k doplňkové činnosti:

Přepočtený počet zaměstnanců podílejících se na doplňkové činnosti:0,01

(ředitel, provozář, ekonom)

Ostatní mimorozpočtové zdroje nebyly čerpány.

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: k 31. 12. 2013

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	80 116,-	1 336 847,-	1 336 847,-	0,-
2	DDHM	028	F,D	598 216,46	1 581 521,16	1 581 521,16	0,-
3	Stavby	021	F,D	545107,50	1 008 040,50	1 008 040,50	0,-
4	Pozemky	031	F,D	103300,-	103 300,-	103 300,-	0,-
5							
...							

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

Stav k 31. 12. 2013

FOND REPRODUKCE MAJETKU (investiční fond) – účet 416	Rozpočet 2013 v tis. Kč	Skutečnost 2013 tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav investičního fondu k 1.1.2013	209	209	100	209
Příděl z rezervního fondu organizace				
Příděl z odpisů dlouhodobého majetku	101	106	105	106
Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele				
Investiční dotace				
Ostatní investiční zdroje				
ZDROJE FONDU CELKEM	310	315	102	315
Opravy a údržba neinvestiční povahy	30			
Rekonstrukce a modernizace				
Pořízení dlouhodobého majetku				
Ostatní použití				
Odvod do rozpočtu kraje	6	6	100	6
POUŽITÍ FONDU CELKEM	36	6	16,67	
ZŮSTATEK INVESTIČNÍHO FONDU	274	309	113	309

REZERVNÍ FOND – účet 413, 414	Rozpočet 2013 v tis. Kč	Skutečnost 2013 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav rezervního fondu k 1.1.2013	231	231	100	231
Příděl z hospodářského výsledku				
Ostatní zdroje fondu				
ZDROJE FONDU CELKEM	231	231	100	231
Úhrada zhoršeného HV	52	49	94	49
Použití fondu do investičního fondu				
Použití fondu na provozní náklady	150			
Ostatní použití fondu				
POUŽITÍ FONDU CELKEM	202	49	24	49
ZŮSTATEK REZERVNÍHO FONDU	29	182	627	182

FOND ODMĚN – účet 411	Rozpočet 2013 v tis. Kč	Skutečnost 2013 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav fondu odměn k 1.1.2013	85	85	100	85
<i>Příděl z hospodářského výsledku</i>				
ZDROJE FONDU CELKEM	85	85	100	85
Použití fondu na mzdové náklady	50			
POUŽITÍ FONDU CELKEM	50			
ZŮSTATEK FONDU ODMĚN	35	85	243	85
CELKEM ÚČET 241				85

FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB – účet 412	Rozpočet 2013 v tis. Kč	Skutečnost 2013 v tis. Kč	% plnění	Finanční krytí fondu v tis. Kč
Stav FKSP k 1.1.2013	15	15	100	15
Příděl do FKSP	45	44	100	44
ZDROJE FONDU CELKEM	60	59	100	59
POUŽITÍ FONDU CELKEM	60	59	100	59
ZŮSTATEK FKSP	0	0		0

9. 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	0	Po lhůtě splatnosti 366 dní a více	0
CELKEM POHLEDÁVKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI	0	CELKEM ZÁVAZKY PO LHŮTĚ SPLATNOSTI	0

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

Vnitřní kontroly:

Roční zpráva o finanční kontrole za rok 2013 (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 efektivnosti, hospodárnosti a účelnosti vynaložených veřejných prostředků.

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

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 odpovědnosti 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 ekonomické funkce, plní ještě další pracovní role v jedné osobě (personalista, mzdová účetní, rozpočtář).

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 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 započtením operace. Příkazem operace je ředitel a statutární zástupce - 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. Operace podložené hmotnou odpovědností namátkově kontroluje ředitel organizace. Operace týkající se ekonomického úseku: pohledávky, závazky, fondy a tržby. Na průběžné kontrole se podílejí tyto 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. Zpracované uzávěrky jsou vždy předloženy zřizovateli v elektronické i písemné podobě v určených termínech.

Měsíční kontroly:

- kontrola vyplnění podkladů pro výpočet platu (souplesek) a návaznost na zapisování do knihy příchodů a odchodů
- kontrola podkladů úhrad za služby
- kontrola plnění úkolů – porady MNG
- kontrola plnění úkolů – provozní porady Denního stacionáře
- kontrola plnění úkolů – provozní porady DOZP
- kontrola pokladny
- kontrola příkazů k proplacení bankou
- kontrola knih 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 DOZP

Roční kontroly:

- kontrola hospodaření

- rozvojového plánu

- kontrola BOZP a PO

Jiné kontroly:

- kontrola vedoucí 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 specifické postižení a počtu uživatelů

- sklad drogerie a potravin (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, 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, napomenutí, ukázky, návrhy, zlepšovací návrhy)

Individuální hodnocení – slovní i písemné hodnocení (silné a slabé stránky, finanční hodnocení – osobní příplatek, nebo odměny)

V roce 2013 byly vydány tyto příkazy ředitele:

- Rozlišování používání osobních věcí uživatelů a zaměstnanců (př. potravin)

- Zabezpečení provedení inventarizace organizace

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 ČR.

Audit provádí nezávislý, certifikovaný auditor.

Organizace za celý rok 2013 nebyla penalizována, odvody za porušení rozpočtové kázně dle §44 zákona o rozpočtových nebyly vyměřeny.

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 drogerie

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 2013 proběhla v organizaci kontrola hospodaření příspěvkové organizace kraje, odborem kontroly krajského úřadu Libereckého kraje.

V měsíci dubnu 2014 byla provedena auditorská prověrka a ověření účetní závěrky roku 2013. Závěr auditora - účetnictví je vedeno přehledně, průkazným způsobem a správně, nebylo zjištěno porušení závazných právních předpisů, organizace hospodáří v souladu se schváleným rozpočtem, vynaložené náklady se jeví jako hospodárné a účelné.

11. Návrh na rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku

Ukazatel	v tis. Kč			
	Stav k 1.1. 2013	Stav k 31. 12. 2013	Příděl ze zlepšeného hospodář. výsledku roku 2013	Stav po přidělu (sl. 2 + sl. 3)
	1	2	3	4
Rezervní fond	231	182		
Fond reprodukce majetku	209	309		
Fond odměn	85	85		
Fond kulturních a sociálních potřeb	15	0		
Celkem	540	576		

Hospodaření v roce 2013 bylo ve ztrátě.

12. Návrh na vypořádání ztráty

Ztráta za rok 2013 ve výši 115 tis. Kč z hlavní činnosti, doplňková činnost v zisku 109 ti. Kč. Výsledná ztráta 6 tis. Kč bude uhrazena z rezervního fondu po schválení Radou Libereckého kraje.

13. Mzdový vývoj a stav zaměstnanosti

	Skutečnost 2012	Plán 2013	Skutečnost 2013
Limit prostředků na platy	4517737	4620307	4468108
Limit prostředků na OON	0	0	0
Přepočtený počet zaměstnanců	19	19	19
Fyzický počet zaměstnanců	20	20	20
Průměrný plat	19815	19825	19597

14. Plnění nápravných opatření z roku 2013

Kontrolou ze dne 22. – 26. 4. 2013 byl protokolem č.j.: OK-03/13 podán návrh nápravných opatření (§18 zákona o finanční kontrole) – k odstranění nedostatků zjištěných při veřejnosprávní kontrole.

Za práci v roce 2013 bych chtěla touto cestou poděkovat všem spolupracovníkům a vyjádřit obdiv nad trpělivostí a vstřícností kterou své práci dávají.

Pro mne, jako, ředitele, je cíl - spokojený personál a uživatelé, neboť tyto dva vzácné elementy se navzájem ovlivňují.

Hodně sil v příštím období.

V České Lípě 19. 5. 2014

Zpracoval: Bc. Hummelová Ilona

Ondřejková Judita

Schválil: Bc. Hummelová Ilona – ředitelka organizace

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