Zpráva o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace Pardubického kraje

Domov sociálních služeb Slatiňany

Klášterní 795, 538 21 Slatiňany

IČO: 15053814, DIČ: CZ15053814

rok 2018

Slatiňany dne 25. 2. 2019

Obsah:

1. Vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla PO zřízena, včetně doplňkové činnosti:

   a) Stručná identifikace zařízení, předmět činnosti (včetně forem poskytování SS a cílových skupin..……1 – 2
   b) Stav uživatelů k 31. 12. 2018, struktura s ohledem na pohlaví, věk, trvalé bydliště a stupeň závislosti……..3 – 11
   c) Stanovená výše úhrad za poskytování hlavních služeb (ubytování a stravování) ……..12 – 13
   d) Stručné shrnutí rozvoje sociální služby…….....14

2. Vyhodnocení ukazatelů stanovených PO, včetně návrhu na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření…….. …….....14 – 15

3. Vyhodnocení hospodaření PO:
   a) Výsledek hospodaření, náklady, výnosy……15 – 16
   b) Čerpání účelových dotací……..16
   c) Mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat, pracovní úvazky dle jednotlivých poskytovaných sociálních služeb, přehled o uskutečněných zahr. cestách…….16 – 17
   d) Péče o spravovaný majetek, investiční činnost, údržba a opravy, informace o pojištění svěřeného majetku a o případných pojistných událostech, inventarizace majetku….17
   e) Pohledávky (členění z hlediska času, lhůty splatnosti, vyčíslení dobytných a nedobytných pohledávek, jejich příčiny a návrh řešení), závazky…..……..……17 – 18
   f) Vyhodnocení doplňkové činnosti…….....18 – 19
   g) Peněžní fondy a jejich krytí, čerpání, dary, sponzoři……..……19 – 21

4. Plnění opatření z minulé zprávy a návrh opatření ke zkvalitnění činnosti organizace… 22

5. Výsledky externích kontrol…….. 22 – 42

6. Poskytování informací podle č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů…….. ……..42

7. Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů…….43

8. Realizované projekty (ČR, EU), plnění monitorovacích indikátorů, podané žádosti projektů, partnerství v projektech……..……..43

Příloha č. 1

(Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha účetní závěrky, Přehled o peněžních tocích, Přehled o změnách vlastního kapitálu)

1. Vyhodnocení plnění úkolů, pro které byla PO zřízena

a) Stručná identifikace zařízení, předmět činnosti

Domov sociálních služeb Slatiňany poskytuje:

- pobytovou sociální službu **domovy pro osoby se zdravotním postižením** – služba je poskytována klientům od 3 let s mentálním postižením, případně s mentálním postižením v kombinaci s postižením tělesným nebo smyslovým.
  Dále je služba poskytována klientům od 3 let věku s mentálním postižením, případně s mentálním postižením v kombinaci s postižením tělesným nebo smyslovým s nařízenou ústavní nebo ochrannou výchovou.
- pobytovou sociální službu **chráněné bydlení** - služba je poskytována klientům od 18 do 80 let věku s mentálním postižením, případně s mentálním postižením v kombinaci s postižením tělesným nebo smyslovým.
- ambulantní sociální službu **denní stacionář** – služba je poskytována klientům od 3 do 80 let věku s mentálním postižením, případně s mentálním postižením v kombinaci s postižením tělesným nebo smyslovým.
- pobytovou sociální službu **odlehčovací služby** – služba je poskytována klientům od 3 do 80 let s mentálním postižením, případně s mentálním postižením v kombinaci s postižením tělesným nebo smyslovým, o které je jinak pečováno v jejich přirozeném sociálním prostředí.

Sociální služby domovy pro osoby se zdravotním postižením, chráněné bydlení, denní stacionář a odlehčovací služby zahrnují základní činnosti stanovené pro tyto **služby zákonem č. 108/2006 Sb., o sociálních službách,** v platném znění.

Na základě zákona o sociálních službách Domov sociálních služeb Slatiňany dále
- poskytuje nezaopatřeným dětem osobní vybavení, drobné předměty běžné denní potřeby a některé služby s přihlédnutím k jejich potřebám (§ 48 odst. 3),
- zabezpečuje ošetřovatelskou a rehabilitační péči (§ 36).

Výše uvedené sociální služby jsou poskytovány v souladu se zákonem č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů a v souladu se standardy kvality sociálních služeb dle **vyhl. č. 505/2006 Sb., ve znění pozdějších předpisů**, kterou se provádějí některá ustanovení zákona o sociálních službách.

Domov sociálních služeb Slatiňany dále zajišťuje

- výkon ekonomické, provozní, technické, investiční a administrativní činnosti včetně hospodaření se svěřeným movitým a nemovitým majetkem ve vlastnictví Pardubického kraje a s vlastním majetkem, nakládání s ním v souladu se zřizovací listinou a včetně ubytovacích a stravovacích služeb pro vlastní zaměstnance v rozsahu potřebném pro naplnění hlavního účelu a hlavního předmětu činnosti,
- umožňování praktické výuky školám se sociálním případně zdravotnickým zaměřením, a to tehdy, pokud to v konkrétním případě dovolují jeho provozní a kapacitní možnosti,
- plnění dalších povinností v souladu s platnými právními předpisy v oblasti sociálních služeb.

Doplňková činnost
V souladu s ustanovením § 27 odst. 2 písm. g) zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, může organizace vykonávat tyto činnosti:

- hostinská činnost,
- výroba textilií, textilních výrobků, oděvů a oděvních doplňků,
- zpracování dřeva, výroba dřevěných, korkových, proutěných a slaměných výrobků,
- výroba vlákniny, papíru a lepenky a zboží z těchto materiálů,
- výroba stavebních hmot, porcelánových, keramických a sádrových výrobků,
- výroba školních a kancelářských potřeb, kromě výrobků z papíru, výroba bižuterie, kartáčnického a konfekčního zboží, deštníků, upomínkových předmětů,
- ubytovací služby.

Tyto činnosti vykonává Domov sociálních služeb Slatiňany na základě zvláštního povolení.

b) Stav uživatelů k 31. 12. 2018, struktura s ohledem na pohlaví, věk, trvalé bydliště a stupeň závislosti

Počet obyvatel ke dni 31. 12. 2018

- muži a ženy ve službě DOZP, CHB, DS (chlapci a dívky)…… **celkem** **264**
  z toho
- osoby se zdravotním postižením (§48 zák. č.108/2006 Sb.) ……..... 232
- denní stacionář (§ 46 zák. č.108/2006 Sb.) …….. 6
- chráněné bydlení (§ 51 zák. č.108/2006 Sb.) 26
- odlehčovací služby (§ 44 zák. č.108/2006 Sb.) /kapacita 2 lůžka/..... 83
  (uzavřených smluv do 31. 12. 2018) (27 různých uživatelů)

- z toho muži (chlapci)
- osoby se zdravotním postižením (§48 zák. č.108/2006 Sb.) ……..... 122
- denní stacionář (§ 46 zák. č. 108 zák. č.108/2006 Sb.) ……..... 4
- chráněné bydlení (§ 51 zák. č.108/2006 Sb.) 19
- odlehčovací služby (§ 44 zák. č.108/2006 Sb.) /kapacita 2 lůžka/..... 41
  (uzavřených smluv s muži/chlapci do 31. 12. 2018) (16 různých uživatelů)

- z toho ženy (dívky)
- osoby se zdravotním postižením (§ 48 zák. č.108/2006 Sb.) …..... 110
- denní stacionář (§ 46 zák. č. 108 zák. č.108/2006 Sb.) ……..... 2
- chráněné bydlení (§ 51 zák. č.108/2006 Sb.) 7
- odlehčovací služby (§ 44 zák. č.108/2006 Sb.) /kapacita 2 lůžka/..... 42
  (uzavřených smluv s ženou/dívkou do 31. 12. 2018) (11 různých uživatelek)

Průměrný věk uživatelů k 31. 12. 2018:

- osoby se zdravotním postižením (§48 zák. č.108/2006 Sb.) ……..... 40,6 let
- denní stacionář (§ 46 zák. č. 108 zák. č.108/2006 Sb.) ……..... 29,4 let
- chráněné bydlení (§ 51 zák. č.108/2006 Sb.) ..... 45,9 let
- odlehčovací služby (§ 44 zák. č.108/2006 Sb.) /kapacita 2 lůžka/..... 30,7 let

Počet zájemců o službu v evidenci žadatelů k 31. 12. 2018:

- Domov pro osoby se zdravotním postižením 19
- Denní stacionáře 0
- Chráněné bydlení 4
- Odlehčovací služby 5

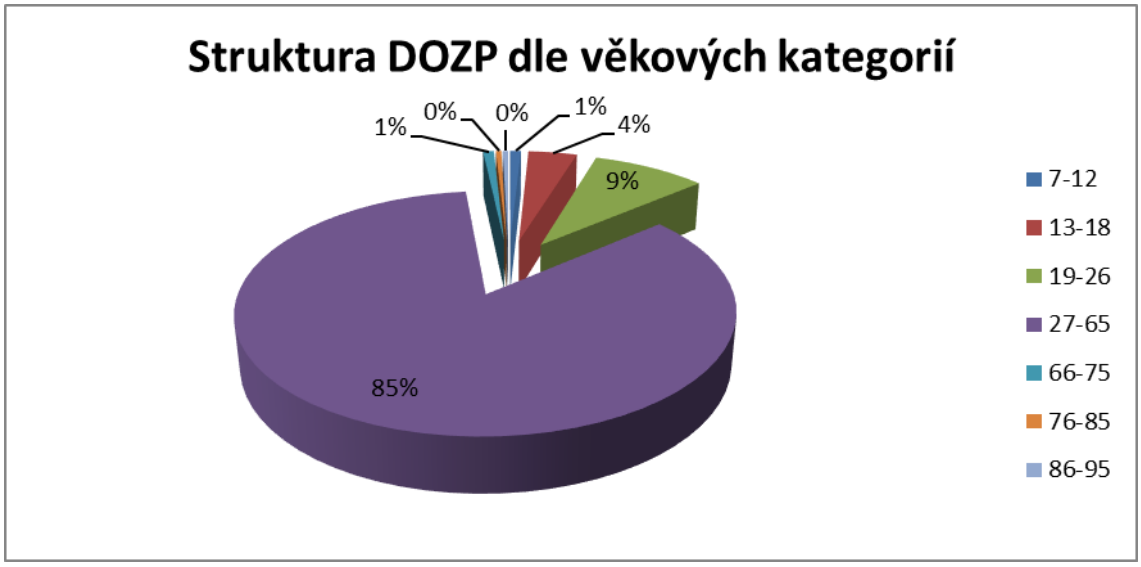
Uživatelé zařízení stav k 31. 12. 2018

Viz tabulka Struktura uživatelů k 31. 12. 2018

Domov pro osoby se zdravotním postižením (§ 48 zák. č. 108/2006 Sb. v platném znění)

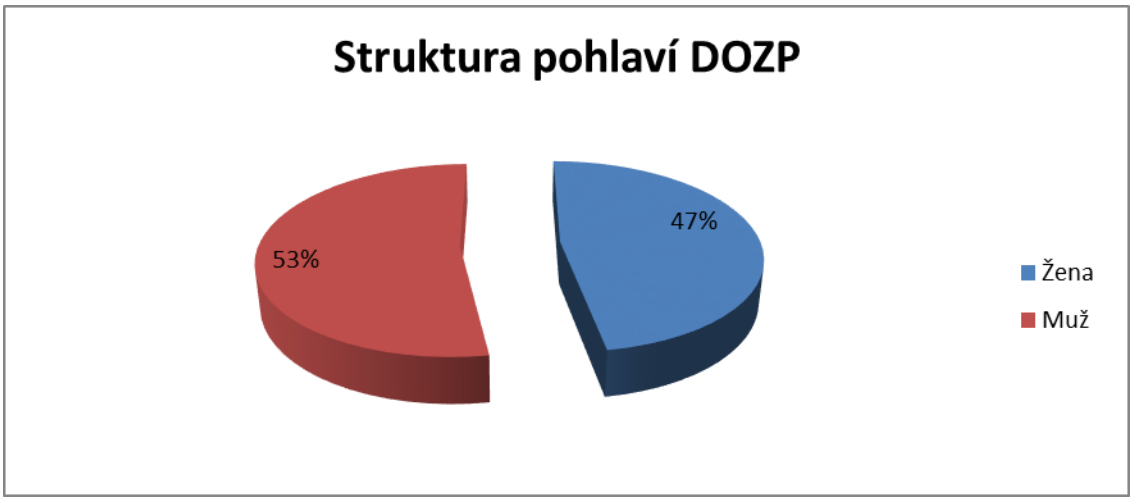
Rozdělení uživatelů dle věkové struktury

Věk	Počet uživatelů
7-12	2
13-18	9
19-26	21
27-65	196
66-75	2
76-85	1
86-95	1
Celkem	232



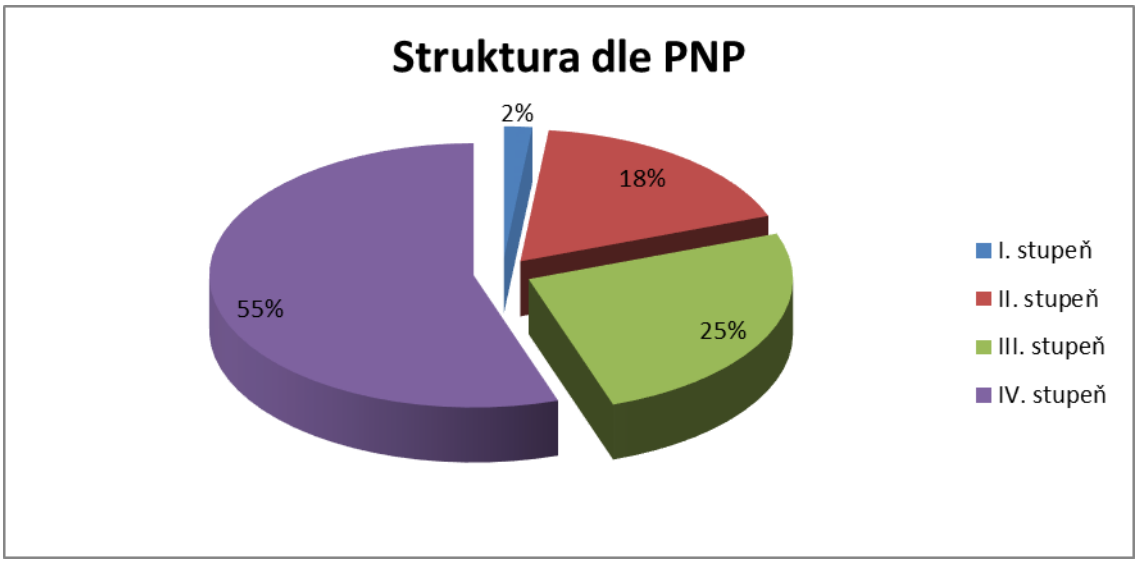
Rozdělení uživatelů dle pohlaví

Pohlaví	Počet uživatelů
Žena	110
Muž	122
Celkem	232



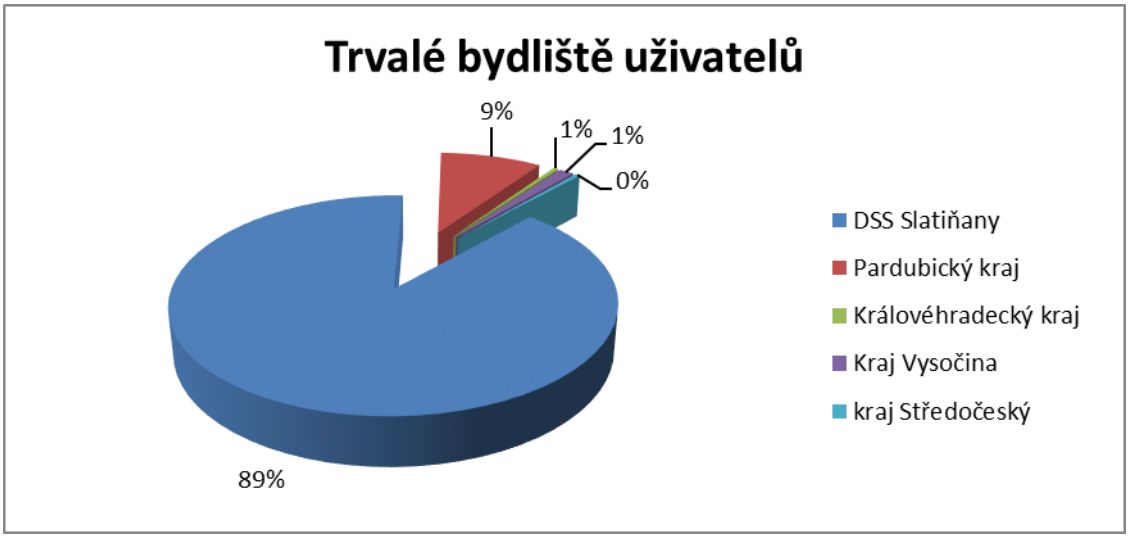
Rozdělení uživatelů dle příspěvku na péči

Stupeň příspěvku na péči	Počet uživatelů
I. stupeň	4
II. stupeň	41
III. stupeň	59
IV. stupeň	128
Celkem	232



Rozdělení uživatelů dle trvalého bydliště

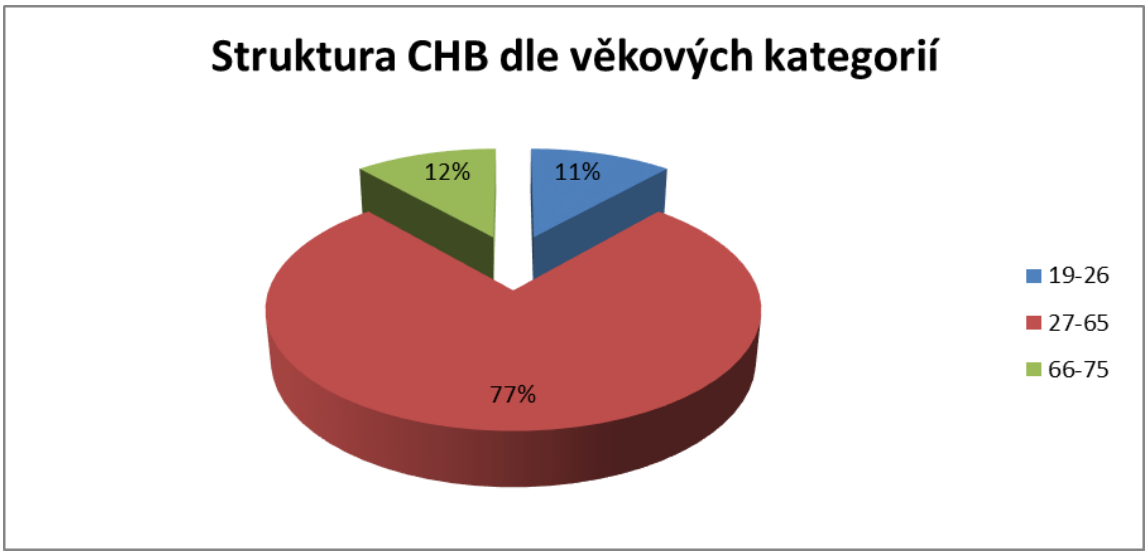
Trvalé bydliště uživatelů	Počet uživatelů
DSS Slatiňany	206
Pardubický kraj	21
Královéhradecký kraj	1
Kraj Vysočina	3
Středočeský kraj	1
Celkem	232



Chráněné bydlení (§ 51 zák. č. 108/2006 Sb. v platném znění)

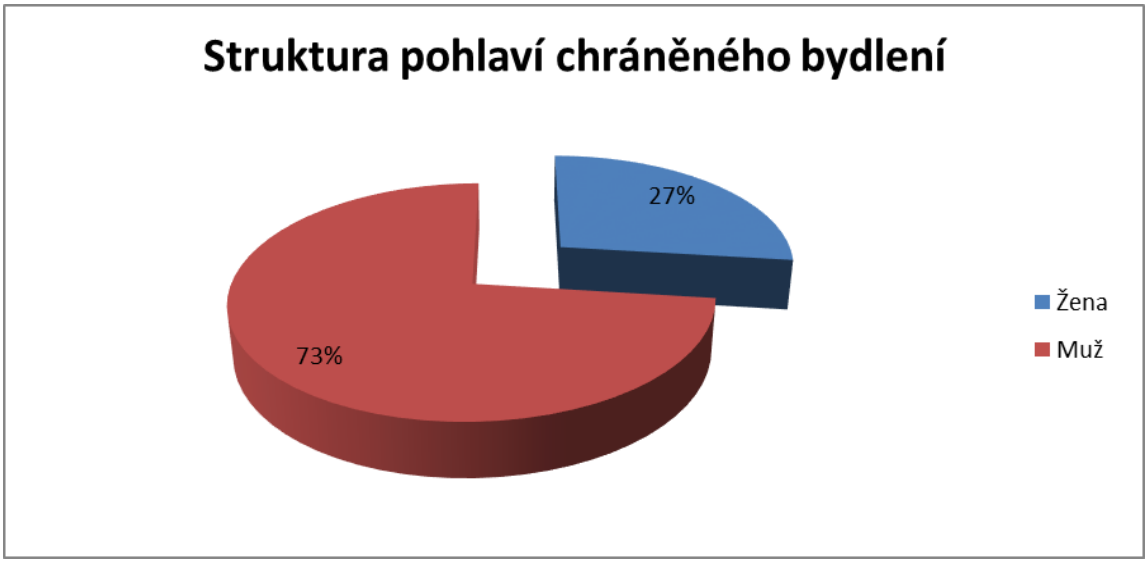
Rozdělení uživatelů dle věkové struktury

Věk	Počet uživatelů
19-26	3
27-65	20
66-75	3
Celkem	26



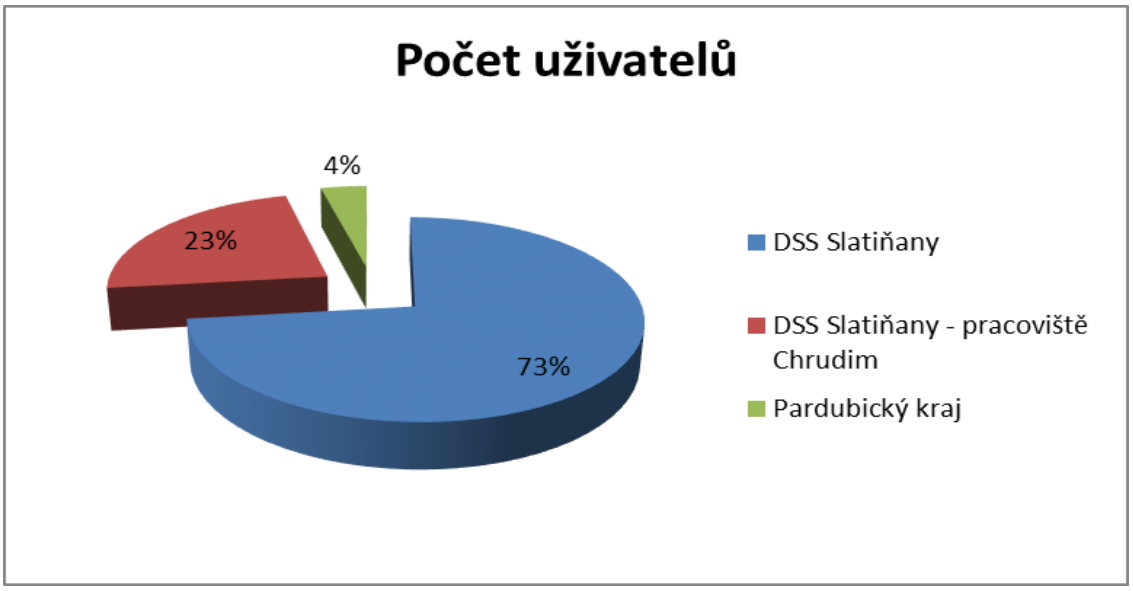
Rozdělení uživatelů dle pohlaví

Pohlaví	Počet uživatelů
Žena	7
Muž	19
Celkem	26



Rozdělení uživatelů dle trvalého bydliště

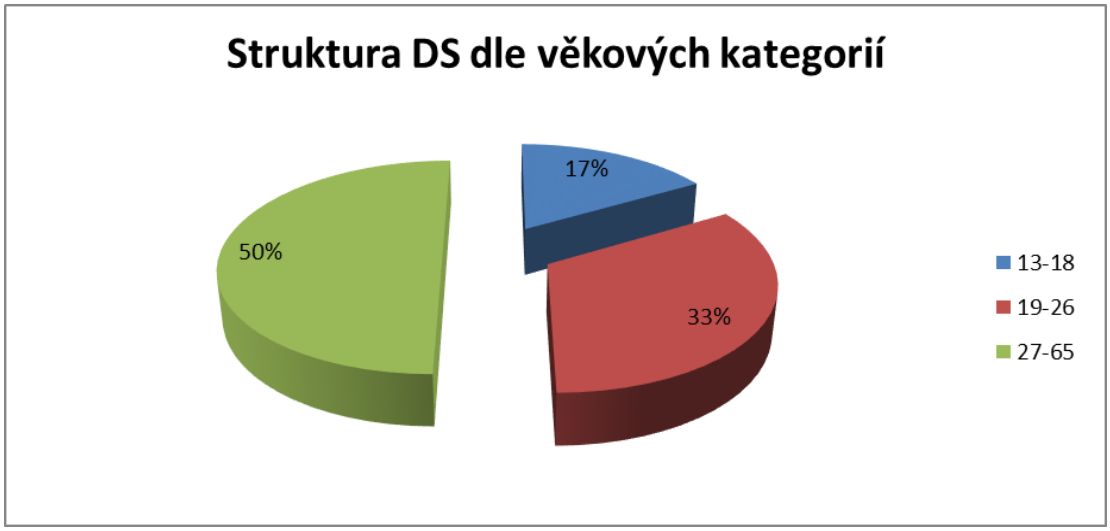
Trvalé bydliště uživatelů	Počet uživatelů
DSS Slatiňany	19
DSS Slatiňany - pracoviště Chrudim	6
Pardubický kraj	1
Celkem	26



Denní stacionář (§ 46 zák. č. 108/2006 Sb. v platném znění)

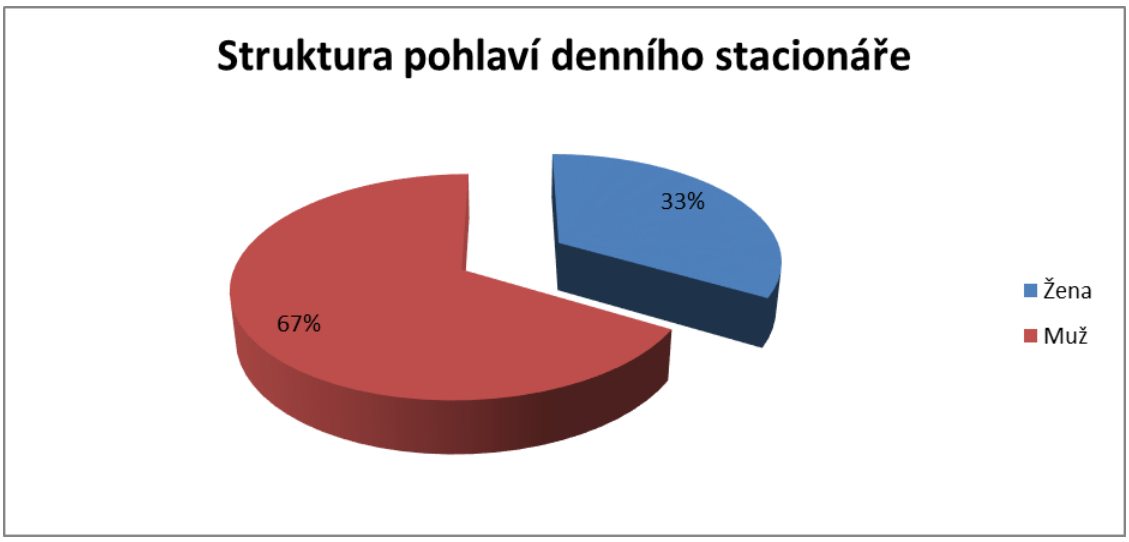
Rozdělení uživatelů dle věkové struktury

Věk	Počet uživatelů
13-18	1
19-26	2
27-65	3
Celkem	6



Rozdělení uživatelů dle pohlaví

Pohlaví	Počet uživatelů
Žena	2
Muž	4
Celkem	6



Rozdělení uživatelů dle příspěvku na péči

Ve službě denní stacionář není výše příspěvku na péči uživatelů zjišťována.

Rozdělení uživatelů dle trvalého bydliště

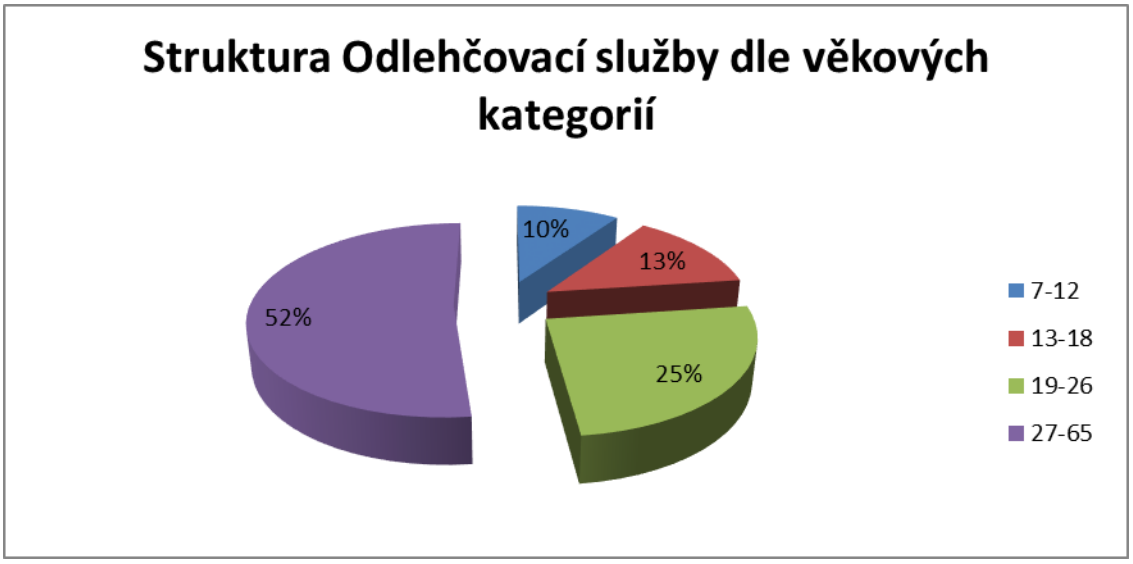
Trvalé bydliště uživatelů	Počet uživatelů
Pardubický kraj	6
Celkem	6

Odlehčovací služba (§ 44 zák. č. 108/2006 Sb. v platném znění)

Dle počtu smluv

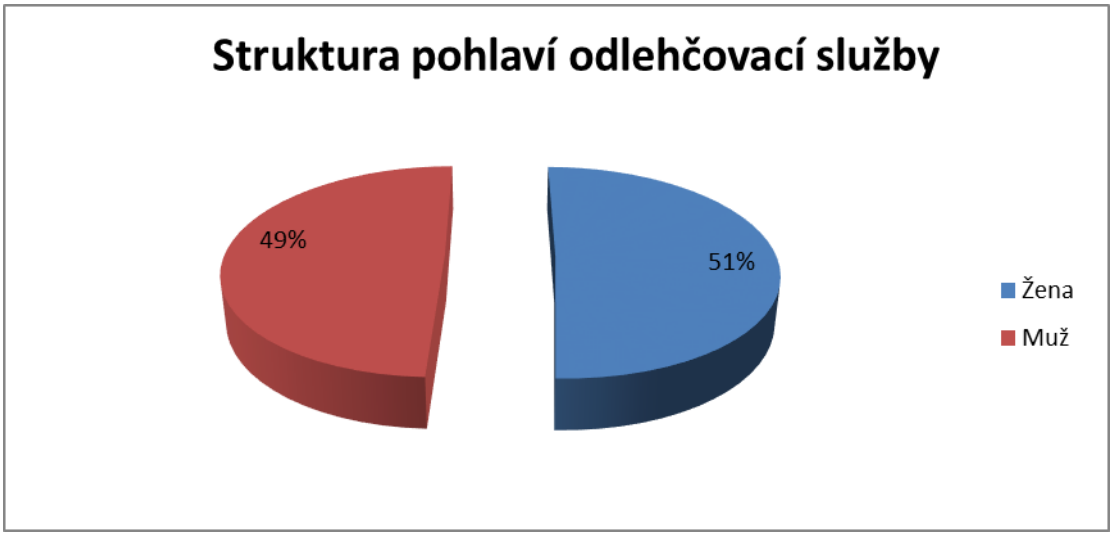
Rozdělení uživatelů dle věkové struktury

Věk	Počet uživatelů
7-12	8
13-18	11
19-26	21
27-65	43
Celkem	83



Rozdělení uživatelů dle pohlaví

Pohlaví	Počet uživatelů
Žena	42
Muž	41
Celkem	83



Rozdělení uživatelů dle trvalého bydliště

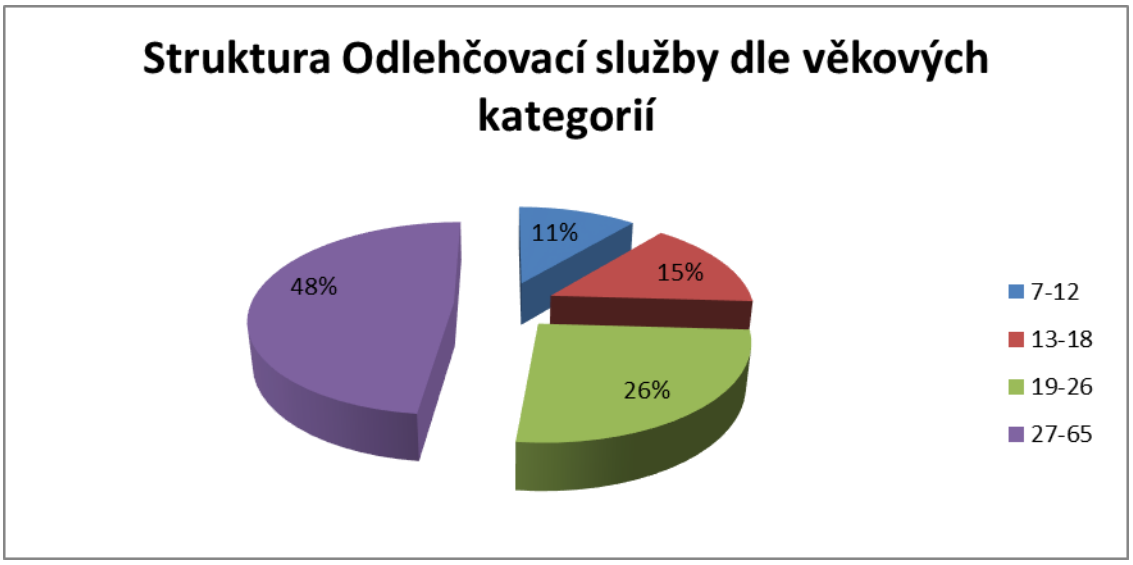
Trvalé bydliště uživatelů	Počet uživatelů
Pardubický kraj	79
Kraj Vysočina	4
Celkem	83

Odlehčovací služba (§ 44 zák. č. 108/2006 Sb. v platném znění)

Dle počtu jedinečných uživatelů

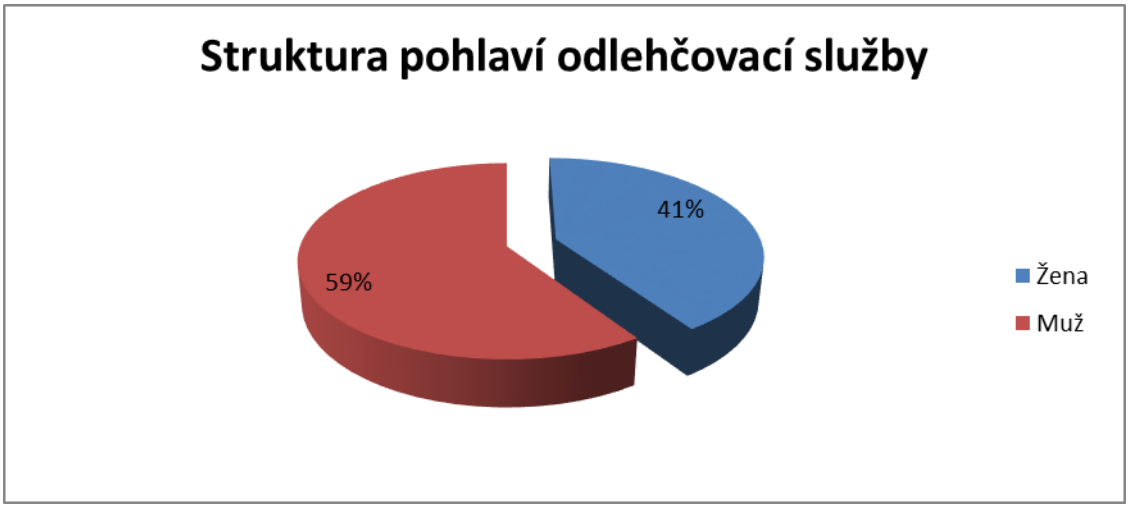
Rozdělení uživatelů dle věkové struktury

Věk	Počet uživatelů
7-12	3
13-18	4
19-26	7
27-65	13
Celkem	27



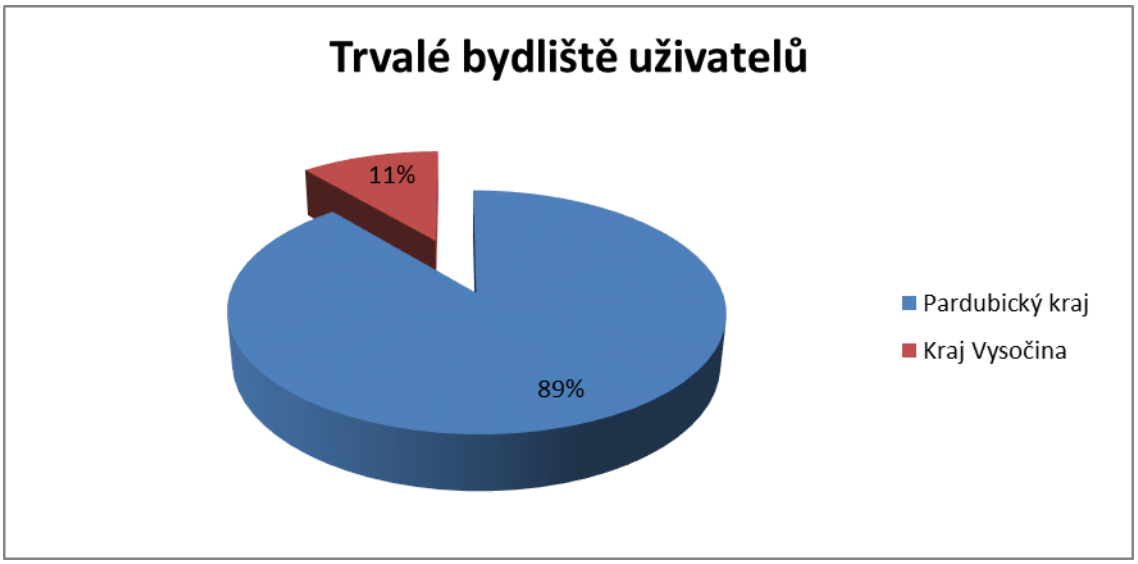
Rozdělení uživatelů dle pohlaví

Pohlaví	Počet uživatelů
Žena	11
Muž	16
Celkem	27



Rozdělení uživatelů dle trvalého bydliště

Trvalé bydliště uživatelů	Počet uživatelů
Pardubický kraj	24
Kraj Vysočina	3
Celkem	27



c) Stanovená výše úhrad za poskytování hlavních služeb (ubytování, stravování)

1. Domov pro osoby se zdravotním postižením

Stravování (v Kč)

Normální strava	Uživatelé nad 18 let	Z toho: cena potravin	Uživatelé do 18 let včetně	Z toho: cena potravin
Stravné za den	**150**	**86**	**100**	**86**
z toho: snídaně	**27**	**14**	**16**	**14**
1. svačina	**16**	**10**	**12**	**10**
oběd	**53**	**32**	**37**	**32**
2. svačina	**16**	**10**	**12**	**10**
večeře	**38**	**20**	**23**	**20**

Bezlepková dieta	Uživatelé nad 18 let	Z toho: cena potravin	Uživatelé do 18 let včetně	Z toho: cena potravin
Stravné za den	**170**	**110**	**120**	**110**
z toho: snídaně	**30**	**18**	**20**	**18**
1. svačina	**18**	**13**	**14**	**13**
oběd	**62**	**41**	**45**	**41**
2. svačina	**18**	**13**	**14**	**13**
večeře	**42**	**25**	**27**	**25**

Ubytování (v Kč)

Jednolůžkový pokoj	Dvoulůžkový pokoj	Tří a vícelůžkový pokoj
160	150	140

2. Chráněné bydlení

Stravování (v Kč)

	Normální strava		Bezlepková dieta	
	Cena pokrmu	Z toho: cena potravin	Cena pokrmu	Z toho: cena potravin
Stravné za den	**140**	**86**	**160**	**110**
z toho: snídaně	**23**	**14**	**26**	**18**
1. svačina	**15**	**10**	**17**	**13**
oběd	**52**	**32**	**61**	**41**
2. svačina	**15**	**10**	**17**	**13**
večeře	**35**	**20**	**39**	**25**

Ubytování (v Kč)

Jednolůžkový pokoj	Vícelůžkový pokoj
150	140

3. Denní stacionář

Stravování (v Kč)

Normální strava	Uživatelé nad 18 let	Z toho: cena potravin	Uživatelé do 18 let včetně	Z toho: cena potravin
snídaně	**27**	**14**	**16**	**14**
1. svačina	**16**	**10**	**12**	**10**
oběd	**53**	**32**	**37**	**32**
2. svačina	**16**	**10**	**12**	**10**

Bezlepková dieta	Obyvatelé nad 18 let	Z toho: cena potravin	Obyvatelé do 18 let včetně	Z toho: cena potravin
snídaně	**30**	**18**	**20**	**18**
1. svačina	**18**	**13**	**14**	**13**
oběd	**62**	**41**	**45**	**41**
2. svačina	**18**	**13**	**14**	**13**

4. Odlehčovací služby

Stravování (v Kč)

Normální strava	Uživatelé nad 18 let	Z toho: cena potravin	Uživatelé do 18 let včetně	Z toho: cena potravin
Stravné za den	**150**	**86**	**100**	**86**
z toho: snídaně	**27**	**14**	**16**	**14**
1. svačina	**16**	**10**	**12**	**10**
oběd	**53**	**32**	**37**	**32**
2. svačina	**16**	**10**	**12**	**10**
večeře	**38**	**20**	**23**	**20**

Bezlepková dieta	Uživatelé nad 18 let	Z toho: cena potravin	Uživatelé do 18 let včetně	Z toho: cena potravin
Stravné za den	**170**	**110**	**120**	**110**
z toho: snídaně	**30**	**18**	**20**	**18**
1. svačina	**18**	**13**	**14**	**13**
oběd	**62**	**41**	**45**	**41**
2. svačina	**18**	**13**	**14**	**13**
večeře	**42**	**25**	**27**	**25**

Ubytování (v Kč)

Jednolůžkový pokoj	Dvoulůžkový pokoj	Tří a vícelůžkový pokoj
160	150	140

d) Stručné shrnutí rozvoje sociální služby

Trvalou snahou DSS Slatiňany je systematické zvyšování kvality všech druhů jím poskytovaných sociálních služeb. Proto je věnována stálá pozornost školením a stážím pracovníků (zejména pracovníků přímé obslužné péče), které probíhaly v r. 2018 zhruba ve stejném rozsahu, jako v uplynulých letech.
Co se týče struktury a rozsahu poskytovaných sociálních služeb, lze konstatovat, že při porovnání s předchozím rokem zůstaly bez podstatných změn. Za zmínku snad stojí jen rozšíření sociální služby chráněné bydlení o 1 místo, a to z původních celkem 25 na současných 26 míst. V souvislosti se snahou o zvyšování kvality poskytovaných služeb je však k tomuto malému navýšení kapacity nutno poznamenat, že se nejedná jen o „bezvýznamné“ navýšení. Toto jedno místo se totiž nachází v samostatném bytě 1+kk, do něhož se přestěhovala jedna klientka. Jde tedy vlastně o rozšíření služby chráněné bydlení o další jednu samostatnou bytovou jednotku nacházející se v Chrudimi, v lokalitě Na Špici. K tomuto rozšíření došlo od 1. 9. 2018.

2. <u>Vyhodnocení ukazatelů stanovených PO</u>

Ukazatel	Rozpočet		Skutečnost
	schválený	po změnách	
Příspěvek na provoz	28 000 000 Kč	90 613 000 Kč	90 613 000 Kč
z toho:			
účelový příspěvek (z rozdělené dotace MPSV, UZ 13305)	0 Kč	64 613 000 Kč	64 613 000 Kč
- domovy pro osoby se ZP	0 Kč	60 113 000 Kč	60 113 000 Kč
- chráněné bydlení	0 Kč	3 486 000 Kč	3 486 000 Kč
- denní stacionář	0 Kč	731 000 Kč	731 000 Kč
- odlehčovací služby	0 Kč	283 000 Kč	283 000 Kč
příspěvek na provoz od zřizovatele	28 000 000 Kč	26 000 000 Kč	26 000 000 Kč
- domovy pro osoby se ZP	-	25 346 000 Kč	25 346 000 Kč
- chráněné bydlení	-	154 000 Kč	154 000 Kč
- denní stacionář	-	361 000 Kč	361 000 Kč
- odlehčovací služby	-	139 000 Kč	139 000 Kč
Odvod z investičního fondu	0 Kč	0 Kč	0 Kč
Limit na platy	87 420 000 Kč	87 420 000 Kč	87 428 929 Kč
Limit OON	900 000 Kč	900 000 Kč	712 939 Kč
Plán objemu účetních odpisů – - účet 551	4 200 000 Kč	4 200 000 Kč	4 270 754 Kč
Nepřekročitelný minimální zůstatek fondu investic	10 500 000 Kč	10 500 000 Kč	12 440 038 Kč

Návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření

V souladu s § 30 zák. č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů v platném znění DSS Slatiňany navrhuje rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření ve výši Kč 0,-- následujícím způsobem:

0 Kč – převod do rezervního fondu organizace,
0 Kč – převod do fondu odměn.

3. Vyhodnocení hospodaření PO

a) Výsledek hospodaření, náklady, výnosy, komentář

Hospodářský výsledek organizace činí 0 Kč (ztráta z hlavní činnosti činí 50 440,28 Kč, zisk z doplňkové činnosti činí 50 440,28 Kč.

Níže uvedené náklady a výnosy organizace jsou uvedeny v Kč, v členění dle jednotlivých syntetických účtů a v porovnání se schváleným a upraveným rozpočtem.

Náklady					
Su	**Text**	**Schválený rozpočet**	**Rozpočet po změnách**	**Čerpání k 31. 12. 2018**	**Plnění**
501	Spotřeba materiálu	12 017 000,00	12 017 000,00	11 857 858,99	98,68%
502	Spotřeba energie	5 000 000,00	5 000 000,00	4 642 394,99	92,85%
511	Opravy a udržování	2 570 000,00	2 570 000,00	2 607 053,52	101,44%
512	Cestovné	150 000,00	150 000,00	80 544,46	53,70%
513	Náklady na reprezentaci	70 000,00	70 000,00	41 210,14	58,87%
518	Ostatní služby	3 489 000,00	3 489 000,00	3 531 465,63	101,22%
521	Mzdové náklady	88 320 000,00	88 320 000,00	88 141 868,00	99,80%
524	Zákonné sociální pojištění	29 779 000,00	29 779 000,00	29 722 489,00	99,81%
525	Jiné sociální pojištění	367 000,00	367 000,00	364 925,00	99,43%
527	Zákonné sociální náklady	2 846 000,00	2 846 000,00	2 741 537,55	96,33%
538	Jiné daně a poplatky	48 000,00	48 000,00	57 465,00	119,72%
549	Ostatní náklady z činnosti	557 000,00	557 000,00	418 567,70	75,15%
551	Odpisy dlouhodobého majetku	4 200 000,00	4 200 000,00	4 270 753,67	101,68%
556	Tvorba a zúčtování opravných položek	290 000,00	290 000,00	118 854,44	40,98%
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	800 000,00	800 000,00	733 417,39	91,68%
Celkem		**150 503 000,00**	**150 503 000,00**	**149 330 405,48**	**99,22%**

Výnosy					
Su	**Text**	**Schválený rozpočet**	**Rozpočet po změnách**	**Čerpání k 31. 12. 2018**	**Plnění**
601	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	103 000,00	103 000,00	155 707,00	151,17%
602	Výnosy z prodeje služeb	54 824 000,00	54 824 000,00	55 646 246,44	101,50%
603	Výnosy z pronájmu	120 000,00	120 000,00	120 953,12	100,79%
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	230 000,00	230 000,00	185 388,10	80,60%
643	Výnosy z vyřazených pohledávek		0,00	643,00	
648	Čerpání fondů	2 300 000,00	2 300 000,00	292 664,43	12,72%
649	Ostatní výnosy z činnosti	242 000,00	242 000,00	246 819,00	101,99%
662	Úroky	1 000,00	1 000,00	1 031,65	103,17%
663	Kursové zisky	0,00	0,00	73,48	
672	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	92 683 000,00	92 683 000,00	92 680 879,26	100,00%
Celkem		**150 503 000,00**	**150 503 000,00**	**149 330 405,48**	**99,22%**

b) Čerpání účelových dotací

Domovu sociálních služeb Slatiňany nebyly v roce 2018 poskytnuty žádné účelové dotace.

c) Mzdové náklady a zaměstnanci, průměrný plat, pracovní úvazky dle jednotlivých poskytovaných sociálních služeb a přehled o uskutečněných zahraničních cestách

Mzdové náklady a zaměstnanci

Mzdové náklady za rok 2018 činily 88 141 868 Kč, z toho náklady na platy vč. náhrad za pracovní neschopnost v prvních 14 kalendářních dnech činily 87 428 929 Kč, částka 712 939 Kč připadala na ostatní osobní náklady (včetně odstupného).

Mzdový limit byl zřizovatelem pro rok 2018 stanoven ve výši 88 320 000 Kč, z toho 87 420 000 Kč činil limit na platy a 900 000 Kč limit OON.

Skutečný (fyzický) **počet zaměstnanců** v pracovním poměru ke dni 31. 12. 2018 činil **279** osob, z toho 251 žen a 28 mužů.

Přepočtený počet zaměstnanců k 31. 12. 2018 činil 275,57 osob. Průměrný přepočtený počet za rok 2018 činil 272,8 osob.

Průměrný plat

Průměrný hrubý měsíční plat za rok 2018 byl ve výši Kč **26 707**,--.

Pracovní úvazky dle jednotlivých poskytovaných sociálních služeb

Stav zaměstnanců k 31. 12. 2018 (přepočtený) v členění dle povolání a jejich přiřazení k jednotlivým službám

	Sociální pracovníci	PSS – přímá obslužná péče	PSS – základní výchovná nepedagogická činnost	Zdravotničtí pracovníci	Pedagogičtí pracovníci	Vedoucí pracovníci	Administrativní pracovníci	Ostatní pracovníci	Celkem
Přepočtený počet zaměstnanců	3	172,9	32,5	12,77	5	7	8,75	33,65	275,57
z toho dle jednotlivých sociálních služeb									
domov pro osoby se zdravotním postižením	2,69	166,2	29,2	12,61	4,71	6,486	7,93	31,158	260,984
denní stacionář	0,04	0	1,4	0,05	0,18	0,09	0,114	0,461	2,335
odlehčovací služby	0,02	0,5	0,45	0,01	0	0,03	0,03	0,21	1,25
chráněné bydlení	0,25	6,2	1,45	0,1	0,11	0,394	0,676	1,821	11,001

PSS - pracovník v sociálních službách

Přehled o uskutečněných zahraničních cestách

V roce 2018 se uskutečnila 1 zahraniční cesta pracovníků DSS Slatiňany.

- Ve dnech 19. 8. - 24. 8. 2018 se uskutečnila pracovní cesta 2 zaměstnanců (doprovod) a 6 klientů. Cílem cesty byla návštěva Centra sociálnych služieb Domov pod Tatrami Batizovce.

d) Péče o spravovaný majetek, investiční činnost, údržba a opravy, majetek, informace o pojištění svěřeného majetku a příp. pojistných událostech, inventarizace majetku

V rámci investiční činnosti mezi největší investice DSS Slatiňany v roce 2018 patřily pořízení bezbariérového vozidla pro 5 mobilních osob a 1 osobu na invalidním vozíku v hodnotě 694 275 Kč, rozšíření chodníku okolo objektu Presy „U Potoka“ v ceně 150 211 Kč a technické zhodnocení stávajícího systému měření a regulace pro bezobslužný provoz kotelny v ul. Klášterní, Slatiňany, v hodnotě 129 485 Kč.

Mezi největší opravy realizované v r. 2018 patřily výměna střešní krytiny v objektu Vítězství 115/A, Slatiňany v hodnotě 296 463 Kč a oprava elektrické instalace v I. NP objektu Vítězství 115/A, Slatiňany, v hodnotě 140 352 Kč.

Majetek svěřený organizaci k hospodaření byl v roce 2018 pojištěn zřizovatelem mimo pojištění odpovědnosti za škody způsobené provozem vozidel a havarijního pojištění vozidel, která sjednával DSS Slatiňany.

e) Pohledávky (členění z hlediska času, lhůty splatnosti, vyčíslení dobytných a nedobytných pohledávek, jejich příčiny a návrh řešení), závazky, inventarizace majetku

V rámci běžných dodavatelsko-odběratelských vztahů měl DSS Slatiňany pohledávky po splatnosti k 31. 12. 2018 ve výši 786 420,11 Kč. DSS Slatiňany dále eviduje k 31. 12. 2018 neuhrazenou smluvní pokutu ve výši 481 500 Kč. Byly podány žaloby o zaplacení dluhu s příslušenstvím a o úhradu smluvní pokuty. Dne 19. 4. 2018 DSS Slatiňany obdržel rozsudek ve prospěch DSS Slatiňany, který je však nepravomocný, neboť žalobce i žalovaná strana se proti němu odvolali.

DSS Slatiňany dále eviduje k 31. 12. 2018 neuhrazené pohledávky z hlavní činnosti ve výši Kč 180 875,--. Jedná se o nedoplatky úhrad nezletilých uživatelů. Někteří zákonní zástupci zaplatí pouze část stanovené úhrady, jiní úhradu neplatí vůbec. Tyto záležitosti řeší DSS Slatiňany ve spolupráci s orgány činnými v trestním řízení. Vymáhání těchto pohledávek není jednoduché, neboť není v mnoha případech známo ani místo pobytu dlužníků.

Všechny závazky roku 2018 byly uhrazeny.

Inventarizace majetku proběhla v termínech dle schváleného plánu inventur. V rámci inventarizace nebyly zjištěny závažné nedostatky.

f) Vyhodnocení doplňkové činnosti

DSS Slatiňany dodržel pro rok 2018 hodnotící ukazatel stanovený zřizovatelem - výsledek hospodaření doplňkové činnosti – zisk. DSS Slatiňany vytvořil v rámci doplňkové činnosti zisk ve výši 50 440,28 Kč.

Níže uvedené náklady a výnosy doplňkové činnosti jsou uvedeny v Kč, v členění dle jednotlivých syntetických účtů a v porovnání se schváleným a upraveným rozpočtem.

Náklady						
Su	**Au**	**Text**	**Schválený rozpočet**	**Rozpočet po změnách**	**Čerpání k 31. 12. 2018**	**Plnění**
501	610	spotřeba materiálu host. čin.	67 400,00	67 400,00	51 043,74	75,73%
501	620	spotřeba materiálu ubyt. služby	500,00	500,00	144,00	28,80%
501	630	spotřeba materiálu výr. keramiky	25 400,00	25 400,00	18 224,00	71,75%
501	640	spotřeb materiálu výr. svíček	47 800,00	47 800,00	62 181,00	130,09%
501	650	spotřeba materiálu výr. z pedigu	14 600,00	14 600,00	11 225,00	76,88%
501	660	spotřeba materiálu výr. z papíru	9 600,00	9 600,00	23 703,00	246,91%
502	610	spotřeba energie-host. činnost	3 000,00	3 000,00	5 338,20	177,94%
502	620	spotřeba energie-ubyt. služby	1 000,00	1 000,00	450,00	45,00%
502	630	spotřeba energie- výr. keramiky	2 400,00	2 400,00	2 400,00	100,00%
502	640	spotřeba energie-výr. svíček	2 000,00	2 000,00	2 000,00	100,00%
502	650	spotřeba energie-výr. z pedigu	200,00	200,00	200,00	100,00%
502	660	spotřeba energie-výr. z papíru	200,00	200,00	200,00	100,00%
511	610	opravy kuchyně host. činnost	500,00	500,00	762,60	152,52%
511	620	opravy - ubyt. služby	100,00	100,00	36,00	36,00%
518	610	služby hostinská činnost	2 000,00	2 000,00	2 669,10	133,46%
518	620	služby-ubytovací služby	100,00	100,00	18,00	18,00%
521	610	mzdy doplňková činnost	14 000,00	14 000,00	10 811,40	77,22%
524	610	sociální pojištění doplň. činnost	3 500,00	3 500,00	3 721,90	106,34%
524	620	zdravotní pojištění doplň. činnost	1 500,00	1 500,00	9,00	0,60%
527	610	příděl do FKSP-dopl. činnost	500,00	500,00	127,10	25,42%
527	611	OPP dopl. činnost	0,00	0,00	127,10	
551	610	odpisy DH a NM - DČ	2 200,00	2 200,00	2 287,80	103,99%
558	610	náklady z DDHM - DČ	500,00	500,00	580,40	116,08%
Celkem			**199 000,00**	**199 000,00**	**198 259,34**	**99,63%**

Výnosy						
Su	**Au**	**Text**	**Schválený rozpočet**	**Rozpočet po změnách**	**Čerpání k 31. 12. 2018**	**Plnění**
601	630	výnosy z prodeje keramiky	28 000,00	28 000,00	34 195,00	122,13%
601	640	výnosy z prodeje svíček	50 100,00	50 100,00	68 175,00	136,08%
601	650	výnosy z prodeje výr. z pedigu	15 000,00	15 000,00	14 185,00	94,57%
601	660	výnosy z prodeje výr. z papíru	9 900,00	9 900,00	39 152,00	395,47%
602	610	výnosy z prodeje - host. činnost	94 800,00	94 800,00	91 912,62	96,95%
602	620	výnosy z prodeje - ubyt. služby	2 200,00	2 200,00	1 080,00	49,09%
Celkem			**200 000,00**	**200 000,00**	**248 699,62**	**124,35%**

z toho hospodářský výsledek v Kč za jednotlivé činnosti:	
Hostinská činnost	14 534,28
Ubytovací služby	332,00
Výroba keramiky	13 571,00
Výroba svíček	3 994,00
Výroba z pedigu	2 760,00
Výroba z papíru	15 249,00

g) Peněžní fondy, jejich krytí, čerpání, dary a sponzoři

Fond kulturních a sociálních potřeb

Název	Kč
Počáteční stav k 1. 1. 2018	**1 957 695,50**
Tvorba fondu	**1 748 578,58**
z toho:	
Základní příděl	1 748 578,58
Čerpání fondu	**1 340 069,00**
z toho:	
Stravování	132 069,00
Rekreace	67 800,00
Kultura, tělovýchova a sport	2 314,00
Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	1 104 200,00
Ostatní užití fondu	33 600,00
Konečný stav fondu	**2 366 205,08**

Fond kulturních a sociálních potřeb nebyl k 31. 12. 2018 plně kryt finančními prostředky (z důvodu převodu doplatku přídělu v lednu 2019 a z důvodu poskytnutých výpomocí v souladu s platnou vyhláškou o fondu kulturních a sociálních potřeb).

Rezervní fond (ze zlepšeného výsledku hospodaření i z ostatních titulů)

Název	Kč
Počáteční stav k 1. 1. 2018	**2 671 613,13**
Tvorba fondu	**218 922,00**
z toho:	
Peněžní dary - účelové	176 045,00
Peněžní dary - neúčelové	42 877,00
Čerpání fondu	**164 854,03**
z toho:	
Ostatní činnost	283 735,43
Konečný stav fondu	**2 606 799,77**
z toho:	
Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	816 885,97
Rezervní fond z ostatních titulů	1 789 913,73

Rezervní fond organizace tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření byl k 31. 12. 2018 plně kryt finančními prostředky na příslušném bankovním účtu.

Investiční fond

Název	Kč
Počáteční stav k 1. 1. 2018	**11 635 038,84**
Tvorba fondu	**2 223 935,41**
z toho:	
Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	2 202 874,41
Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	21 061,00
Čerpání fondu	**1 418 936,16**
z toho:	
Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	1 418 936,16
Konečný stav fondu	**12 440 038,09**

Investiční činnost organizace je blíže popsána v bodu 4.

Investiční fond organizace byl k 31. 12. 2018 kryt finančními prostředky na příslušném bankovním účtu s výjimkou bankovních poplatků.

Fond odměn

Počáteční stav k 1. 1. 2018	**214 852,04**
Tvorba fondu	0,00
Čerpání fondu	8 929,00
Konečný stav fondu	**205 923,04**

Fond odměn organizace byl k 31. 12. 2018 kryt finančními prostředky na příslušném bankovním účtu.

Dary a sponzoři

Poř. č.	Datum	Dárce Druh daru - způsob použití	Kč
1.	19. 1. 2018	Řeznictví a uzenářství Bylany, s.r.o. Dovybavení domku v lokalitě Bylany	17 000
2.	9. 2. 2018	DM drogerie markt s.r.o., Jeronýmova 1485/19, České Budějovice Finanční dar na činnost DSS Slatiňany	22 000
3.	26. 3. 2018	ZŠ Eduarda Nápravníka Býšť (žáci 8. + 9. třídy) Finanční dar na činnost DSS Slatiňany	2 000
4.	17. 5. 2018	DENTIMED s.r.o., Českých bratří 383, Náchod Finanční dar na zajištění a organizaci Sportovních her Třemošnice 2018	50 000
5.	22. 5. 2018	Svaz diabetiků Slatiňany Finanční dar na činnost DSS Slatiňany	5 000
6.	18. 6. 2018	Mgr. Iva Ryzová Finanční dar pro potřeby výtvarné třídy DSS Slatiňany	4 200
7.	20. 6. 2018	MŠ Bítovany Finanční dar na činnost DSS Slatiňany	6 600
8.	26. 6. 2018	MŠ Slatiňany Finanční dar na činnost DSS Slatiňany	11 520
9.	30. 8. 2018	MK MARKET, spol. s. r.o., Vysoká cesta 121/8, 147 00 Praha 4 Finanční dar na zajištění úhrady doplatků za léky pro uživatele DSS Slatiňany	100 000
10.	18. 12. 2018	STYLBAU, s.r.o. Pardubická 118/79, Hradec Králové Finanční dar na činnost DSS Slatiňany	10 000
Ostatní jednorázové dary v hodnotě 1 000 Kč a nižší			11 613
Celkem			**239 933**

4. Plnění opatření z minulé zprávy a návrh opatření ke zkvalitnění činnosti organizace (ekonomická stránka)

Opatření v minulé zprávě nebyla stanovena.

5. Výsledky externích kontrol

1) Kontrola Krajské hygienické stanice Pardubického kraje se sídlem v Pardubicích provedená dne 19. 2. 2018

Kontrolované období: aktuální stav
Kontrolující: Hana Tuhá
Předmět kontroly: dodržování povinností stanovených v § 3, § 4 a § 100 zákona č. 258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, v platném znění, v návaznosti na prováděcí právní předpis – vyhlášku č. 252/2004 Sb., kterým se stanoví hygienické požadavky na pitnou a teplou vodu a četnost a rozsah kontroly pitné vody, ve znění pozdějších předpisů
Místo kontroly: DSS Slatiňany, Klášterní 795, vodní zdroj, úpravna vody
Kontrolní zjištění: Zdrojem pitné vody pro DSS Slatiňany je kopaná studna o hloubce 7,5 m, jež je umístěna v oploceném areálu DSS. V r. 2004 byla zrekonstruována.
Počet zásobovaných osob: 150, včetně zaměstnanců
Klíčové zásobované objekty: vlastní kuchyně DSS, koupelový bazén, objekty v Klášterní 795, Nádražní 153, Klášterní 841, 842, 843 a Švermova 844
Spotřeba vody: 25,6 m^3 / den
Materiály používané k dopravě pitné vody: PVC

Technologie úpravy vody
Surová voda je přivedena přes filtr odstraňování mechanických nečistot, jež je 1krát měsíčně čištěn, v případě potřeby i častěji.
Zdravotní zabezpečení vody je zajištěno dávkováním chlornanu sodného pomocí dávkovacího čerpadla. Množství chlornanu sodného je řízeno pomocí kontaktního vodoměru.
Hodnoty volného chlóru měří pověřená osoba – p. Hovorka, plavčík koupelového bazénu, 1krát měsíčně přenosným digitálním fotometrem Palintest. Zjištěné hodnoty zapisuje do provozního deníku. Poslední naměřená hodnota je ze dne 14. 2. 2018 – 0,12 mg/l a 0,09 mg/l (2 odběrná místa).
Dezinfekční přípravek na pitnou vodu (chlornan sodný) dodává firma Euro-šarm Slatiňany v plastových 50l barelech. Expirační doba chlornanu sodného je 5. 3. 2018.
Voda k pitným účelům není změkčována.
Teplá voda se ohřívá ve 2 bojlerech. Její čištění a dezinfekce se provádí na základě výsledků o kvalitě teplé vody.
K ohřevu teplé vody se používají 2 bojlery ACV Jumbo 800 (celkem 1600 l). Teplota na měřicím čidle je nastavena v rozmezí 55 – 70 °C. Rozbory teplé vody na stanovení legionel se provádí 2krát ročně na 4 odběrových místech (stará budova – 2. patro – koupelna, stará budova – cirkulace, nová budova – 3. patro – koupelna, nová budova – cirkulace).
V r. 2017 byl rozbor teplé proveden 15. 6. 2017 a 12. 12. 2017.

Odběry a rozbory zajišťuje Zdravotní ústav se sídlem v Ústí nad Labem, centrum hygienických laboratoří, zkušební laboratoř č. 1388 akreditovaná ČIA.
Výše uvedené laboratorní rozbory byly předány do informačního systému pitná voda v elektronické podobě na KHS - ÚP Chrudim.
O jakosti dodávané pitné vody a látkách použitých k úpravě vody je vždy informován ředitel DSS, klienti a návštěvy jsou informovány na přání (zajišťuje Ing. Křivský).
V případě zhoršení kvality pitné vody z vlastního zdroje se DSS může okamžitě přepojit na veřejný skupinový vodovod Chrudim.

Závěr z kontroly:
Vzorek pitné vody (Protokol o kontrole č. 15419/2018 vyhotovený Zdravotním ústavem se sídlem v Ústí nad Labem) ve sledovaných ukazatelích jakosti vody vyhovuje požadavkům vyhlášky č. 252/2004 Sb., kterou se stanoví hygienické požadavky na pitnou a teplou vodu a četnost a rozsah kontroly pitné vody, ve znění pozdějších předpisů, v návaznosti na přílohu č. 1 vyhlášky.
Porušení povinností stanovených v § 3 a § 100, v platném znění zákona č. 258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, nebylo shledáno.

2) <u>Kontrola Krajské hygienické stanice Pardubického kraje se sídlem v Pardubicích provedená dne 19. 2. 2018</u>

Kontrolované období: aktuální stav
Kontrolující: Hana Tuhá
Předmět kontroly: dodržování povinností stanovených v § 3, § 4 a § 100 zákona č. 258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, v platném znění, v návaznosti na prováděcí právní předpis – vyhlášku č. 252/2004 Sb., kterým se stanoví hygienické požadavky na pitnou a teplou vodu a četnost a rozsah kontroly pitné vody, ve znění pozdějších předpisů
Místo kontroly: DSS Slatiňany, Obce Ležáků 859 (rodinný domek Píšťovy), vodní zdroj pitné vody
Kontrolní zjištění: Zdrojem pitné vody je vrtaná studna o hloubce 25 m na pozemku č. 1879/14 v k. ú. Chrudim, která je zakryta betonovým poklopem a je oplocena.
Voda z vodního zdroje je vedena vodovodním potrubím HDPE do technické místnosti.
Počet zásobovaných osob: 14
Denní spotřeba pitné vody: cca 1,4 – 2 m^3
<u>Technologie úpravy vody</u>
Voda je z vrtu čerpána do směsného reaktoru, kde je dávkován směsný roztok manganistanu draselného, hydroxidu sodného a chlornanu sodného dávkovacím čerpadlem, řízeným pulzním vodoměrem. Dále voda přitéká na greensandový filtr, kde dochází k odstraňování železa. Zdravotní zabezpečení vody je zajištěno automatickým dávkováním chlornanu sodného.
Hodnota volného chlóru měří p. Hovorka, plavčík koupelového bazénu, 1krát měsíčně a naměřené hodnoty zapisuje do provozního deníku. Poslední naměřená hodnota volného chlóru je ze dne 8. 2. 2018 – 0, 15 mg/l.
Odběr vody je trvalý a voda není k pitným účelům změkčována.
Expirační doba chlornanu sodného je do 5. 3. 2018.
Celková prohlídka vodního zdroje a jeho bezprostředního okolí se provádí 2krát ročně.
Odběry a rozbory zajišťuje Zdravotní ústav se sídlem v Ústí nad Labem, centrum hygienických laboratoří, zkušební laboratoř č. 1388 akreditovaná ČIA.
Výše uvedené laboratorní rozbory byly předány do informačního systému pitná voda v elektronické podobě na KHS - ÚP Chrudim.
O jakosti dodávané pitné vody a látkách použitých k úpravě vody je vždy informován ředitel DSS, klienti a návštěvy jsou informovány na přání (zajišťuje Ing. Křivský).
Závěr z kontroly:
Vzorek pitné vody (Protokol o kontrole č. 15420/2018 vyhotovený Zdravotním ústavem se sídlem v Ústí nad Labem) ve sledovaných ukazatelích jakosti vody vyhovuje požadavkům vyhlášky č. 252/2004 Sb., kterou se stanoví hygienické požadavky na pitnou a teplou vodu a četnost a rozsah kontroly pitné vody, ve znění pozdějších předpisů, v návaznosti na přílohu č. 1 vyhlášky.
Porušení povinností stanovených v § 3 a § 100, v platném znění zákona č. 258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, nebylo shledáno.

3) Kontrola Krajské hygienické stanice Pardubického kraje se sídlem v Pardubicích provedená dne 19. 2. 2018

Kontrolované období: aktuální stav
Kontrolující: Hana Tuhá
Předmět kontroly: dodržování povinností stanovených v § 3, § 4 a § 100 zákona č. 258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, v platném znění, v návaznosti na prováděcí právní předpis – vyhlášku č. 252/2004 Sb., kterým se stanoví hygienické požadavky na pitnou a teplou vodu a četnost a rozsah kontroly pitné vody, ve znění pozdějších předpisů
Místo kontroly: DSS Slatiňany, Lány 108 (rodinný domek Lány u Bylan), vodní zdroj pitné vody
Kontrolní zjištění: Zdrojem pitné vody je vrtaná studna o hloubce 25 m na pozemku č. 522/6v v k. ú. Lány u Bylan. Vodní zdroj je zakryt betonovým poklopem a je oplocen.
Celková prohlídka vodního zdroje a jeho bezprostředního okolí se provádí 2krát ročně.
Počet zásobovaných osob: 14
Denní spotřeba pitné vody: cca 1,4 – 2 m^3
Technologie úpravy vody
Voda z vrtané studny je vedena vodovodním potrubím HDPE do technické místnosti, kde je umístěno automatické chlorovací zařízení – typ DDA 7.5-16 FC-PVC/V/C-F. Dávkuje se chlornan sodný, jeho expirační doba je do 5. 3. 2018. Servis chlorovacího zařízení zajišťuje firma VES Nasavrky 1krát za 3 měsíce.
Hodnoty volného chlóru měří p. Hovorka, plavčík koupelového bazénu, přenosným digitálním fotometrem Palintest 1krát měsíčně, zjištěné hodnoty zapisuje do provozního deníku. Poslední naměřená hodnota je ze dne 8. 2. 2018 – 0,07 mg/l.
Voda k pitným účelům není změkčována.
Celková prohlídka vodního zdroje a jeho bezprostředního okolí se provádí 2krát ročně.
Odběry a rozbory zajišťuje Zdravotní ústav se sídlem v Ústí nad Labem, centrum hygienických laboratoří, zkušební laboratoř č. 1388 akreditovaná ČIA.
Výše uvedené laboratorní rozbory byly předány do informačního systému pitná voda v elektronické podobě na KHS - ÚP Chrudim.
Závěr z kontroly:
Vzorek pitné vody (Protokol o kontrole č. 15421/2018 vyhotovený Zdravotním ústavem se sídlem v Ústí nad Labem) ve sledovaných ukazatelích jakosti vody vykazuje mezní hodnoty železa, což neodpovídá požadavkům vyhlášky č. 252/2004 Sb., kterou se stanoví hygienické požadavky na pitnou a teplou vodu a četnost a rozsah kontroly pitné vody, ve znění pozdějších předpisů, v návaznosti na přílohu č. 1 vyhlášky.
Porušení povinností stanovených v § 3 a § 100, v platném znění zákona č. 258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, nebylo shledáno.

4) Kontrola VZP ČR plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného provedená dne 23. 5. 2018

Kontrolované období: 1. 11. 2015 – 30. 4. 2018
Kontrolující: Jana Mládková, kontrolorka výběru pojistného
Předmět kontroly: 1) dodržování oznamovací povinnosti
2) stanovení vyměřovacích základů a výše pojistného
3) dodržování termínů splatnosti pojistného
4) dodržování ostatních povinností plátců pojistného
5) zasílání kopií záznamů o pracovních úrazech
Kontrolní zjištění:
1. Dodržování oznamovací povinnosti
Plátce dodržuje ustanovení § 10 zákona č. 48/1997 Sb., o veřejném zdravotním pojištění ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 48/1997 Sb.) a hlášení změn vede na předepsaných tiskopisech VZP ČR, které jsou v termínu stanoveném zákonem podávány na VZP ČR.

S plátcem byl odsouhlasen jmenný seznam zaměstnanců ke dni 30. 4. 2018. Stav pojištěnců souhlasí s evidencí VZP ČR.
Plátce dodržuje ustanovení § 25 odst. 1 zákona č. 592/1992 Sb., o pojistném na veřejné zdravotní pojištění, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 592/1992 Sb.).

2. Kontrola správnosti stanovení výše vyměřovacích základů
Kontrolou bylo zjištěno, že stanovení vyměřovacích základů a stanovení výše pojistného jsou v souladu s § 2 a § 3 zákona č. 592/1992 Sb. Kontrola byla provedena z měsíčních sestav na zdravotní pojištění a mzdových listů po celé kontrolované období.
V období od 01/2016 do 07/2016 bylo nesprávně odvedeno pojistné za 1 zaměstnance, který není pojištěncem VZP ČR (pojištěnec Vojenská ZP). Vznikl tak přeplatek pojistného v celkové výši 15 853 Kč, který byl kompenzován v platbě za měsíc listopad 2016.
V období od 07/2017 do 10/2017 bylo nesprávně odvedeno pojistné za 1 zaměstnance, který je pojištěncem VZP ČR, ale pojistné bylo odváděno do jiné zdravotní pojišťovny. Nedoplatek ve výši 3 031 Kč byl kompenzován v platbě za měsíc listopad 2017.
3. Kontrola dodržování termínu splatnosti pojistného
Plátce dodržuje termín splatnosti pojistného dle ustanovení § 5 zákona č. 592/1992 Sb.
4. Kontrola podávání přehledů o platbách pojistného
Plátce plní ustanovení § 25 odst. 2 zákona č. 592/1992 S.
5. Kontrola zasílání záznamů o pracovních úrazech
V kontrolovaném období bylo u plátce evidováno 6 pracovních úrazů.
Plátce dodržuje § 45 odst. 4 zákona č. 48/1997 Sb.
Závěr z kontroly:
Ke dni kontroly nebyly zjištěny splatné závazky vůči VZP ČR ani jiné evidenční nedostatky.

5) Kontrola Krajské hygienické stanice Pardubického kraje se sídlem v Pardubicích provedená dne 14. 6. 2018

Kontrolované období: aktuální stav
Místo kontroly: koupelový bazén, teplá voda, hydromasážní vana
Kontrolující: Hana Tuhá
Irena Kačmarská
Předmět kontroly: kontrola dodržování povinností stanovených v § 3, § 6a – 6c, § 6f, § 100 zákona č. 258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, v návaznosti na prováděcí právní předpis – vyhlášku č. 238/2011 Sb., o stanovení hygienických požadavků na koupaliště, sauny a hygienické limity písku v pískovištích venkovních hracích ploch
Kontrolní zjištění:
Koupelový bazén je celonerezový o rozměrech 14 x 7 m s recirkulací, o celkovém objemu 113 m^3, s přelivným žlábkem krytým plastovou mřížkou. Jeho kapacita je 20 osob, teplota vody dosahuje max. 32 °C. Bazén je stejně jako celý objekt DSS napojen na vlastní zdroj pitné vody (kopaná studna), jejíž kvalita je pravidelně sledována – 1krát ročně je prováděn rozbor vody v úplném rozsahu, 3krát ročně ve zkráceném rozsahu. Rozbory provádí Zdravotní ústav se sídlem v Ústí nad Labem. Poslední rozbor pitné vody (v kráceném rozsahu) je ze dne 5. 3. 2018.
Kontrola kvality vody ve sprchách se neprovádí, neboť sprchy jsou napojeny na vlastní zdroj pitné vody.
Intenzita recirkulace je 83,1 m^3/h, množství ředicí vody je denně měřeno registračním vodoměrem a evidováno v provozních záznamech. Denně se dopouští 45 – 50 l/osobu vody. Úpravna vody je vybavena průtokoměrem, který byl nainstalován v r. 2017.
Hydromasážní vana je celotělová s hydromasážními tryskami. Minimální teplota vody dosahuje 32 °C. Po každém použití klientem je vana vydezinfikována. Používaným dezinfekčním prostředkem je Incidur Liquid spray (expirační doba do 09/2020, Medicarine do 12/2019).
Technologie úpravy vody
Bazénové voda je upravována prostřednictvím koagulační pískové tlakové rychlofiltrace, ionizace, chlorace a úpravy pH. Ozónové trubice jsou pravidelně 1krát za 6 měsíců vyměňovány firmou Bazenservis Týniště nad Orlicí (poslední výměna provedena v prosinci 2016).

Používané chemikálie na úpravu vody: polyaluminiumchlorid (PAC), kyselina sírová, chlornan sodný v 30l plastových zásobnících – spotřebují se do 1 měsíce, používané chemikálie jsou uloženy v záchytných plastových vanách v úpravně vody.
Algicidní prostředky se na úpravu bazénové vody nepoužívají.
Filtry na úpravu vody se denně perou a dezinfikují (předchlorace).
Dávkování uvedených chemických prostředků je prováděno automaticky, bezpečnostní listy jsou uloženy u plavčíka, chemické přípravky dodává firma Bazenservis Týniště nad Orlicí. Dodací list chlornanu sodného je ze dne 4. 6. 2018.
Technologie úpravy vody a dávkování dezinfekčního přípravku bylo funkční.
2. Čištění a úklid
Stěny, dno ani plastové mřížky koupelového bazénu nevykazují viditelné znečištění a nárůst řas.
Výměna vody v bazénu, tj. celkové vypouštění probíhá 2krát ročně, včetně následné dezinfekce. Poslední vypuštění a napuštění proběhlo ve dnech 11. 5. – 15. 5. 2018.
Akumulační jímka (10 m^3) je čištěna a dezinfikována 1krát měsíčně (provádí plavčík).
Veškeré prostory koupelového bazénu se pravidelně uklízejí (zajišťuje plavčík a uklízečka) a denně dezinfikují, používaným dezinfekčním prostředkem je Savo Original (expirační doba do 3. 10. 2019) a Incidin Rapid (expirační doba do 06/2021).
Vozík pro imobilní klienty slouží pouze k dopravě klienta do šatny, poté se ihned provede úklid.
Plavecké pomůcky jsou uloženy v tělocvičně a jsou zavěšeny na dřevěných tyčích, jejich čištění a dezinfekce se provádí 1krát za 14 dní (prostředkem Savo Original). Tyto pomůcky jsou pravidelně obměňovány.
Lékárnička je vhodně vybavena dle charakteru provozu a je uložena u plavčíka koupelového bazénu.
3. Četnost kontroly kvality vody v bazénu a na přítoku:
Pravidelné měření kvality vody je v souladu s vyhláškou č. 238/2011 Sb., ve znění pozdějších předpisů. Provozovatel bazénu sleduje tyto ukazatele jakosti vody: teplota vody a vzduchu, průhlednost, volný a vázaný chlór, redox potenciál, pH, množství ředicí vody, počet návštěvníků, dusičnany, zákal, chod dezinfekčního zařízení. Evidované ukazatele jsou zpracovány na počítači v tabulkové evidenci a jsou archivovány po dobu nejméně 5 let.
Teplota vody a vzduchu je navíc zapisována na tabuli v prostorách bazénu.
Hodnoty získané z kontinuálního měření provozovatele (bazénová voda):
pH: 7,05
redox potenciál: 797 mV
chlór volný: 0,62 mg/l
teplota vody: 30,8 °C
teplota vzduchu v bazénové hale: 29,2 °C
Odběry a laboratorní rozbory zajišťuje Zdravotní ústav se sídlem v ústí nad Labem, centrum hygienických laboratoří, zkušební laboratoř č. 1388 akreditovaná ČIA.
Naměřené hodnoty ozónu: méně než 0,02 mg/l
Dusičnany ze dne 1. 6. 2018: 62,8 mg/l a zákal 0,12 ZF
Výše uvedené rozbory vody byly rovněž předány do informačního systému v elektronické podobě na KHS, územní pracoviště Chrudim.
Závěr z kontroly:
1. Vzorek vody (koupelový bazén) – **vyhovuje** požadavkům vyhlášky č. 238/2011 Sb., o stanovení hygienických požadavků na koupaliště, sauny a hygienické limity písku v pískovištích venkovních hracích ploch, v návaznosti na přílohu č. 8, ve znění pozdějších předpisů.
2. Vzorek teplé vody (sprcha, šatna muži) – **vykazuje překročení limitní hodnoty ukazatele Legionella spp.: 246 KTJ/100 ml**, což neodpovídá požadavkům vyhlášky č. 252/2004 Sb., stanovující požadavky na pitnou a teplou vodu a četnost a rozsah kontroly pitné vody, ve znění pozdějších předpisů, v návaznosti na přílohu č. 2.
3. Vzorek vody z hydromasážní vody – **vykazuje** ve sledovaných mikrobiologických ukazatelích **překročení hodnoty ukazatele Legionella spp.: 308 KTJ/100 ml,** což neodpovídá požadavkům vyhlášky č. 238/2011 Sb., o stanovení hygienických požadavků na koupaliště, sauny a hygienické limity písku v pískovištích venkovních hracích ploch, v návaznosti na přílohu č. 8.

O zjištěných skutečnostech a provedení nápravných opatření (zákaz sprchování, zákaz používání hydromasážní vany, kontrolní odběry, chemická a termická dezinfekce) byl dne 28. 6. 2018 informován Ing. Petr Křivský, vedoucí ekonomicko-provozního útvaru.

Kontrolou bylo **shledáno porušení** povinností stanovených v § 3 odst. 3, § 6a a § 100 zákona č. 258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů.
DSS Slatiňany byl uznán vinným ze spáchání přestupku podle § 92b odst. 2 písm. a) zákona o ochraně veřejného zdraví, kterého se dopustil dne 14. 6. 2018, a byl mu uložen podle § 45 zákona č. 250/2016 Sb., správní trest napomenutí.

Opatření:
DSS Slatiňany předloží v souladu s § 10 odst. 2 kontrolního řádu ve lhůtě do 16. 7. 2018 písemnou zprávu o odstranění/prevenci zjištěných nedostatků.

6) Kontrola Krajského úřadu Pardubického kraje provedená ve dnech 10. 7. – 11. 7. 2018

Kontrolované období: aktuální stav
Kontrolující: Mgr. Monika Morávková
Lic. Naděžda Doležalová
Předmět kontroly: plnění podmínek stanovených pro registraci u poskytovatelů sociálních služeb dle § 79, § 80 a § 82 odst. 1, § 111 a § 116 odst. 9 zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů
Kontrolní zjištění:
1. *Dle § 79 odst. 5 písm. a) – identifikační údaje poskytovatele sociálních služeb a statutární orgán*
Poskytovatel registrovaných sociálních služeb je příspěvková organizace Pardubického kraje Domov sociálních služeb, se sídlem Klášterní 795, 838 21 Slatiňany. Ředitelem organizace je Ing. Miroslav Kubín.
Závěr: Nedostatky neshledány.
2. Dle § 79 odst. 5 písm. d) – údaje o poskytovaných sociálních službách
1. název a místo zařízení, kde jsou sociální služby poskytovány,
2. druhy poskytovaných služeb,
3. cílová skupina osob, pro které je sociální služba určena, popř. věková hranice nebo druh zdravotního postižení,
4. popis realizace poskytovaných služeb,
5. popis personálního zajištění poskytovaných sociálních služeb,
6. časový rozsah poskytovaných sociálních služeb,
7. kapacita poskytovaných sociálních služeb,
8. plán finančního zajištění sociálních služeb,
9. způsob zajištění zdravotní péče v pobytových sociálních službách,
10. den započetí poskytování sociálních služeb.

Ad 1 Dle § 79 odst. 5 písm. d) bod 1 poskytuje DSS Slatiňany 4 druhy sociálních služeb na adresách:
- odlehčovací služby (identifikátor 8733966) – kapacita 2 lůžka (Klášterní 795, Švermova 844)
- denní stacionáře (identifikátor 2795315) – Klášterní 795
- domovy pro osoby se zdravotním postižením (identifikátor 2978730) – kapacita 235 lůžek (Slatiňany Klášterní 842, Slatiňany Klášterní 795, Slatiňany Klášterní 841, Slatiňany Švermova 844, Slatiňany Nádražní 153, Slatiňany Klášterní 843, Slatiňany Vítězství 115, Slatiňany Škrovád 178, Chrudim Obce Ležáků 859, Bylany 152, Presy 887, Medlešice 224, Lány 108, Chrudim Vaňkova 648, Slatiňany Souběžná 179, Presy 1115, Staré Jesenčany 135, Chrudim Hasičská 1425, Zaječice 379)
- chráněné bydlení (identifikátor 9575123) – kapacita 25 lůžek (Slatiňany Vítězství 115, Chrudim Václavská 1085, Chrudim Václavská 1087, Slatiňany Nádražní 364).

Závěr: Nedostatky neshledány.

Ad 2 Dle § 79 odst. 5 písm. d) bod 2 poskytuje DSS Slatiňany:
- odlehčovací služby (identifikátor 8733966) – pobytová forma poskytování
- denní stacionáře (identifikátor 2795315) – ambulantní forma poskytování
- domovy pro osoby se zdravotním postižením (identifikátor 2978730) – pobytová forma poskytování
- chráněné bydlení (identifikátor 9575123) – pobytová forma poskytování

Závěr: Nedostatky neshledány.

Ad 3 Dle § 79 odst. 5 písm. d) bod 3 - cílová skupina, pro níž jsou sociální služby určeny:
- odlehčovací služby (identifikátor 8733966) – osoby s mentálním postižením
  věková skupina – od 3 do 80 let
- denní stacionáře (identifikátor 2795315) – osoby s mentálním postižením
  věková skupina – od 3 do 80 let
- domovy pro osoby se zdravotním postižením (identifikátor 2978730)
  - osoby s mentálním postižením
  věková skupina – od 3 let
- chráněné bydlení (identifikátor 9575123) - osoby s mentálním postižením
  věková skupina – od 18 do 80 let

Závěr: Nedostatky neshledány.

Ad 4 Dle § 79 odst. 5 písm. d) bod 4 – popis realizace poskytovaných sociálních služeb:
- poslední aktualizace popisu realizace ve veřejné části registru poskytovatelů sociálních služeb u sociální služby odlehčovací služby (identifikátor 8733966) provedena ke dni 1. 7. 2016
- poslední aktualizace popisu realizace ve veřejné části registru poskytovatelů sociálních služeb u sociální služby denní stacionáře (identifikátor 2795315) provedena ke dni 26. 11. 2015
- poslední aktualizace popisu realizace ve veřejné části registru poskytovatelů sociálních služeb u sociální služby domovy pro osoby se zdravotním postižením (identifikátor 2978730) provedena ke dni 1. 7. 2016
- poslední aktualizace popisu realizace ve veřejné části registru poskytovatelů sociálních služeb u sociální služby chráněné bydlení (identifikátor 9575123) provedena ke dni 1. 7. 2016

Závěr: Nedostatky neshledány.

Ad 5 Dle § 79 odst. 5 písm. d) bod 5 – popis personálního zajištění:
- poslední aktualizace popisu personálního zajištění ve veřejné části registru poskytovatelů sociálních služeb u sociální služby odlehčovací služby (identifikátor 8733966) provedena ke dni 12. 3. 2018
- poslední aktualizace popisu personálního zajištění ve veřejné části registru poskytovatelů sociálních služeb u sociální služby denní stacionáře (identifikátor 2795315) provedena ke dni 12. 1. 2018
- poslední aktualizace popisu personálního zajištění ve veřejné části registru poskytovatelů sociálních služeb u sociální služby domovy pro osoby se zdravotním postižením (identifikátor 2978730) provedena ke dni 10. 7. 2018
- poslední aktualizace popisu personálního zajištění ve veřejné části registru poskytovatelů sociálních služeb u sociální služby chráněné bydlení (identifikátor 9575123) provedena ke dni 10. 7. 2018

Závěr: Nedostatky neshledány.

Ad 6 Dle § 79 odst. 5 písm. d) bod 6 – časový rozsah poskytování sociálních služeb:
- provozní doba pobytové formy poskytování sociální služby odlehčovací služby (identifikátor 8733966) – poskytována nepřetržitě
- provozní doba ambulantní formy poskytování sociální služby denní stacionáře (identifikátor 2795315) – pondělí: 6.00 – 16.00
  úterý: 6.00 – 16.00
  středa: 6.00 – 16.00

čtvrtek: 6.00 – 16.00
pátek: 6.00 – 16.00

- provozní doba pobytové formy poskytování sociální služby domovy pro osoby se zdravotním postižením (identifikátor 2978730) – poskytována nepřetržitě
- provozní doba pobytové formy poskytování sociální služby chráněné bydlení (identifikátor 9575123) – poskytována nepřetržitě

Závěr: Nedostatky neshledány.

Ad 7 Dle § 79 odst. 5 písm. d) bod 7 – kapacita poskytovaných sociálních služeb:
Kapacita sociální služby odlehčovací služby (identifikátor 8733966)

- Slatiňany, Švermova – 1 lůžko
- Slatiňany, Klášterní 795 – 1lůžko

Kapacita sociální služby denní stacionáře (identifikátor 2795315) – 6 klientů, ke dni kontroly je tato služba poskytována 6 klientům
Kapacita sociální služby domovy pro osoby se zdravotním postižením (identifikátor 2978730) je celkem 235 lůžek, ke dni kontroly je poskytována 232 klientům:

- Slatiňany, Klášterní 842 – 9 lůžek
- Slatiňany, Klášterní 795 – 51 lůžek
- Slatiňany, Klášterní 841 – 9 lůžek
- Slatiňany, Švermova 844 – 8 lůžek
- Slatiňany, Nádražní 153
- Slatiňany, Klášterní 843 – 9 lůžek
- Slatiňany, Vítězství 115 – 13 lůžek
- Slatiňany – Škrovád 178 – 12 lůžek
- Chrudim, Obce Ležáků 859 – 12 lůžek
- Bylany 152 – 12 lůžek
- Slatiňany, Presy 887 – 12 lůžek
- Medlešice 224 – 11 lůžek pro děti s mentálním postižením od 3 do 19 let, z toho 1 lůžko je pro okamžité přijetí a 1 lůžko pro věkovou kategorii od 19 do 22 let (registrováno na konkrétního uživatele)
- Lány 108 – 12 lůžek
- Chrudim, Vaňkova 648 – 12 lůžek
- Slatiňany, Souběžná 179 – 8 lůžek
- Chrudim, Presy 1115 – 8 lůžek
- Staré Jesenčany 135 – 12 lůžek
- Chrudim – Markovice, Hasičská 1425 – 12 lůžek
- Zaječice 379 – 12 lůžek

Kapacita sociální služby chráněné bydlení (identifikátor 9575123) - 25 lůžek, ke dni kontroly je tato služba poskytována 25 klientům:

- Slatiňany, Vítězství 115 – 11 lůžek
- Chrudim, Václavská 1085 (byt č. 22) – 4 lůžka
- Chrudim, Václavská 1087 (byt č. 22) – 4 lůžka
- Slatiňany, Nádražní 364 – 6 lůžek

Závěr: Nedostatky neshledány.

Ad 8 Dle § 79 odst. 5 písm. d) bod 8 – plán finančního zajištění sociálních služeb
Plán finančního zajištění sociální služby není předmětem kontroly, neboť je předkládán pouze při registraci sociální služby a není zákonná povinnost jej dále aktualizovat.

Ad 9 Dle § 79 odst. 5 písm. d) bod 9 – způsob zajištění zdravotní péče
Ošetřovatelská a rehabilitační péče u sociální služby domovy pro osoby se zdravotním postižením (identifikátor 4482938) je zajištěna v souladu s § 36 zákona o sociálních službách prostřednictvím vlastních zaměstnanců, kteří mají odbornou způsobilost k výkonu zdravotnického povolání (13 všeobecných sester, celková výše úvazků 12,607 – poslední aktualizace ke dni 10. 7. 2018).
Kontrolnímu orgánu byl předložen rozpis služeb na měsíc červenec dokládající, že zdravotní péče je poskytována nepřetržitě.
Závěr: Nedostatky neshledány.

Ad 10 Dle § 79 odst. 5 písm. d) bod 10 – den započetí poskytování sociálních služeb:

- odlehčovací služby (identifikátor 8733966) s pobytovou formou poskytování – 1. 1. 2007
- denní stacionáře (identifikátor 2795315) s ambulantní formou poskytování – 1. 1. 2007
- domovy pro osoby se zdravotním postižením (identifikátor 2978730) s pobytovou formou poskytování – 1. 1. 2007
- chráněné bydlení (identifikátor 9575123) s pobytovou formou poskytování – 1. 1. 2007

Závěr: Nedostatky neshledány.

3. Dle § 79 odst. 5 písm. e) – doklad o bezúhonnosti fyzických osob nebo právnické osoby uvedených v odstavci 1 písm. c)“

Doklad o bezúhonnosti právnické osoby – právnická osoba je bezúhonná (výpis z evidence rejstříku trestů právnických osob získán 2. 7. 2018 elektronickou formou).

Doklad o bezúhonnosti všech fyzických osob je předkládán při registraci zaměstnanců. Všichni pracovníci přímé péče byli v den registrace bezúhonní. Kontrolní orgán namátkově zkontroloval výpisy z evidence rejstříku trestů fyzických osob elektronickou formou u 129 pracovníků.

Závěr: Nedostatky neshledány.

U pracovníka v sociálních službách LM není v den kontroly splněna podmínka bezúhonnosti fyzické osoby dle § 79 odst. 2 zákona o sociálních službách. Z výpisu z evidence rejstříku trestů fyzických osob ze dne 4. 7. 2018 vyplývá, že dotyčná spáchala úmyslný trestný čin a nemůže být proto nadále zaměstnána na pozici pracovníka v sociálních službách dle § 115 odst. 1 písm. b) zákona o sociálních službách.

Lhůta pro splnění uloženého opatření: ihned.

4. Dle § 79 odst. 5 písm. f) – doklady nebo jejich úředně ověřené kopie prokazující odbornou způsobilost fyzických osob uvedených v odst. 1 písm. b)

Úředně ověřené kopie prokazující odbornou způsobilost pracovníků v přímé péči jsou předkládány a kontrolovány při registraci pracovníků.

Kontrolní orgán zjistil, že u pracovnice v sociálních službách pí Oleny Momryk je doložen doklad o absolvování střední zdravotnické školy v rodné zemi (Ukrajina), který je opatřen překladem do českého jazyka.

Doporučení: Dotyčná pracovnice by měla dodatečně požádat MPSV o uznání odborné kvalifikace pro výkon povolání pracovník v sociálních službách a toto bude bez zbytečného prodlení předloženo registrujícímu orgánu.

Závěr: Nedostatky neshledány.

5. Dle § 79 odst. 5 písm. g) – rozhodnutí o schválení provozního řádu zařízení sociálních služeb uvedeného v § 34 odst. 1 písm. c) až f) vydané orgánem ochrany veřejného zdraví

Registrační spis u sociální služby domovy pro osoby se zdravotním postižením (identifikátor 2978730) obsahuje 2 Rozhodnutí KHS Pardubického kraje se sídlem v Pardubicích, územní pracoviště Ústí nad Orlicí – ze dne 11. 4. 2007 a 22. 6. 2015.

Závěr: Nedostatky neshledány.

6. Dle § 79 odst. 5 písm. h) – doklad o vlastnickém nebo jiném právu k objektu nebo prostorám, v nichž budou poskytovány sociální služby, z něhož vyplývá oprávnění žadatele tyto objekty nebo prostory užívat

- odlehčovací služby (identifikátor 8733966) – služba poskytována v budovách v majetku Pardubického kraje
- denní stacionáře (identifikátor 2795315) – služba poskytována v budově v majetku Pardubického kraje
- domovy pro osoby se zdravotním postižením (identifikátor 2978730) – služba poskytována v budovách v majetku Pardubického kraje, s výjimkou objektu v Nádražní 153, Slatiňany – vlastnické právo k této budově mají Školské sestry sv.

Františka Česká provincie. V registračním spisu je doložena Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 21. 6. 2015.
- chráněné bydlení (identifikátor 9575123) – služba poskytována v budovách v majetku Pardubického kraje, s výjimkou objektu v Nádražní 364, Slatiňany – vlastnické právo k budově mají Školské sestry sv. Františka Česká provincie. V registračním spisu je doložena Smlouva o nájmu nemovitosti ze dne 5. 8. 2010 uzavřená na dobu neurčitou.

Závěr: Nedostatky neshledány.

7. Dle § 79 odst. 5 písm. i) – povinnost žadatele – právnické osoby doložit úředně ověřené kopie zakladatelských dokumentů a dokladů o registraci podle zvláštních právních předpisů, popř. výpis z obchodního rejstříku nebo jiné evidence podle zvláštních právních přepisů

Poskytovatel předložil tyto zakladatelské dokumenty:
- listinná podoba registru poskytovatelů sociálních služeb,
- úplné znění Zřizovací listiny příspěvkové organizace Pardubického kraje Domov sociálních služeb Slatiňany ze dne 26. 6. 2017 včetně dodatků, které jsou její nedílnou součástí, č. j.: KrÚ 45299/2017,
- sdělení vedoucí odboru sociálních věcí Krajského úřadu Pardubického kraje ze dne 7. 5. 2015 o setrvání ve funkci ředitele DSS Slatiňany na základě usnesení Rady Pardubického kraje – R/1896/15,
- výpisy z registru poskytovatelů sociálních služeb ze dne 21. 6. 2018.

V registračním spisu poskytovatele sociálních služeb jsou tato vydaná rozhodnutí, jež obsahují aktuální registrované údaje poskytovatele a jeho sociálních služeb:
- odlehčovací služby (identifikátor 8733966) – rozhodnutí o změně registrace ze dne 15. 6. 2016, č. j.: KrÚ 45906/2016, SpKrÚ 44524/2016,
- denní stacionáře (identifikátor 2795315) – rozhodnutí o změně registrace ze dne 4. 12. 2017, č. j.: KrÚ 78163/2017, SpKrÚ 74231/2017,
- domovy pro osoby se zdravotním postižením (identifikátor 2978730) – rozhodnutí o změně registrace ze dne 26. 3. 2018, č. j.: KrÚ 25302/2018, SpKrÚ 22558/2018,
- chráněné bydlení (identifikátor 9575123) – rozhodnutí o změně registrace ze dne 15. 6. 2016, č. j.: KrÚ 45906/2016, SpKrÚ 44524/2016.

Závěr: Nedostatky neshledány.

8. Dle § 79 odst. 5 písm. j) – doklad, že žadatel nemá daňové nedoplatky a nemá nedoplatek na pojistném a na penále na veřejné zdravotní pojištění a na pojistném a na penále na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti

Poskytovatel doručil datovou schránkou na Krajský úřad Pardubického kraje tato potvrzení o bezdlužnosti:
- potvrzení od OSSZ Chrudim ze dne 18. 6. 2018, poskytovatel nemá evidované nedoplatky,
- potvrzení od FÚ pro Pardubický kraj - Územní pracoviště Chrudim ze dne 22. 6. 2018, poskytovatel nemá evidované nedoplatky,
- potvrzení od VZP ČR ze dne 18. 6. 2018, poskytovatel nemá evidované nedoplatky,
- potvrzení od Vojenské zdravotní pojišťovny ČR ze dne 19. 6. 2018, poskytovatel nemá evidované nedoplatky,
- potvrzení od Zdravotní pojišťovny ministerstva vnitra ČR ze dne 14. 6. 2018, poskytovatel nemá evidované nedoplatky,
- potvrzení od Oborové zdravotní pojišťovny zaměstnanců bank, pojišťoven a stavebnictví ze dne 19. 6. 2018, poskytovatel nemá evidované nedoplatky,
- potvrzení od České průmyslové zdravotní pojišťovny ze dne 21. 6. 2018, poskytovatel nemá evidované nedoplatky,
- potvrzení od Zaměstnanecké pojišťovny Škoda ze dne 29. 6. 2018, poskytovatel nemá evidované nedoplatky,
- potvrzení od Revírní bratrské pokladny ze dne 29. 6. 2018, poskytovatel nemá evidované nedoplatky.

Závěr: Nedostatky neshledány.

9. Dle § 79 odst. 5 písm. k) – čestné prohlášení o skutečnostech uvedených v odstavci 1 písm. g), jde-li o žadatele, na něhož se vztahuje insolvenční zákon
Poskytovatel předložil čestné prohlášení ze dne 11. 7. 2018, že na jeho majetek nebyl prohlášen konkurz nebo proti němu nebylo zahájeno insolvenčního řízení anebo nebyl insolvenční návrh zamítnut pro nedostatek majetku dlužníka.
Závěr: Nedostatky neshledány.

10. § 79 odst. 1 písm. f) – zajištění materiálních a technických podmínek odpovídajících druhu poskytovaných sociálních služeb
Poskytovatel zajišťuje sociální služby v 21 objektech, jejich kontrolou bylo zjištěno, že materiální a technické podmínky odpovídají druhu poskytovaných služeb.
Závěr: Nedostatky neshledány.

11. Dle § 80 – pojistná smlouva pro případ odpovědnosti za škodu způsobenou při poskytování sociální služby
Poskytovatel má pojistnou smlouvu sjednánu na dobu neurčitou – vedoucím pojistitelem je ČSOB Pojišťovna a.s. a vedlejšími pojistiteli Česká pojišťovna a.s., Kooperativa pojišťovna a.s., Vienna Insurance Group a Česká podnikatelská pojišťovna a.s. Pojistníkem je zřizovatel DSS Slatiňany - Pardubický kraj.
Poslední pojistné bylo uhrazeno dne 10. 5. 2018 a 10. 7. 2017 ve výši 2 746 529 Kč.
Závěr: Nedostatky neshledány.

12. Dle § 111 a § 116 odst. 9 – povinnost dalšího vzdělávání
Zaměstnavatel je povinen zabezpečit sociálnímu pracovníkovi a pracovníkovi v sociálních službách další vzdělávání v rozsahu nejméně 24 hodin za kalendářní rok.
Kontrolním orgánem bylo namátkově zkontrolováno 33 zaměstnanců, u všech bylo splněno další vzdělávání v požadovaném rozsahu.
Závěr: Nedostatky neshledány.

Závěr z kontroly:
Poskytovateli bylo uloženo opatření k odstranění nedostatku zjištěného při kontrole podle § 82a odst. 2 zákona o sociálních službách. Písemná zpráva o odstranění zjištěného nedostatku bude zaslána vedoucí kontrolní skupiny ve lhůtě do 15 dnů ode dne marného uplynutí lhůty pro podání námitek nebo doručení vyřízení námitek kontrolované osobě.

7) Kontrola Krajského hygienické stanice Pardubického kraje se sídlem v Pardubicích provedená dne 8. 11. 2018

Kontrolované období: aktuální stav
Místo kontroly: stravovací provoz DSS Slatiňany, Klášterní 795
Kontrolující: MUDr. Eliška Říhová
Lucie Mrázková, DiS.
Předmět kontroly: Plnění povinností stanovených v nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 178/2002, kterým se stanoví obecné zásady a požadavky potravinového práva, zřizuje se Evropský úřad pro bezpečnost potravin a stanoví se postupy týkající se bezpečnosti potravin, nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 852/2004 o hygieně potravin, v § 19, 20, 21 odst. 1 a 2, 23 a 24 zákona č. 258/2000 Sb., o ochraně veřejného zdraví a o změně některých souvisejících zákonů, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášce č. 137/2004 Sb., o hygienických požadavcích na stravovací služby a o zásadách osobní a provozní hygieny při činnostech epidemiologicky závažných, vyhlášce č. 252/2004 Sb., kterou se stanoví hygienické požadavky na pitnou a teplou vodu a četnost a rozsah kontroly pitné vody, v zákoně č. 110/1997 Sb., o potravinách a tabákových výrobcích, v nařízení EU č. 1169/2011, o poskytování informací o potravinách spotřebitelům, v zákoně č. 65/2017 Sb., o ochraně zdraví před škodlivými účinky návykových látek
Kontrolní zjištění: Kuchyně DSS Slatiňany zajišťuje stravování pro klienty a personál v celkovém počtu cca 370 porcí denně, z toho celodenní stravování pro klienty v místě (hlavní budova v Klášterní 795) cca 50 porcí, obědy pro klienty žijící v rodinných domcích cca 150 a obědy vydávané v jídelně hlavní budovy pro cca 15 klientů a personál (cca 125 porcí).

Stravovací provoz je zásoben pitnou vodou z vlastního zdroje, rozbor vody v úplném rozsahu byl proveden dne 26. 6. 2018 a ve zkráceném rozsahu dne 18. 9. 2018.
Alergeny jsou uvedeny číselně u jednotlivých pokrmů na jídelních lístcích.
Kontrole byly předloženy zdravotní průkazy přítomných pracovníků kuchyně, záznamy měření teplot u vydávaných pokrmů, Příručka systému kritických bodů HACCP, záznam o školení pracovníků ze dne 22. 3. 2018 a Dezinfekční plán pro stravovací provoz v DSS Slatiňany.
Kontrolou bylo zjištěno:
1. V mrazicím pultu byly uloženy houskové knedlíky (CCA 8 porcí) vlastní výroby s označením názvu a datem přípravy. V předložené příručce HACCP ovšem nebyla zhodnocena rizika pro skladování již rozpracovaných pokrmů, včetně stanovení doby spotřeby. Tím došlo k porušení čl. 5 odst. 1 a 2 nařízení ES 852/2004. Provozovatel je povinen zavést v příručce HACCP postupy pro uskladnění rozpracovaných pokrmů a tyto dodržovat.
2. Ve skladu suchých potravin bylo pečivo určené pro klienty zcela nevhodně uloženo v plastovém „prádelním“ koši a v chladicím boxu byla v plastových „nákupních“ koších uskladněna oloupaná cibule. U všech uvedených nádob nebyla vhodnost pro potraviny prokázána. Došlo k porušení čl. 4 odst. 2 ve spojení s přílohou II, kapitolou X bodem 1 nařízení ES 852/2004, neboť materiál použitý pro první balení potravin nesmí být zdrojem možné kontaminace.
Závěr kontroly: Kontrolní orgán požaduje podání písemné zprávy o odstranění a prevenci nedostatků zjištěných kontrolou podle § 10 odst. 2 kontrolního řádu ve lhůtě do 15 kalendářních dnů od převzetí protokolu o kontrole.

8) <u>Kontrola Krajského úřadu Pardubického kraje na úseku hospodaření provedená ve dnech 19. 11. až 12. 12. 2018</u>

Kontrolované období: rok 2017, aktuální stav
Kontrolující: Ing. Martin Jelínek, vedoucí kontrolní skupiny
Ing. Jaroslav Lipový, člen kontrolní skupiny
Ing. Iva Šimůnková, členka kontrolní skupiny
Ing. Renata Mašterová, členka kontrolní skupiny
Ing. Jana Kouřilová, členka kontrolní skupiny
Jaroslava Kopecká, členka kontrolní skupiny
Ing. Michaela Matoušková, členka finančního výboru Zastupitelstva Pk
Michal Woff, člen finančního výboru Zastupitelstva Pk
Předmět kontroly: hospodaření organizace
Kontrolní zjištění:

1. <u>Vnitřní kontrolní systém – řídící kontrola</u>

1. 1 Směrnice o finanční kontrole
V předložené Směrnici ředitele DSS Slatiňany č. 10/2017 pro vnitřní kontrolní systém, účinné od 1. 7. 2017, je v části II. Vnitřní kontrolní systém uvedeno:

1) v odstavci II. 2. 2 – Předběžná řídící kontrola při správě veřejných příjmů po vzniku nároku je stanoveno, že „Písemný záznam o předběžné řídící kontrole po vzniku nároku“ (Příloha č. 4 této směrnice) bude přiložen ke každé operaci po vzniku nároku a podepsán příkazcem operace a hlavní účetní mimo následujících případů: v bodě 2) u hotovostních peněžních operací do 10 000 Kč, jejichž plnění vyplývá z jiných směrnic organizace (např. doplňková činnost). Všechny doklady musí být podepsány příslušným příkazcem operace (dle Přílohy č. 1 této směrnice) – *v tomto bodu směrnice není uvedena povinná náležitost podpisového záznamu hlavní účetní*
2) v odstavci II. 2. 3 – Předběžná řídící kontrola při řízení veřejných výdajů před vznikem závazku je stanoveno v rámci bodu a) Individuální příslib – „Písemný záznam o provedení předběžné řídící kontroly před vznikem závazku“ nemusí být přiložen u závazků jasně vyplývajících z obecně platných právních předpisů (např. zpracování platů) – *toto nelze vyjmout z procesu předběžné finanční kontroly, musí být provedena vždy*

3) v odstavci II. 2. 4 – Předběžná řídící kontrola při řízení veřejných výdajů po vzniku závazku je ve 4. odstavci uvedeno, že „Písemný záznam o předběžné řídící kontrole po vzniku závazku“ se nepoužije u hotovostních peněžních operací do 10 000 Kč – všechny doklady musí být podepsány příslušným příkazcem operace (dle Přílohy č. 1 této směrnice) – *V tomto bodu směrnice není uvedena povinná náležitost podpisového záznamu hlavní účetní.*

Zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, ani prováděcí vyhláška č. 416/2004 Sb., k tomuto zákonu, neumožňuje vyjmout, ani upravit uvedené případy z pravidel a procesních postupů, které jsou stanoveny pro provádění předběžné kontroly podle ustanovení §§ 11 až 14 uvedené vyhlášky.

Doporučení:
Upravit směrnici tak, aby nebyla v rozporu se zákonnými normami, upravujícími provádění předběžné finanční kontroly (zejména ustanovení §§ 11 až 14 uvedené vyhlášky).
Pro zjednodušení procesu lze využít limitované přísliby.
Stanovit pravidla pro provádění předběžné finanční kontroly u pokladních dokladů, u podpisových záznamů příkazce operace, správce rozpočtu a hlavní účetní doplňovat datum provedení podpisu – a tím okamžik uskutečnění kontroly.

1. 2 Finanční kontrola
Byla prověřena činnost řídící kontroly v systému hospodaření organizace. Kontrola byla zaměřena na druhy účetních dokladů:
a) Veřejné výdaje
Byl kontrolován *přijatý daňový doklad* č. 635830761 – vyúčtování zaplacené zálohy za předplatné odborného časopisu, účetní doklad č. 10336/2/2018.
Zjištění: Nedostatky neshledány.

Byl kontrolován *výdajový pokladní doklad* č. 322, účetní doklad č. 30322 – výplata cestovného.
Zjištění: Shledán nedostatek.
U výdajového pokladního dokladu nebyl přiložen „Písemný záznam o předběžné řídící kontrole před vznikem závazku“, provedení 1. fáze finanční kontroly při řízení veřejných výdajů před vznikem závazku dle ustanovení § 13 uvedené vyhlášky nebylo příkazcem operace a správcem rozpočtu doloženo. Podpisový záznam „zaměstnance oprávněného k povolení cesty“ s datem 13. 3. 2018, který je uveden na Cestovním příkazu, není podpisovým záznamem příkazce operace, pokud tak není stanoveno ve vnitřní směrnici k finanční kontrole.
Na výdajovém pokladním dokladu byl v části „Přezkoušel (i)“ uveden podpisový záznam hlavní účetní ze dne 22. 3. 2018 a v části „Poznámka“ je uveden podpisový záznam příkazce operace bez uvedení data podpisu. Toto provedení 2. fáze finanční kontroly po vzniku závazku na výdajovém pokladním dokladu je v rozporu s ustanovením § 14, zejména:

- odst. 3) vyhlášky, kdy příkazce operace vystaví pokyn k plnění veřejných výdajů opatřený svým podpisem a předá jej s doklady o závazku orgánu veřejné správy hlavnímu účetnímu k zajištění platby a dále
- odst. 7) vyhlášky, v němž je stanoveno, že **„Neshledá-li hlavní účetní nedostatky, předá příkaz k platbě potvrzený svým podpisem k zajištění platby ve výši splatného závazku“**

Z toho vyplývá, že doložení provedení 2. fáze předběžné kontroly při řízení veřejných výdajů podpisovými záznamy na výdajovém pokladním dokladu je opožděné a kontrola měla a musí předcházet vlastnímu výdaji z pokladny.
Doporučení:
Zabezpečit provádění předběžné kontroly při řízení veřejných výdajů ve smyslu ustanovení §§ 13 a 14 uvedené vyhlášky. Výdajový pokladní doklad je nutno řešit jako účetní doklad s náležitostmi podle ustanovení § 11 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.
Změnit na formuláři pokladního výdajového dokladu názvosloví z „přezkoušel“ na „hlavní účetní“ a z „poznámka“ na „příkazce operace“.

Zabezpečit, aby 2. fáze předběžné finanční kontroly byla provedena před vlastním výdejem hotovosti z pokladny. Tento postup popsat ve vnitřní směrnici.

Byl kontrolován *všeobecný doklad* č. 80512 - předpis nájmu za bytovou jednotku 1+kk č. 1130/14 v bytovém domě č. p. 1130 v části Na Špici 3 obce Chrudim. Nájemné bylo uhrazeno bezhotovostně, výdej zaúčtován účetním dokladem č. 1934.
Zjištění: Nedostatky neshledány.

b) Veřejné příjmy
Byla kontrolována *faktura – opravný daňový doklad* č. 301800090, účetní doklad č. 10405/3 - vratka (v rámci reklamace) za dodávku elektromateriálu (nouzová světla).
Zjištění: Shledán nedostatek.
Neboť se jedná o dobropis, měla být provedena předběžná kontrola při správě veřejných příjmů dle ustanovení § 11 uvedené vyhlášky. Toto nebylo organizací doloženo podpisovým záznamem příkazce operace. Ke kontrolovanému dobropisu byl přiložen „Písemný záznam o předběžné řídící kontrole po vzniku závazku“ (ve smyslu ustanovení § 14 vyhl. 416/2004 Sb., v platném znění), na kterém byla provedena realizace 2. fáze po vzniku závazku hlavní účetní dne 21. 3. 2018 a příkazce operace dne 22. 3. 2018. Datum podpisového záznamu příkazce operace musí předcházet datu provedení kontroly hlavní účetní nebo být s tímto datem totožný. Organizace postupovala jako by měl dobropis charakter veřejného výdaje a nikoli veřejného příjmu. Tím bylo porušeno ustanovení § 12 uvedené vyhlášky a schvalovací postupy dle ustanovení § 26 odst. 4 zákona o finanční kontrole. Organizace svým postupem zároveň porušila i vnitřní směrnici č. 10/2017 pro vnitřní kontrolní systém.
Stejný nedostatek byl shledán i při kontrole faktury č. 217064541, účetní doklad č. 10385/3.
Doporučení:
V případě dobropisů provádět předběžnou finanční kontrolu při správě veřejných příjmů dle ustanovení § 11 a 12 uvedené vyhlášky. Dodržovat kontrolní postupy uvedené v ustanovení § 26 odst. 4 zákona o finanční kontrole a ve vnitřním předpisu pro vnitřní kontrolní systém č. 10/2017.

Byl kontrolován *příjmový pokladní doklad FKSP* č. 7 – 1. splátka plynoucí ze smlouvy o zápůjčce.
Zjištění: Shledán nedostatek.
Na příjmovém dokladu byl v části „Přezkoušel (i)“ uveden podpisový záznam hlavní účetní ze dne 29. 3. 2018 a v části „Poznámka“ záznam příkazce operace a zástupce odborové organizace. Tento způsob provedení 2. fáze finanční kontroly po vzniku nároku na příjmovém pokladním dokladu je v rozporu s ustanovením § 12 odst. 3) vyhlášky, kde je stanoveno, že 2. fáze finanční kontroly se provede po vzniku nároku (pohledávky) před přijetím veřejného příjmu tak, že příkazce operace prověří správnost určení dlužníka, výši a splatnost nároku, poté dá pokyn k plnění příjmu. Hlavní účetní ověří podpis příkazce operace, správnost určení dlužníka, výši a splatnost nároku včetně jiných skutečností účetního případu a podle § 12 odst. 6) vyhlášky předá pokyn k plnění veřejných příjmů potvrzený svým podpisem k zajištění výběru konkrétního příjmu ve výši splatného nároku. Kontrola tedy měla a musí předcházet vlastnímu příjmu do pokladny.
Druhá fáze předběžné kontroly při správě veřejných příjmů měla být provedena při zaúčtování vzniku závazku z faktury a současně vznikem pohledávky do účetnictví.
Chybné provedení 2. fáze kontroly po vzniku nároku bylo zjištěno v r. 2018 i u pokladního příjmového dokladu FKSP č. 13 a u pokladního příjmového dokladu č. 291.
Doporučení:
Zabezpečit provádění předběžné kontroly při správě veřejných příjmů ve smyslu ustanovení § 12 uvedené vyhlášky. Příjmový pokladní doklad je nutno řešit jako účetní doklad s náležitostmi podle ustanovení § 11 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů. Změnit na formuláři pokladního výdajového dokladu názvosloví z „přezkoušel“ na „hlavní účetní“ a z „poznámka“ na „příkazce operace“. Zabezpečit, aby 2. fáze předběžné finanční kontroly byla provedena před vlastním příjmem hotovosti do pokladny. Postup popsat ve vnitřní směrnici.
Byl kontrolován *všeobecný doklad* č. ID 80581 - předpis příspěvku od zřizovatele na 4. Q/2018.

Zjištění: Nedostatky neshledány.

1.3 Interní audit

Kontrolována byla zpráva o výsledcích finančních kontrol za rok 2017, kde byly zhodnoceny výsledky řídící kontroly podle ustanovení §§ 26 a 27 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, výsledků interního auditu podle ustanovení §§ 28 a 29 zákona o finanční kontrole a přiměřenosti a účinnosti vnitřního kontrolního systému ve smyslu ustanovení § 25 zákona o finanční kontrole.

Kontrola byla dále zaměřena na vyhotovení plánů interních auditů, kontrolu vyhotovení písemných záznamů o provedených auditech a přijatých opatřeních, vyplývajících z vyhodnocení provedeného interního auditu.

Zjištění: Shledán nedostatek.

Organizace neměla sestaven roční plán auditu, tím došlo k porušení ustanovení § 30 zák. č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, kde je stanoveno, že „uvnitř orgánu veřejné správy se audit vykonává v souladu se střednědobými a ročními plány jednotlivých auditů“, kdy organizace měla zpracován pouze plán střednědobý (2017-2018).

Doporučení:

Sestavit roční plán interních auditů na základě objektivního posouzení rizik, které vyplývají ze stanovených úkolů, výsledků kontrol a činnosti organizace a dle priorit, které si organizace stanovila ve střednědobém plánu interního auditu.

1.4 Veřejné zakázky

Problematiku zadávání veřejných zakázek má organizace popsanou v samostatné směrnici, která upravuje postupy při zadávání veřejných zakázek malého rozsahu v organizaci ve smyslu zákona č. 134/2016 Sb., o veřejných zakázkách, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon“) účinná od 1. ledna 2017.

Kontrolovány byly veřejné zakázky „Dodávka osobního automobilu“ a „Rozšíření zpevněných ploch“

Zjištění: Nedostatky neshledány.

1.5 Poskytování informací dle zákona č. 106/1999 Sb.

Výroční zpráva o poskytování informací dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů za kalendářní rok 2017 byla zveřejněna ve Zprávě o činnosti a plnění úkolů příspěvkové organizace Pardubického kraje ze dne 20. 2. 2018 na webových stránkách organizace:

http://www.dss.cz/images/dokumenty/o_nas_dokumenty/Zprava-o-cinnosti-a-plneni-ukolu-PO-Pk-za-rok-2017.pdf

Zjištění: Shledán nedostatek.

Organizace má podle ustanovení § 5 odst. 1) zákona o svobodném přístupu k informacím zveřejnit na místě, které je všeobecně přístupné, informace uvedené pod písm. a) až j) tohoto odstavce, jakož i umožnit pořízení jejich kopie. Tyto informace nebyly ke kontrole předloženy, přestože uvedená povinnost zpracovat a zveřejnit informace je stanovena v zákoně.

Doporučení:

Pro informování veřejnosti ve svém sídle zveřejnit informace podle ustanovení § 5 odst. 1) písm. a) až j) uvedeného zákona na místě, které je všeobecně přístupné, jakož i umožnit pořízení jejich kopie. Podle ustanovení § 5 odst. 4) uvedeného zákona zveřejňovat informace uvedené v odstavci 1) a 2) tohoto paragrafu též způsobem umožňujícím dálkový přístup.

2. <u>Správnost, úplnost a věrohodnost účetní evidence</u>

2.1 Vnitřní organizační směrnice

Byly předloženy a kontrolovány vnitřní směrnice:

- č. 12/2016 - o průběhu hospodářských operací a oběhu účetních dokladů se třemi přílohami vydaná s účinností od 1. 12. 2016, ke směrnici byl vydán Dodatek č. 1 s účinností od 1. 7. 2017 a Dodatek č. 2 s účinností od 1. 12. 2018

- č. 9/2016 - o doplňkové činnosti příspěvkové organizace – Hostinská činnost vydaná s účinností od 1. 8. 2016
- č. 10/2010 - o doplňkové činnosti příspěvkové organizace – výroba a prodej výrobků centra denních aktivit vydaná s účinností od 1. 10. 2010
- č. 11/2011 - o doplňkové činnosti příspěvkové organizace – ubytovací služby vydaná s účinností od 1. 9. 2011
- Podpisové vzory příkazců operace a podpisové vzory finanční, pokladní, mzdové účetní, účetní úhrad za pobyt a účetní depozit pro účely kontroly správnosti podpisů na účetních dokladech spojených s hospodářskými operacemi vydané s účinností od 1. 8. 2015 s 9 dodatky.

Zjištění: Nedostatky neshledány.

2.2 Náležitosti účetních dokladů, interní doklady, správnost zaúčtování

DSS vede na základě usnesení Rady Pk č. R/1734/11 ze dne 28. 3. 2011 účetnictví v plném rozsahu. DSS předkládá kromě rozvahy, výkazu zisku a ztráty, přílohy a PAP i přehled o peněžních tocích a přehled o změnách vlastního kapitálu.
Kontrolované účetní doklady mají náležitosti stanovené zákonem čís. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, účetní případy jsou doloženy výpočty, podklady, odvoláním na souvztažné účetní doklady, účetnictví je srozumitelné.
Zpracování účetnictví je zajištěno prostřednictvím účetního softwaru Helios.

Zjištění: Nedostatky neshledány.

2.3 Inventarizace majetku a závazků

Organizace předložila pro provedení inventarizace majetku a závazků v roce 2017 následující dokumenty:

- Směrnici ředitele DSS Slatiňany č. 9/2018 pro provedení inventarizace účinnou od 1. 11. 2018,
- Plán inventur 2017.

Zjištění - připomínka:

Ve směrnici pro provedení inventarizace v bodě 2. Provedení inventarizace, bod 2.1 Plán inventur jsou uvedeny náležitosti tohoto plánu, ale chybí zde „okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy“ tak, jak uvádí ustanovení § 5 odst. 2 a) vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů. Samotný Plán inventur 2017 tuto podstatnou náležitost obsahuje.

Doporučení:

Doplnit do Směrnice ředitele DSS Slatiňany č. 9/2018 pro provedení inventarizace, bod 2.1 Plán inventur do výčtu náležitostí tohoto plánu „okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy“ tak, jak uvádí ustanovení § 5 odst. 2 a) vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů.

2.4 Cestovné

Organizace má vydanou vnitřní směrnici č. 9/2013 upravující oblast cestovních náhrad a závodní stravování s účinností od 1. 11. 2013. Vnitřní předpis je novelizován z důvodu změn sazeb stravného. Poslední dodatek č. 5 je vydán s účinností od 1. 1. 2018. Byla provedena kontrola cestovních příkazů, které byly proplaceny v pokladně v měsíci březen, květen a srpen 2018.

Zjištění: Nedostatky neshledány.

2.5 Evidence pohledávek, závazků a jejich zaúčtování

Bylo kontrolováno zaúčtování a evidence přijatých a vydaných faktur, předpisů závazků a pohledávek z platů zaměstnanců, splátek pojistného za zaměstnance organizace uskutečňované podle vyhlášky čís. 125/1993 Sb., kterou se stanoví podmínky a sazby zákonného pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za škodu při pracovním úrazu nebo nemoci z povolání, ve znění pozdějších předpisů.

Zjištění: Nedostatky neshledány.

2.6 Banka a zaúčtování bankovních operací

Organizace má vedeny v době kontroly u dvou bankovních ústavů celkem 13 samostatných bankovních účtů.

Příkazy k úhradě jsou zpracovávány elektronicky, bankovní výpisy jsou průběžně tištěny z bankovní aplikace. O obratech na bankovních účtech je účtováno průběžně po jednotlivých výpisech, účetní doklady mají náležitosti podle ustanovení § 11 zák. čís. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Zjištění: Shledán nedostatek.

Kontrolou zaúčtování příjmů a výdajů na bankovních výpisech bylo zjištěno, že se u organizace hradí některé výdaje a účtují přímo z nákladů organizace bez předchozího zaúčtování vzniku závazku vůči poskytovateli služby. Organizace hradí například na základě nájemní smlouvy zálohově náklady Společenství vlastníků jednotek - Václavská 1085, Chrudim a Společenství vlastníků jednotek - Václavská 1087, Chrudim za pronájem bytu pro své klienty, část je účtována jako poskytnutí zálohy, část je však chybně účtována přímo do nákladů - platba do fondu oprav a ostatní služby (které se nevyúčtovávají).

Doporučení:

Při účtování vzniku krátkodobých závazků účtovat vždy nejdříve předpis vzniku závazku, k tomu používat příslušné položky (tedy SÚ AÚ) podle ustanovení § 32 vyhl. č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zák. č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů, při účtování účetních operací podle bankovního výpisu pak účtovat o úhradě závazku. Účetní případy dokládat účetními doklady s příslušnými podpisovými záznamy podle zákona o účetnictví a zákona o finanční kontrole.

3. Hospodaření s fondy

Organizace vytváří podle ustanovení § 29 zák. č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, tyto peněžní fondy:

a) rezervní fond,
b) fond investic,
c) fond odměn,
d) fond kulturních a sociálních potřeb.

Zjištění: Nedostatky neshledány.

3.1 Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření (SÚ 413) a z ostatních titulů (SÚ 414)

K tvorbě fondu ze zlepšeného výsledku hospodaření v r. 2017 nedošlo, podobně i v r. 2018 ke dni 31. 10. 2018. Byla provedena kontrola finančního krytí fondu na bankovním účtu ke dni 31. 12. 2017.

Zjištění: Nedostatky neshledány.

3.2 Fond investic (SÚ 416)

Fond byl v r. 2017 tvořen odpisy z dlouhodobého majetku v celkové výši 2 180 212,97 Kč. K čerpání došlo na financování investičních výdajů – pořízení DHH ve výši 356 195,00 Kč, na technické zhodnocení DM 386 295,40 Kč a na posílení zdrojů na opravy a údržbu ve výši 248 395,56 Kč.

Byla provedena kontrola finančního krytí fondu na bankovním účtu ke dni 31. 12. 2017.

Zjištění: Nedostatky neshledány.

3.3 Fond odměn (SÚ 411)

K tvorbě ani použití fondu v r. 2017 nedošlo, podobně jako v r. 2018 ke dni 31. 10. 2018.

Byla provedena kontrola finančního krytí fondu na bankovním účtu ke dni 31. 12. 2017.

Zjištění: Nedostatky neshledány.

3.4 Fond kulturních a sociálních potřeb (SÚ 412)

Pro oblast FKSP má organizace vydanou vnitřní směrnici č. 12/2017 o tvorbě a použití fondu kulturních a sociálních potřeb.

Finanční prostředky fondu jsou vedeny odděleně od provozních prostředků na samostatném bankovním účtu. Kontrolní skupina provedla kontrolu finančního krytí fondu kulturních a sociálních potřeb a bankovního účtu FKSP ke dni 31. 12. 2017.
Zjištění: Nedostatky neshledány.

3.4.1 Tvorba fondu
Fond je organizací vytvářen podle skutečnosti na základě personálních podkladů vždy po zpracování platů za příslušný měsíc a následně je proveden převod finančních prostředků na bankovní účet FKSP.
V kontrolovaném roce 2017 byl fond tvořen a přidělen ve výši 1 495 960,98 Kč.
Zjištění: Nedostatky neshledány.

3.4.2 Použití fondu
Prostředky FKSP jsou používány na příspěvek na stravování zaměstnanců, příspěvek na penzijní připojištění, občerstvení v rámci kulturních akcí pro zaměstnance a důchodce, nepeněžní dary při životních výročích zaměstnanců, sociální výpomoci a půjčky na bytové účely.
Zjištění: Nedostatky neshledány.

4. Vedení pokladny
Organizace ke kontrole předložila vnitřní směrnici č. 12/2016 o průběhu hospodářských operací a oběhu účetních dokladů, s účinností od 1. 12. 2016 a dodatek č. 1 s účinností od 1. 7. 2017, ve které jsou v části XII. stanovena pravidla pro pokladní operace a vedení pokladen organizace.
Pokladnu hlavní, FKSP a valutovou pokladnu vede pokladní organizace. Pokladny jsou umístěny v její kanceláři.
Pokladní hotovosti pokladen jsou v průběhu pracovní doby uloženy do trezoru v kanceláři pokladní. Valutová pokladna je vedena v měně EUR.
Depozitní pokladna je vedena sociální pracovnicí organizace a je umístěna v kanceláři sociálních pracovnic. Finanční prostředky jsou ukládány do příručního trezoru v kanceláři a denně na konci pracovní doby předány k úschově do pokladního trezoru v kanceláři sociální pracovnice. Duplikáty klíčů jsou uloženy v sekretariátu ředitelky organizace (v zapečetěné obálce).
Pokladní doklady v pokladně hlavní jsou číslovány jednou číselnou řadou, výdajové pokladní doklady jsou označeny druhem dokladu V, příjmové pokladní doklady jsou označeny druhem dokladu P, číslování je vzestupně vždy pořadovým číslem dokladu od č. 1.
Pokladní doklady FKSP jsou číslovány jednou číselnou řadou, výdajové pokladní doklady jsou označeny druhem dokladu V, příjmové pokladní doklady jsou označeny druhem dokladu P, číslování je vzestupně vždy pořadových číslem dokladu od č. 1.
Pokladní knihy a pokladní operace pokladny hlavní, valutové a FKSP jsou zaznamenávány a tištěny v účetním softwaru Helios. Originály listů pokladní knihy jednotlivých kalendářních měsíců jsou měsíčně zakládány u pokladních dokladů.
S odpovědnými osobami za vedení pokladen má organizace uzavřeny Dohody o odpovědnosti za svěřené hodnoty k vyúčtování dle zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů.
Organizace má u všech pokladen stanoveny limity denního zůstatku.
Zjištění: Nedostatky neshledány.

4.1 Pokladní hotovost
Dne 21. 11. 2018 byly provedeny fyzické kontroly zůstatků pokladní hotovosti ve všech pokladnách. Zjištěné zůstatky souhlasily se zůstatky uvedenými v pokladních knihách.
Byla provedena kontrola dodržování stanovené výše denního limitu pokladní hotovosti v hlavní pokladně za období květen r. 2018, valutové za období srpen r. 2018 a pokladně FKSP za období leden – září r. 2018.
Zjištění: Nedostatky neshledány.

4.2 Pokladní doklady
Kontrolované byly pokladní příjmové a výdajové doklady vydané v r. 2018.
Zjištění: Nedostatky neshledány.

Poznámka:
Pro zlepšení přehlednosti o vykazovaném a zaúčtovaném stavu pokladní hotovosti a prováděných peněžních operacích by bylo vhodné zavést pro účtování na syntetickém účtu 261 - Pokladna - samostatné analytické účty pro měnu vedenou v Kč a měnu vedenou v EUR, případně pro každou další měnu.

5. Personální dokumentace
5.1 Zákon č. 262/2006 Sb., ZP, ve znění pozdějších předpisů

5.1.1 Pracovní poměr - vznik, změny, skončení pracovního poměru
Pracovní poměry jsou uzavírány podle ustanovení § 30 - § 73 ZP. Pracovní poměry jsou uzavírány na dobu určitou i neurčitou, byly předloženy dohody o změně pracovní smlouvy.
Zjištění: Nedostatky neshledány.

5.1.2 Evidence pracovní doby
Pracovní doba u zaměstnanců organizace je evidována podle ustanovení § 78 až § 99 ZP, ve znění pozdějších předpisů.
Zjištění: Nedostatky neshledány.

5.1.3 Čerpání dovolené
U zaměstnanců organizace kontrolováno čerpání dovolené a její zůstatky z předchozích let.
Zjištění - připomínka:
Kontrolou předloženého „Přehledu o dovolené“ bylo zjištěno nedostatečné čerpání řádné dovolené některými zaměstnanci a převádění nevyčerpané dovolené do dalšího kalendářního roku.
Dle ustanovení § 218 odst. 1 ZP je zaměstnavatel povinen čerpání dovolené zaměstnanci určit tak, aby dovolenou vyčerpal v kalendářním roce, ve kterém zaměstnanci právo na dovolenou vzniklo, ledaže v tom zaměstnavateli brání překážky v práci na straně zaměstnance nebo naléhavé provozní důvody.
Doporučení:
Při určení čerpání dovolené postupovat v souladu s výše uvedenými právními předpisy.
5.1.4 Dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr

Dohody o provedení práce jsou uzavírány podle ustanovení § 75, § 111 a § 138 ZP.

Zjištění: Nedostatky neshledány.

5.2 Zákon č. 262/2006 Sb., zákoník práce (ZP), ve znění pozdějších předpisů, nařízení vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, v platném znění, nařízení vlády č. 222/2010 Sb., o katalogu prací ve veřejných službách a správě, a nařízení vlády č. 567/2006 Sb., o minimální mzdě, o nejnižších úrovních zaručené mzdy, o vymezení ztíženého pracovního prostředí a o výši příplatku ke mzdě za práci ve ztíženém pracovním prostředí, ve znění pozdějších předpisů.

5.2.1 Vnitřní platový předpis
Organizace předložila ke kontrole v souladu s ustanovením § 305 zákona č. 262/2006 Sb. zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů Směrnici ředitele DSS Slatiňany č. 14/2017 - Vnitřní platový předpis s účinnosti od 1. 1. 2018.
Zjištění: Nedostatky neshledány.

5.2.2 Zařazování do platových tříd a stupňů
Zaměstnanci organizace jsou zařazeni do platových tříd dle nejnáročnějšího druhu činnosti, který zaměstnavatel na zaměstnanci vyžaduje v rámci sjednaného druhu práce, podle ustanovení § 3 nařízení vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných

službách a správě, v platném znění, nařízení vlády č. 222/2010 Sb., o katalogu prací ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, a do platových stupňů podle ustanovení § 4 nařízení vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, v platném znění.
Zjištění: Nedostatky neshledány.

5.2.3 Příplatek za vedení - § 124 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů
Organizace má zpracovaný organizační řád, včetně organizačního schématu s uvedením vedoucích funkcí a podřízenosti.
Na základě předložené mzdové inventury za měsíc leden 2018 bylo zjištěno, že uvedeným zaměstnancům byl přiznán příplatek za vedení ve správných výších.
Zjištění: Nedostatky neshledány.

5.2.4 Zvláštní příplatek - § 129 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů
Zaměstnancům je vyplácen zvláštní příplatek v souladu s ustanovením § 129 zákona čís. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů, a v souladu s ustanovením § 8, odst. 2., skupina I. a II., nařízení vlády č. 341/2017 Sb.
Zjištění: Nedostatky neshledány.

5.2.5 Platové výměry
Platové výměry jsou vydávány dle ustanovení § 136 zákona č. 262/2006 Sb., zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů.
Zjištění: Nedostatky neshledány.

5.2.6 Mzdové listy
Kontrola byla zaměřena na správnost nastavení ve výpočtových částech platů. Ke kontrole byly předloženy mzdové listy zaměstnanců.
U vybraného zaměstnance byl zkontrolován výpočet průměrné hodinové sazby dovolené za II. Q. 2018. Účetní jednotka ke zpracování platů používá program firmy PETR SOFTWARE s.r.o. Chrudim. Dále byla provedena kontrola výpočtu platu za 01/2018.
Zjištění: Nedostatky neshledány.

6. Vynakládání finančních prostředků

6.1 Ukazatele souhrnného finančního vztahu
Odbor sociálních věcí stanovil organizaci spisem čj. 74764/2017/OSV ze dne 14. 11. 2017 ukazatele souhrnného finančního vztahu na rok 2017:

Druh sociální služby	ÚZ 13305	Příspěvek na provoz	Celkem
domov pro osoby se zdravotním postižením	44 083 000,00	24 847 000,00	68 930 000,00
chráněné bydlení	2 408 000,00	445 000,00	2 853 000,00
denní stacionář	801 000,00	392 000,00	1 193 000,00
odlehčovací služby	214 000,00	80 000,00	294 000,00
Celkem	47 506 000,00	25 764 000,00	73 270 000,00

Byla provedena kontrola čerpání ÚZ 13305 - Neinvestiční nedávkové transfery podle zákona č. 108/2006 Sb., o sociálních službách.
Zjištění: Nedostatky neshledány.

6.2 Kontrola uzavřených smluv
V průběhu kontroly byly prověřeny povinné náležitosti u několika vybraných smluv.
Zjištění: Nedostatky neshledány.

6.2.1 Kontrola smluv uveřejněných v Registru smluv MV ČR

V průběhu kontroly byly prověřeny povinné náležitosti u vybraných smluv, které organizace v kontrolovaném období zveřejnila na webovém portále MV ČR - Registr smluv.

Zjištění: Nedostatky neshledány.

Poznámka:

Při zveřejňování smluv je doporučeno řídit se metodickým pokynem MV ČR k aplikaci zákona o Registru smluv, který navazuje ve svém § 3 odst. 1) na právní předpis upravující svobodný přístup k informacím, kde vztah k osobním údajům stanoví zejména ustanovení § 8a. V uvedeném metodickém návodu je typizovaný seznam údajů obsažených ve smlouvách určených k anonymizaci, např. čísla telefonů, e-maily, podpisy či číslo účtu.

6.3 Peněžní dary přijaté do vlastnictví zřizovatele

Organizace v roce 2018 (do doby kontroly) přijala peněžní dary od fyzických a právnických osob. Kontrolní skupině byly předloženy darovací smlouvy uzavřené s právnickými osobami na přijetí peněžních darů do vlastnictví zřizovatele.

Zjištění: Nedostatky neshledány.

Opatření k odstranění zjištěných nedostatků

Statutární orgán kontrolované osoby stanoví opatření ve lhůtě do 15 dnů ode dne doručení protokolu o kontrole nebo od konečného vyřízení námitek a v písemné i elektronické formě jej předá vedoucímu kontrolní skupiny.

6. Poskytování informací podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů

Ve smyslu ustanovení § 18 zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů, zveřejňuje Domov sociálních služeb Slatiňany výroční zprávu za rok 2018 o své činnosti v oblasti poskytování informací podle uvedeného zákona:

písm. a) počet podaných žádostí o informace a počet vydaných rozhodnutí o odmítnutí žádostí
- ve sledovaném roce nebyla podána žádná žádost o informace; počet vydaných rozhodnutí o odmítnutí žádostí 0

písm. b) počet podaných odvolání proti rozhodnutí
- nebylo vydáno žádné odvolání

písm. c) opis podstatných částí každého rozsudku soudu ve věci přezkoumání rozhodnutí
- nekonalo se žádné soudní řízení

písm. d) výčet poskytnutých výhradních licencí
- nebyly poskytnuty žádné výhradní licence

písm. e) počet stížností podaných podle § 16a předmětného zákona
- nebyla podána žádná stížnost

písm. f) další informace vztahující se k uplatňování tohoto zákona

DSS Slatiňany bezprostředně zodpovídá telefonické a e-mailové dotazy, které nejsou evidovány podle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu k informacím, ve znění pozdějších předpisů.

7. Vyhodnocení plnění povinného podílu dle zákona č. 435/2004 Sb., o zaměstnanosti, ve znění pozdějších předpisů

Průměrný počet zaměstnanců	273,83
z toho povinný podíl 4 % zaměstnanců	10,95
Zaměstnáno osob se zdravotním postižením	6,77
Náhradní plnění ve výši 1 599 683,92 Kč / (31 225 Kč x 7, tj. sedminásobek průměrné mzdy za 1 zaměstnance OZP)	7,31
Nesplnění povinného podílu v počtu osob	0
Odvod do státního rozpočtu (2,5 násobek průměrné měsíční mzdy za 1 zaměstnance OZP) 31.225 x 2,5	**0 Kč**

8. Realizované projekty (ČR, EU), plnění monitorovacích indikátorů, podané žádosti projektů, partnerství v projektech

V roce 2018 pokračovala v DSS Slatiňany tzv. doba udržitelnosti, která se vztahovala k projektům Transformace DSS Slatiňany I, II a III.

Lze konstatovat, že všechny indikátory výše uvedených projektů byly řádně monitorovány a průběžně plněny.

Ve Slatiňanech dne 25. 2. 2019

Ing. Miroslav Kubín
ředitel