

Domov pro seniory Kociánka,
příspěvková organizace
Kociánka 1/8
612 00 Brno



Roční zpráva o činnosti příspěvkové organizace za rok 2010



Předkládá:

Ing. Tomáš Říčný
ředitel

V Brně 7. 2. 2011

Domov pro seniory Kociánka, příspěvková organizace poskytuje dvě sociální služby:

- a) domovy pro seniory
- b) domovy se zvláštním režimem

na základě registrace ze dne 20.7.2007 (Č.J.: JMK 96559/2007, Sp.z.: S-JMK 68454/2007), v souladu se zákonem o sociálních službách č.108/2006 Sb., k poskytování sociálních služeb.

Úvod:

Poslání poskytovaných registrovaných služeb Domova pro seniory Kociánka, příspěvkové organizace

Služby domov pro seniory a domov se zvláštním režimem podporují kvalitní a důstojný život seniorů ve stáří. Služby jsou poskytovány odborně a bezpečně, vychází z individuálních potřeb uživatelů a podporují je v zachování a rozvíjení soběstačnosti a nezávislosti.

Celková kapacita Domova pro seniory Kociánka, příspěvkové organizace: 391 lůžek

Z toho:

Kapacita ubytování pro službu domova pro seniory: 343 lůžek

1 místo v jednolůžkovém pokoji na Kociánce

280 míst ve dvoulůžkových pokojích na Kociánce

62 míst ve dvou a více lůžkových pokojích na Štefánikové

Kapacita ubytování pro službu domova se zvláštním režimem: 48 lůžek

48 míst ve dvoulůžkových pokojích na Kociánce

Organizace zajišťuje služby těmito způsoby:

- ubytování a stravování
- pomoc při zvládnutí běžných úkonů péče o vlastní osobu
- nepřetržitou ošetrovatelskou péči
- podmínky a pomoc při osobní hygieně
- zprostředkování kontaktů se společenským prostředím
- sociálně terapeutické činnosti (zabezpečení kontaktu se společenským prostředím, podpora duchovních, psychických, sociálních a společenských potřeb)
- aktivizační činnosti
- pomoc při uplatňování práv, zájmů a obstarávání osobních záležitostí
- rehabilitační péči

Organizace zprostředkovává:

- péči praktického lékaře, psychologa a dalších odborných lékařů
- duchovní služby
- další služby: prodej smíšeného zboží, kadeřnictví, pedikúra
- poštovní a bankovní služby
- matriční služby

Cílová skupina pro službu domova pro seniory:

Služba se poskytuje osobám, které mají sníženou soběstačnost zejména z důvodu seniorského věku, jejichž situace vyžaduje pravidelnou podporu a pomoc jiné fyzické osoby.

Cílová skupina pro službu domova se zvláštním režimem:

Služba se poskytuje osobám, které mají sníženou soběstačnost z důvodu demence (stařecké, cévní, Alzheimerovy) a jejichž situace vyžaduje pravidelnou pomoc jiné fyzické osoby

Obě služby jsou určeny zejména pro seniory v těchto kategoriích:

- mladší senioři (65-80 let),
- starší senioři (nad 80 let)

Organizace má zpracovány standardy pro obě služby, které mimo jiné vymezují okruh osob v rámci těchto věkových kategorií, v souladu se Zákonem o sociálních službách č. 108/2006 Sb., kterým organizace služby poskytnout nemůže.

Cíle služby:

Udržovat vysoký standard poskytovaných služeb především v těchto oblastech:

- Klient i rodina jsou spokojeni se službami a způsobem poskytování služby.
- Uživatelé služby se v domově cítí bezpečně.
- Uživatelé služby a rodinní příslušníci považují a způsob poskytování služby za vlídný a přátelský.
- S uživatelem je průběh služby individuálně dojednáván a plánován, poskytovaná služba vychází z potřeb a osobních cílů uživatelů, které jsou podporovány.
- Uživatelé jsou zapojeni do programu rozvoje vědomostí a dovedností.
- Uživatelé jsou zapojeni do programu uchování soběstačnosti a samostatnosti. Pro každého uživatele je zpracován individuální postup.
- V případě zdravotních potíží je vždy zpracován ošetřovatelský a zdravotní plán a podle programu se postupuje.
- Domov chrání práva uživatelů, rizikové situace porušení práv uživatelů jsou analyzovány a důsledně řešeny.
- Domov podporuje uživatele v kontaktu s vnějším prostředím a přirozenou vazbu na rodinu, přátele a místní komunitu, aby se uživatelé dostali k čerpání běžných zdrojů společnosti.
- Uživatelům jsou nabízeny, případně zprostředkovány další služby (kadeřnictví, pedikúra, nebo jiné služby podle individuálně určených potřeb). Uživatelé jsou podporováni v jejich využívání.

Zásady poskytovaných služeb:

- respektování práv a potřeb uživatelů
- podpora nezávislosti na službě
- podpora autonomie uživatele
- spolupráce rodiny a blízkých s týmem zaměstnanců
- supervize zaměstnanců
- rovnocennost
- partnerský přístup zaměstnanců k uživatelům
- začlenění a integrace uživatelů, zapojení rodiny a blízkých do procesu integrace
- odbornost a kvalita poskytovaných služeb
- naplňování standardů

I. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti organizace

1. Přehledy

a) Využití kapacity domova

Rok	Kapacita	Ubytovací dny	Skutečnost + nepřítomnost	Plnění
2010	391,00	142 715	138 133	96,79 %

Využití kapacity domova dosáhlo v roce 2010 úrovně 96,79%. Obtížnější a pomalejší obsazování uvolněných lůžek po platnosti Zákona o sociálních službách č.108/2006 Sb. stále přetrvává. Přestože naše organizace eviduje již přes 1 000 žádostí o umístění do našeho domova, klienti dále odřikají umístění a žádají o odklady nástupu až těsně po písemném vyzvání k nástupu. Tato skutečnost potom zpomaluje rychlost obsazování uvolněných lůžek. Důvodem odmítání nástupu do domova je prakticky ve většině případů příspěvek na péči klienta, který v případě setrvání klienta v prostředí rodiny, zůstává klientovi, tedy v rodinném rozpočtu. Důsledným prováděním místních šetření u oslovovaných klientů našimi sociálními pracovníky před vlastním vyzváním k nástupu se snažíme eliminovat tuto praxi.

b) Podíl financování zřizovatele a státu k 31.12.2010

Rok	Výnosy 1lůžko/1měs.	Náklady 1lůžko/1měs.	Příjmy vlastní 1lůžko/1měs.	Státní dotace 1lůžko/1měs.	Podíl města 1lůžko/1měs.
2010	22 694,54 Kč	22 664,31 Kč	15 245,72 Kč	2 023,66 Kč	5 394,93 Kč
2009	21 259,59 Kč	21 251,88 Kč	14 396,53 Kč	1 432,65 Kč	5 430,41 Kč

Z uvedeného přehledu vyplývá, že oproti roku 2009:

- podíl zřizovatele na nákladech organizace klesl o 1,75%
- podíl státu vzrostl o 2,19%

c) Doplatky kapesného klientům DS z vlastního rozpočtu

2009	1 205 774,- Kč
2010	2 150 354,- Kč

Doplatky se účtují za každého klienta, jehož příjmy nedostačují na smlouvou sjednané úhrady, při dodržení ze zákona náležitosti kapesného tomuto klientovi v minimální výši 15% z jeho příjmů.

Doplatky kapesného vyplacené v roce 2010 potřebným klientům vzrostly o 78,34%. Tento značný nárůst jsme předpokládali již při tvorbě plánu na rok 2010. Byl způsoben

tím, že klienti ubytovaní k 31.12.2009 v našem zařízení měli do té doby zamražené platby ošetřovného a tím malé doplatky.

Dle Zákona o sociálních službách č. 108/2006 Sb. klient ubytovaný v domově na základě rozhodnutí zřizovatele před 1.1.2007 nemusel po dobu tří let, tedy od 1.1.2007 – 31.12.2010, podepsat s poskytovatelem služeb smlouvu a platil po tuto dobu neměnnou výši za ubytování a poskytovanou stravu, která byla stanovena uvedeným rozhodnutím. Dnem 1.1.2010 skončila platnost této výjimky z uvedeného zákona a od tohoto data museli všichni takto hájení klienti, kteří chtěli dále setrvat v našem domově, uzavřít smlouvy o poskytování služeb a začít platit domovem předepsané úhrady.

d) Obyvatelé

Počet míst v Domově pro seniory Kociánka, příspěvkové organizaci:	391
Z toho:	
Počet míst na službě Domov pro seniory:	343
Počet míst na službě Domov se zvláštním režimem:	48
Celkový počet klientů v organizaci k 31. 12. 2010:	379

Zdravotní skladba klientů :

Mobilní:	15
Částečně mobilní	173
Imobilní:	191
Inkontinentní:	338
Diabetici:	119
Psych.sledovaní:	248
Alkoholici:	8
Na ošetřovatelském oddělení:	379
Na službě Domov pro seniory:	332
Na službě Domov se zvláštním režimem:	47
Zbavení způsobilosti k právním úkonům:	20
Návrh na zbavení způsobilosti k právním úkonům:	1

<u>Zemřelo v roce</u>	2010	<u>Odešlo v roce</u>	2010
------------------------------	-------------	-----------------------------	-------------

Celkem:	124	Do soukromí:	5
Žen:	97	Do jiného zařízení:	3
Mužů:	27		
V nemocnici:	73		
V DS:	51		

<u>Přijato v roce</u>	2010		
------------------------------	-------------	--	--

Celkem:	133	z toho z LDN	68
Na přechodný pobyt:	0	z PL	18
Žen :	103	ze sociálního lůžka	3
Mužů:	30	z jiných zařízení	11
		z domu	33

Přijato do zdravotnických zařízení

Ústavní léčení:	397	RLP:	89
Ambulantní ošetření:	1120	Konzilium:	1650

Složení klientů dle věku

do 60:	do 70:	do 80:	do 90:	nad 90:	100 a více:
9	44	73	187	65	0
Průměrný věk klientů: 83 roků					

Příspěvek na péči k 31. 12. 2010

Stupeň I (lehká závislost):	55
Stupeň II (středně těžká závislost):	100
Stupeň III (těžká závislost):	99
Stupeň IV (úplná závislost):	103
Má zažádáno o příspěvek na péči:	14
Nemá zažádáno o příspěvek na péči:	8

2. Péče o klienty:

a) Stravování

Výše úhrady za poskytování stravy se řídí zákonem 108/2006 Sb., výší stravovací jednotky, platnými předpisy. Dbá na dodržování energetické a biologické hodnoty stravy, která je připravována dle nejnovějších technologií. Skladba jídelního lístku je ovlivňována stravovacími zvyklostmi klientů s přihlédnutím k jejich věku a zdravotnímu stavu. V rámci možností stravovacího provozu je klientům vyhovováno v jejich specifických potřebách a přáních. Jídelníček byl rozšířen o vegetariánskou stravu. Klienti, kteří z důvodu velmi těžkého zdravotního stavu nemohou běžně připravovanou stravu přijímat vůbec, jsou ve spolupráci s fy. Nutricia na úplné nutriční výživě. U všech těžkých stavů je podávána nutriční výživa na doplnění kalorické hodnoty stravy.

Stravování – struktura druhů připravované stravy:

Norma (st.,ml., šl.)	221
Diabetická (st.,ml.,šl.,šetř.,bez bílk.,pank.)	120
Šetrící (st.,ml.)	35
Nutriční strava	3

b) Rehabilitace

Průměrný přepočtený počet rehabilitačních pracovníků:	4,1264
Počet rehabilitovaných klientů:	550

Mezi nejdůležitější aktivizační činnosti patří rehabilitační péče, která pozitivně ovlivňuje psychický stav klienta, vede k zachování samostatnosti a soběstačnosti, nezávislosti na poskytované službě.

V roce 2010 došlo k navýšení počtu úvazků ve fyzioterapii o 1,5. Vzrostl počet rehabilitovaných klientů a zkvalitnila se individuální rehabilitační péče.

Rehabilitace se řídí ordinací lékaře. Je prováděno individuální i skupinové cvičení, elektroléčba, léčebná tělesná výchova, masáže.

Tělocvična slouží ke kondičnímu cvičení, posilování fyzických funkcí i pro rozcvičování s cílem zachování či obnovení soběstačnosti.

V pavilonu C byly zřízeny dva rehabilitační koutky, které jsou přístupny klientům se zájmem o kondiční cvičení a posilování po 24 hodin denně. Skupinové cvičení je prováděno za doprovodu hudby na všech odděleních dvakrát týdně. U všech klientů je kladen důraz na mobilizaci chůze a nácvik obratnosti horních končetin.

Fyzioterapeutky zajišťují potřebným klientům rehabilitační pomůcky (vozíky, chodítka, šlapadla, ortézy apod.), dohlíží na správné provádění sesterské rehabilitace, podílejí se na vytváření zdravotnické dokumentace pro hrazení výkonů sesterské rehabilitace z veřejného zdravotního pojištění.

Každý fyzioterapeut má vypracovaný týdenní plán fyzioterapeutické aktivizační činnosti. Velká pozornost je věnována oddělením se zvláštním režimem, kde fyzioterapie zahrnuje vedle běžných fyzioterapeutických aktivizačních činností procvičování kognitivních funkcí, autogenní trénink paměti, reminiscenční prvky.

V tomto roce proběhl již 4. ročník Sportovních her pro klienty se sníženou soběstačností. Sportovní hry vznikly za spolupráce zaměstnanců DS Kociánka a našich klientů, s cílem jejich plného začlenění do okolní společnosti. Akce se pravidelně zúčastňují též klienti ÚTPM Kociánky, členové královopolského klubu důchodců a hosté se vztahem k DS Kociánka. S kladným ohlasem se setkaly výlety pro vozíčkáře pořádané fyzioterapeuty.

c) Ergoterapie

V roce 2010 ergoterapie (nyní prac. v soc. službách – základní vých. nepedag. činnost) pracovala s cílem zajištění spokojenosti klientů a naplňování veřejného závazku. Cíle se podařilo dosáhnout společnými silami za pomoci rodinných příslušníků klientů, dobrovolníků, stážistů a přátel DS Kociánky a také vysoké míry kreativity jednotlivých zaměstnanců. Do této činnosti se zapojila podstatná část našich klientů. A služba se stala nedílnou součástí přímé péče, zejména z hlediska individuálního sociálního plánování.

Ergoterapie sehrává velkou roli v adaptačním procesu nových klientů, přispívá k aktivizaci, zachování soběstačnosti a samostatnosti, vědomostí a dovedností. Klienti se mohou dle svých zájmů zapojit do těchto činností:

muzikoterapie, biblioterapie, keramické dílny, vaření a pečení, kroužek ručních prací, tkalcovská dílna, canisterapie, kulturní akce, zájezdy, pobyty v přírodě, konverzační kroužek němčiny, terapie imaginace, reminiscence a meditační terapie s cvičením jógy.

Dále je klientům dávána nezbytná individuální podpora se snahou zapojit je do života domova. Aby tyto programy byly nabízeny klientům celodenně, pracují ergoterapeuti na dvě směny. Klienti se s velkým zájmem podílejí na prezentacích realizovaných v průběhu roku v domově, na výzdobě domova, organizaci kulturních akcí apod.

d) Hygienická péče o klienty

Hygienická péče se řídí standardy kvality zdravotnickými, sociálními a je dokumentovaná v plánech péče.

- u imobilních klientů pravidelné provádění ranní a večerní toalety, dle potřeby i několikrát denně včetně prevence decubitů a úpravy lůžka
- koupel je prováděna u všech klientů jedenkrát týdně, u inkontinentních i několikrát denně
- výměna ložního prádla jedenkrát za čtrnáct dní, s následnou dezinfekcí lůžka, jinak dle potřeby
- osobní oblečení a prádlo u imobilních, inkontinentních klientů je měněno dle potřeby
- sledování vyprazdňování
- imobilní muži 1x týdně holení na lůžku ústavním holičem jinak p.p. zdravotnickými pracovníky, vlasy jsou stříhány dle potřeby
- ženám jsou vlasy upravovány v kadeřnictví ústavu, ležícím ženám na lůžku
- nehty jsou stříhány jedenkrát týdně, dle přání nebo potřeby se provádí pedikúra
- výměna jednorázových pomůcek pro inkontinenci ihned po jejich znečištění, jinak nejméně 5x denně dle absorbce, umytí genitálií, promazání, prevence decubitů

e) Činnost dobrovolníků

V roce 2010 docházelo do DS Kociánka dvanáct dobrovolníků. S našimi klienty strávili celkem 562 hodin. Dobrovolníci vykonávají osobní asistenci, tráví s klienty volné chvíle a provádějí po dohodě s odpovědnými zaměstnanci domova jejich přiměřenou aktivizaci. Svojí přítomností výrazně přispívají ke zkvalitňování poskytované služby. Garanci nad touto činností dobrovolníků poskytuje Národní dobrovolnické centrum Hestia.

f) Kulturní vyžití klientů

Během roku 2010 bylo uspořádáno 29 kulturních akcí z toho bylo 11 výletů, některé za účelem kulturních akcí a pro sportovní vyžití klientů .

Velký úspěch měla kulturní akce „Artefakty v zahradě“. Aktivními účastníky byli klienti i zaměstnanci našeho zařízení. Akce měla velmi příznivý ohlas médií i brněnské veřejnosti.

Z podnětu klientů se uskutečnily 3 výlety do lázní Pasohlávky s balneoterapií. Klientům tyto akce přinesly velmi povzbudivou relaxaci.

V rámci programu „Navazování sociálních kontaktů – aktivní život seniorů“ byla navázána spolupráce s klubem důchodců městské části Královo Pole. Vzájemná setkání doprovází příjemná atmosféra, výměna zkušeností. Tradicí se stalo vystoupení kočovného divadélka „Slunečnice“, které klientům připomíná spoustu oblíbených zážitků z minulosti a tímto navazuje na reminiscenční terapii.

Klienti projevíli zájem o kroužek konverzace němčiny, který navštěvuje 8 - 12 klientů. Byla rozšířena nabídka pravidelné aktivizace o pondělní dopolední zpívání a o meditační odpoledne s cvičením jógy. Z psychoterapeutických technik byl rozvinut projekt imaginace, pro rozvoj komunikace, tělesného a psychického uvolnění klientů.

Klienti mají přístup k internetu, e-mailu, Skype. Pro méně pohyblivé klienty byly zavedeny skupinové terapie na odděleních.

V loňském roce jsme uspořádali jeden dvoudenní výlet s klienty do jižních Čech. Jednalo se o tematický výlet, lokalitu si klienti vybrali sami. Během roku bylo uspořádáno několik prezentací výrobků našich klientů. Oblíbenými se stala posezení s politiky, v roce 2010 naše zařízení navštívil primátor města Brna. Proběhla živá diskuze o životě ve městě Brně se spoustou nových sociálních podnětů.

V letních měsících se velmi oblíbenými staly zahradní slavnosti a posezení při hudbě.

DS Kociánka byla vybrána pojišťovnou Kooperativa pro akci „Strom splněných přání“. Klientům byly předány 4 dárky od zaměstnanců pojišťovna Kooperativa.

Klienti se aktivně podílejí na vydávání časopisu „Občasník“.

V domově se pravidelně konají pastorální akce.

Klienti mají možnost nahlédnout do denního tisku, je jim k dispozici MF dnes, Metropolitan a Metro.

Oddělení jsou vybavena televizory a DVD přehrávači.

g) Rozvoj domova

V roce 2010 byla provedena GO prvního podlaží pavilonu A, oddělení 1. Bylo opraveno sociální zázemí včetně zázemí zaměstnanců a vytvořeno příjemné prostředí. Oprava přispěla ke zkvalitnění bydlení našim klientům bydlícím v této části objektu.

Dvacet tři pokojů bylo vybaveno novým nábytkem – jedno patro odd. 2 a jedno patro odd.4.

Byla provedena výměna okapů a svodů objektu Štefánikova ze strany dvorního traktu, včetně odizolování základů přiléhajících k bývalé prádelně a výtahu ze dvora objektu jako příprava na opravu a zateplení fasády v souladu s energetickým auditem.

Pokračovali jsme v opravě oplocení areálu na Kociánce, které za léta opakovaných násilných vniknutí nenechavými spoluobčany a také zvěří bylo značně zdevastováno a vyžadovalo radikální opravu.

V zahradě proti amfiteátru byla zrekonstruována pergola se zámkovou dlažbou pro potřeby klientů v odpočinkové zóně zahrady.

Pokračovali jsme ve výměně dalších 82 ks zastaralých kovových nemocničních lůžek z 60.let minulého století za moderní elektrická polohovací lůžka vybavená antidekubitní matrací, která pomohou zejména těm klientům, kteří jsou trvale upoutáni na lůžko, poskytnou jim zásadně lepší komfort. V neposlední řadě pomohou a ulehčí personálu při manipulaci s klienty.

Také jsme dokončili vybavení společenských prostor velkoplošnými televizory, které jsou pro klienty díky dostatečně velké úhlopříčce obrazovky vhodnější. Financování výměny bylo realizováno z účelových finančních darů získaných organizací.

II. Plnění úkolů v personální oblasti

1. Struktura a počty zaměstnanců ke konci sledovaného období

poř.č.	Profese	Plán průměrný přepočtený evidenční počet 2010	Skutečnost evidenční počet k 31.12.2010
1	THP	6,00	6
2	sociální pr.	5,75	6
3	stravovací pr.	15,00	14
4	Lékaři	0,00	0
5	SZP	35,75	36
6	Fyzioterapeuti	5,13	6
7	Prac.v soc.sluzbách	96,75	100
8	Instruktor prac.výchovy	5,88	6
9	Prádelna	11,00	11
10	Uklízečky	19,49	21
11	údr.,řid.,zahr.,vrátní	10,25	11
z toho:	Údržba	3,00	3
	Řidiči	1,00	1
	Zahrada	1,00	1
	Vrátní	5,25	6
mezisoučet	3+9+10+11 manuální profese	55,74	57
mezisoučet	2+4+5+6+7+8 přímá obslužná péče	149,26	154
SOUČET	CELKEM	211,00	217

Naší organizaci se podařilo k 31.12.2010, stejně jako v roce 2009, naplnit stav pracovníků. Navíc situace na trhu práce dává předpoklad, že se bude stav pracovníků stabilizovat a dokonce si můžeme z nabídek zájemců o práci vybírat. Druhý rok po sobě se podařilo naplnit stav pracovníků kuchyně včetně dalších dělnických profesí.

2. Struktura a průměrné počty zaměstnanců za sledované období

poř.č.	Profese	Plán průměrný přepočtený evidenční počet 2010	Skutečnost průměrný přepočtený evidenční počet 2010
1	THP	6,00	5,9151
2	sociální pr.	5,75	6,1233
3	stravovací pr.	15,00	14,5713
4	Lékaři	0,00	0,00
5	SZP	35,75	34,9678
6	Fyzioterapeuti	5,13	4,1264
7	Prac.v soc.sluzbách	96,75	96,9308
8	Instruktor prac.výchovy	5,88	5,1473
9	Prádelna	11,00	11,0000
10	Uklízečky	19,49	20,9918
11	údr.,řid.,zahr.,vrátní	10,25	10,5448
z toho:	Údržba	3,00	3,0000
	Řidiči	1,00	1,0000
	Zahrada	1,00	1,0000
	Vrátní	5,25	5,5448
mezisoučet	3+9+10+11 manuální profese	55,74	57,1079
mezisoučet	2+4+5+6+7+8 přímá obslužná péče	149,26	147,2956
SOUČET	CELKEM	211,00	210,3186

Sledovaná hodnota o pracovnících: průměrný přepočtený evidenční počet
Plán/skutečnost – 211,00 / 210,3186 – splněna na 99,68%.

V druhé polovině roku 2010 se organizaci dařilo průběžně doplňovat počet pracovníků v jednotlivých profesích ve vztahu k plánovanému počtu pracovníků.

Nevýhodou je velká fluktuace zejména v profesi pracovník v sociálních službách – pracovník přímé obslužné péče. Na této pozici hodně zájemců o práci zjistilo až v rámci zkušební lhůty, jak stresující a těžká je práce se starými, většinou nemocnými lidmi a ve zkušební lhůtě odešli, nebo jim byla dána výpověď ve zkušební lhůtě, poněvadž se ve stresových situacích chovali nevhodně a nebo tyto situace jinak nezvládali.

Výhodou naopak je, že stále evidujeme velké množství zájemců o práci, ze kterých si je možné vybírat.

Tento trend, podle informací z úřadů práce, bude pokračovat minimálně ještě v roce 2011.

3. Přírůstky a úbytky zaměstnanců za sledované období

	profese	plánovaný stav pracovníků	Nástupy	Výstupy	procentní pohyb v nástupech	procentní pohyb ve výstupech
1	THP	6,00	1	0	16,67	0,00
2	sociální pr.	5,75	2	0	34,78	0,00
3	stravovací pr.	15,00	2	4	13,33	26,67
4	SZP	35,75	2	5	5,59	13,99
5	fyzioter.	5,13	2	0	38,99	0,00
6	pr.v soc.sl.	96,75	12	8	12,40	8,27
7	ins.prac.vých.	5,88	1	0	17,01	0,00
8	prádelna	11,00	0	0	0,00	0,00
9	uklížečky	19,49	2	1	10,26	5,13
10	z toho	10,25	0	0	0,00	0,00
	Údržba	4,00	0	0	0,00	0,00
	Řidiči	1,00	0	0	0,00	0,00
	Vrátní	5,25	0	0	0,00	0,00
	3+8+9+10	55,74	4	5	7,18	8,97
	2+4+5+6+7	149,26	19	13	12,73	8,71
SOUČET		211,00	24	18	11,37	8,53

Po dlouhých letech lze konstatovat, že se v roce 2010 v zásadě podařilo stabilizovat celý pracovní kolektiv a to prakticky ve všech profesích.

Na počátku roku jsme doplnili stav sociálních pracovníků na konečný stav v souladu s plánem a vyřešili tak odchod dvou pracovnic na mateřskou dovolenou na přelomu roku 2009/2010. Stejně tak se nám podařilo na plánovaný stav posílit kolektiv nepedagogických pracovníků. U pracovníků v sociálních službách se fluktuace proti roku 2009 významným způsobem snížila. Oproti předloňským průměrným 33% se pohybujeme u odcházejících pracovníků lehce přes 8%. Zde je nutné říct, že tento stav velmi pomáhá zlepšovat kvalitu námi poskytovaných služeb klientům.

Doplnili a stabilizovali jsme také stav pracovníků v dělnických profesích, zejména ve stravovacím provozu a úklidu. Fluktuace u pracovníků úklidu klesla s předloňských průměrných 44% na velmi přijatelných necelých 8%. Stabilizace těchto pracovníků má obdobný kladný dopad na kvalitu služeb, jako pohyb u zaměstnanců v sociálních službách, protože se zaměstnanci úklidu stávají také pevnou součástí stabilního pracovního kolektivu.

Velmi pozitivně se projevilo zastavení trendu z roku 2007-9, kdy naši proškolení zaměstnanci odcházeli pracovat v rámci města Brna do Domovů pro seniory, vytvořených z původních Domovů penzionů pro důchodce. Náhrada těchto pracovníků byla samozřejmě potom velmi časově náročná a také drahá.

4. Vyplacené prostředky na platy a průměrné platové třídy v 2010

	Profese	průměrný přepočtený evidenční počet 2010	prostředky na platy vyplacené	průměrná platová třída
1	THP	5,9151	2 218 348	9,3
2	sociální pr.	6,1233	1 348 441	9,0
3	stravovací pr.	14,5713	3 370 751	4,5
4	SZP	34,9678	11 506 917	9,4
5	Fyzioterapeuti	4,1264	1 115 698	9,2
6	Prac.v soc.sloužbách	96,9308	20 259 623	5,0
7	Instr. prac.výchovy	5,1473	1 170 103	7,0
8	Prádelna	11,0000	1 962 922	3,0
9	Uklízečky	20,9918	3 287 079	2,0
10	údr.,řid.,zahr.,vrát.	10,5448	2 166 118	4,5
	CELKEM	210,3186	48 406 000	5,7

5. Prostředky na platy zaměstnanců

Pro rok 2010 byl stanoven limit objemu mzdových prostředků plánem ve výši 48 406 000,- Kč. Tento stanovený objem mzdových prostředků byl čerpán na 100%. Čerpání jednotlivých mzdových nákladů podle kategorií zaměstnanců včetně průměrných platových tříd a průměrné mzdy je uveden v předchozí tabulce.

Prostředky na platy zaměstnanců dle jednotlivých složek mzdy a evidenčního počtu zaměstnanců k 31.12.2010 **uvádí tabulka č. 7**

6. Dodržení bezpečnosti práce, pracovní úrazy za sledované období

Evidované pracovní úrazy v roce 2010.....21

Žádný pracovní úraz nebyl způsoben zaviněním na straně organizace. Všechny úrazy byly způsobeny selháním lidského faktoru.

Z toho:

úraz s následnou pracovní neschopností.....2

úrazy bez pracovní neschopnosti.....19

7. Vzdělávání zaměstnanců

Program dalšího vzdělávání pracovníků přímé péče se řídil novelizací zákona 108/2006 Sb., standardy sociálních služeb č. 10, 15 ,vyhláškou 321/2008 Sb., vzdělávacím záměrem organizace.

Vychází z následujících zdrojů: Profesní rozvoj zaměstnance
Hodnocení zaměstnanců
Plánování služeb s klienty
Současných trendů v sociálních službách

Název kurzu	datum konání	účastníci
Týmová spolupráce	18.1.	pracovníci přímé obslužné péče
Péče o pečující	9.2.	pracovníci přímé obslužné péče
Psychické poruchy ve stáří	2.6.	fyzioterapeuté, všeob. sestry
Péče o pečující	1.3.	pracovníci přímé obslužné péče
Péče o klienty s cévní mozkovou příhodou Péče o klienty s Parkinsonovou chorobou	18.3.	pracovníci přímé obslužné péče
Jednání se zájemcem o službu, sociální plánování služeb	6.4.	pracovníci přímé obslužné péče
Eticky myslet – lidsky pečovat	19.4.	pracovníci přímé obslužné péče
Péče o klienty na pracovištích se zvláštním režimem	5.5.	pracovníci přímé obslužné péče
Péče o imobilní klienty	5.5.	pracovníci přímé obslužné péče
Pracovně-právní problematika v zařízeních sociálních služeb	26.5.	pracovníci přímé obslužné péče
Prevence decubitů a péče o chronické rány	15.6.	pracovníci přímé obslužné péče
Prvky kinesteticky v péči o klienty s poruchou hybnosti	2. 9.	fyzioterapeuté, všeobecné sestry
Trénink paměti a rozvoj kognitivních funkcí	1.12.	pracovníci přímé obslužné péče

5 pracovníků v sociálních službách – přímá obslužná péče absolvovalo akreditovaný kurz pro odbornou způsobilost.

2 pracovníci v sociálních službách – základní výchovná nepedagogická činnost absolvovali akreditovaný kurz pro odbornou způsobilost.

V roce 2010 lze psychologické působení rozdělit na tyto aspekty:

1. Vzdělávání personálu přímé péče
2. Psychoterapie a poradenství pro klienty DS Kociánka
3. Supervize
4. Konzultace s dobrovolníky a praktikanty

Ad 1 Během roku 2010 byla provedena seminární a výcviková školení na téma:

- Aktivizace nekomunikujících klientů
- Prevence syndromu vyhoření
- Zvyšování kvality poskytované péče (komunikační dovednosti)
- Komunikace s problémovým klientem, příbuzným
- Význam sociálního plánování dle zákona 108/2006 a standardů kvality poskytované péče

Ad 2 Psychoterapie a poradenství klientům DS Kociánka probíhá 3x týdně a zahrnuje:

- Adaptační problémy
- Konfliktní situace
- Práce s rodinnými příslušníky klientů
- Psychologická podpora a udržování kognitivních funkcí prostřednictvím cvičení, her, skupinových sezení a imaginativních výletů

Ad 3 Případová supervize klíčových pracovníků a přihlédnutím na indiv. sociální plánování.

Ad 4 Konzultace studentů z MU v Brně, kteří u nás absolvují praxi a také konzultace a pravidelná supervize dobrovolníků.

Externí supervize, poskytovaná externím nezávislým odborníkem byla zaměřena na:

- Ochranu práv uživatelů
- Cíle služby a kritéria jejich dosahování pro rok 2010
- Individuální plánování sociální služby
- Veřejný závazek

Ostatní zaměstnanci:

Vybraní zaměstnanci absolvovali dle potřeby profesní školení nutné k výkonu své odbornosti (hlavní účetní, finanční referent, referent majetkové správy, dietní sestra, apod.).

8. FKSP

Z příspěvku FKSP jsou hrazeny:

- vratné a nevratné půjčky zaměstnancům
- příspěvek na stravování
- příspěvek na rekreace
- příspěvek na kulturu a sport
- odměny
- příspěvek na důchodové připojištění zaměstnanců

V roce 2010 byl přiděl do fondu FKSP z mezd 986 tis. Kč, při zůstatku 1 027 tis. Kč z roku 2009. Čerpáno bylo 899 tis. Kč na výše uvedené aktivity v souladu s plánem.

Tradičně nejvyšší zájem zaměstnanců byl o příspěvky na obědy, příspěvky na dovolenou, návštěvy kulturních představení, půjčky a ostatní aktivity.

III. Plnění úkolů v oblasti hospodaření

1. Výnosy

Při tvorbě plánu na rok 2010 se vycházelo z reality naplňování příjmové strany v roce 2009, známé výše příspěvku zřizovatele na provoz organizace, předpokládané dotace MPSV, odborného odhadu výše příspěvků na péči, příjmů od zdravotních pojišťoven a ostatních příjmů.

Skutečnost objemu výnosů z vlastní činnosti byla v roce 2010 vyšší než předpoklad při tvorbě plánu pro rok 2010 – index 1,035.

Toto přeplnění se projevilo zejména u příspěvků na péči, ošetrovného a u plateb zdravotních pojišťoven (+ 2 844 tis. Kč). Zde je nutné zdůraznit, že koncem roku 2009 vyvinuly zdravotní pojišťovny v čele s VZP tlak na všechny organizace našeho typu s tím, že v uznávání výkonů k proplácení vykazovaných v roce 2010 budou daleko přísnější. Přes uvedené tendence v postupu zdravotních pojišťoven se v roce 2010 podařilo zvýšit příjem oproti původnímu plánu o 23,61 % na konečných 30 090,34 tis. Kč.

Pro vykazování zdravotnických výkonů pro rok 2011 je dále nejednotný výklad. Ve věci vykazování výkonů a následného proplácení pojišťovnami naše asociace dále jednala s VZP a ostatními zástupci pojišťoven, stejně tak s Ministerstvem zdravotnictví a to zejména koncem roku 2010, protože se od 1.1.2011 budou prodlužovat smlouvy s pojišťovnami na další období. Při přípravě plánu na rok 2011 je nutno počítat s tím, že jednání mohou být složitá a výnos ze zdravotního pojištění může klesnout v roce 2011 v naší organizaci až o 2 000 tis. Kč!

Výši příjmu z ošetrovného ovlivnilo zejména jednorázové snížení počtu klientů chráněných zákonem, viz kap. I./1.c) Doplatky.

V ostatních tržbách se projevily průčtované dary, zejména zdravotnického materiálu od fy Hartman a zúčtování části prostředků z investičního fondu.

Celkové výnosy byly plněny na 100,3 % k upravenému plánu, k původnímu plánu na 103,5 %.

Výši příjmů organizace z vlastních zdrojů a přepočet těchto příjmů na jedno lůžko ukazuje tabulka č. 5.

Tvorba výnosů je uvedena v tabulce č. 1.

2. Náklady

Celkové náklady byly čerpány na 100,2 % k upravenému plánu, k původnímu plánu pak na 103,3 %.

Jednotlivé nákladové položky plánu organizace byly čerpány v souladu se stanoveným plánem a dle vývoje skutečných příjmů v průběhu roku 2010.

Díky zvýšeným příjmům mohla organizace realizovat akce, které byly dlouhodobě plánovány, ale jejichž realizace byla vždy vázána právě na příjmovou stranu rozpočtu. Jedná se zejména o přípravu na budoucí opravu a zateplení fasády objektu Štefánkova ze strany dvorního traktu, kde bylo nutné vyměnit svislou izolaci až k základové spáře a s následným odvedením vody od základů, včetně kompletní výměny dešťových žlabů a svodů. Dále byla dokončena digitalizace společné televizní antény v objektu Kociánka a Štefánikova, opravena pergola a zpevněna plocha pod ní v zahradě Kociánky, atd.

Další část zvýšených příjmů byla využita k další postupné obměně vybavení pokojů obyvatel (nábytek, elektrické polohovací postele včetně antidekubitních matrací) a společenských místností obyvatel.

Pro rok 2010 měla organizace původně zřizovatelem schválený limit objemu mzdových prostředků ve výši 48 148 tis. Kč, který byl v průběhu roku 2010 zvýšen na konečných 48 406 tis. Kč. Toto navýšení bylo provedeno v návaznosti na zákonné zvýšení tarifních mezd pracovníků v přímé péči – zdravotničtí pracovníci a pracovníci v sociálních službách. Tento nový schválený objem mzdových prostředků pro rok 2010 byl vyčerpán na 100%.

Díky uvedeným úpravám zákonným úpravám tarifních mezd se zvýšila celková průměrná mzda zaměstnanců v organizaci meziročně o 646,- Kč (tj. o necelých 3,5%) na 19 118,- Kč při dosažení plánovaného průměrného přepočteného stavu zaměstnanců 211,0. Při skutečném průměrném přepočteném stavu zaměstnanců za rok 2010 – 210,3 bylo dosaženo průměrné mzdy 19 180,- Kč.

Přes toto navýšení objemu mzdových prostředků pro rok 2010 průměrná mzda zaměstnanců v našem domově stále nedosahuje průměrné mzdy ve městě Brně, která je vyšší než 22 000,- Kč (Dle údajů ČSÚ).

Toto navýšení mzdových prostředků pokryla organizace z vlastních zvýšených výnosů. Stanovený průměrný přepočtený stav pracovníků 211,0 byl naplněn na 99,69%, tj. stav 210,32 prům.přep.prac v roce 2010.

V průběhu roku byly dále čerpány prostředky OON. Z těchto prostředků byly hrazeny činnosti vykonávané pracovníky na dohodu o provedení práce nebo dohodu o činnosti, např.: studentské brigády v době dovolených kmenových zaměstnanců, občasná výpomoci za dlouhodobě nemocné zaměstnance, výpomoci v době zvýšené nemocnosti vlastních zaměstnanců, vrátná služba vykonávaná vlastními klienty domova, činnost interního auditora organizace atd. OON byly čerpány v roce 2010 ve výši 871 605,- Kč.

Náklady na energie se oproti roku 2009 se snížily o 6,56%. Toto snížení jde na vrub sazeb za energie oproti roku 2009.

Čerpání nákladů je uvedeno v tabulce č. 2.

3. Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření vykazuje přebytek 141 795,80 Kč k celkovým nákladům 106 340 964,24 Kč, což je zanedbatelných cca 0,1333 % celkového rozpočtu organizace. Z uvedeného výsledku lze hodnotit hospodaření naší příspěvkové organizace jako vyrovnané.

Organizace nepřekročila povolený počet přepočtených pracovníků: plán / skutečnost 211,0000/210,3184 a dodržela povinnou min. 4% hranici zaměstnanosti občanů se ZPS.

Organizace zaměstnávala v roce 2010 9 invalidních pracovníků a 2 osoby zdravotně znevýhodněné. Naše organizace podle metodiky propočtu stanovenou minimální hranici 4% z celkového počtu pracovníků v organizaci pozitivně přesahuje (povinná hranice min. 4% je pro naši organizaci 8,44 pracovníků).

Realita roku 2010 opět potvrdila obavu, že díky příspěvkům na péči, které v naší organizaci jsou velmi významnou součástí celkových příjmů – podíl je 30,58 %, nelze prakticky korektně naplánovat výnosy z příspěvků na péči klientů domova pro rozpočet daného roku. Důvodem je, že o tyto příspěvky žádá klient - ne organizace, a navíc se tyto příspěvky vyplácejí zpětně od data podání žádosti klientem, přičemž přiznaný stupeň výše příspěvku na péči je znám až po uzavření celého řízení. Dalším ne méně významným faktorem je skutečnost, že MPSV se průběžně, v návaznosti příjmy státního rozpočtu, snaží omezovat vydání v této kapitole. Pro představu se v roce 2011 příspěvek v I. stupni z 2 000,- Kč snižuje na 800,- Kč. Toto snížení se v naší organizaci projeví snížením příjmů v roce 2011 o 792 tis. Kč při stejném počtu klientů s přiznaným příspěvkem v I. stupni jako v roce 2010. Tyto uvedené vlivy znamenají reálný rozptyl v odborných odhadech příjmů, při tvorbě plánu na daný rok až +/- 2 mil. Kč.

Nejvýznamnější nákladovou položkou v hospodaření organizace jsou mzdové náklady a všechny druhy nákladů a pojištění, které s výplatou prostředků na mzdy souvisí. Z ostatních nákladů to jsou potom náklady na potraviny-suroviny, náklady na údržbu a opravy, náklady na drobný majetek, náklady na energie (plyn, voda, el, energie) atd.

Celkové náklady organizace byly v roce 2010 - 106 340 964,24 Kč,

z toho nejvyšší náklady byly:	63,26%	osobní náklady vč. OON a odvodů
	9,95%	stravování
	8,30%	opravy a udržování
	6,42%	drobný majetek
	5,19%	energie

Podíl tržeb výnosů z vlastní činnosti na celkových nákladech v naší organizaci činní 66,64 %.

Výsledek hospodaření je uveden v tabulce č. 3.

4. Rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku

Vzhledem k objemu zlepšeného hospodářského výsledku 141 795,80 Kč, navrhuje jeho využití k posílení Fondu rezervního částkou 28 359,80 Kč a Fondu odměn částkou 113 436,- Kč.

Rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku uvádí tabulka č. 4

5. Finanční majetek

a) stavy prostředků na bankovních účtech k 31.12.2010

- Běžný účet	241 10	9 369 318,52
- Běžný účet-termínovaný vklad	241 11	5 046,56
- Běžný účet FKSP	243 10	897 320,08
- Ostatní běžný účet-pozůstalosti a zálohy na úhr. pob.	245 00	3 056 105,51
- Ostatní běžný účet-hotovost klientů	245 10	6 761 374,80
C e l k e m		20 089 165,47

b) pokladní hotovost

- Provozní pokladna	261 00	40 255,00
- Pokladna-hotovost klientů	261 11-15	109 104,00
C e l k e m		149 359,00

c) ceniny

- Ceniny-poštovní známky		4 200,00
C e l k e m		4 200,00

Finanční majetek celkem: 20 242 724,47

z toho:

- finanční majetek DS Kociánka		10 316 140,16
- finanční majetek klientů, spravovaný DS Kociánka		9 926 584,31

Finanční prostředky uložené na běžném a termínovaném účtu k 31.12.2010:

mzdy za 12/2010-vyplacené v 1/2011	5 793 167,80
neuhrazené závazky-splatné v roce 2011	1 117 963,26
fin.prostředky rezervního fondu	939 056,15
fin.prostředky investičního fondu	2 455 904,41
fin.prostředky fondu odměn	108 070,00
hospodářský výsledek r.2010	141 795,80
	10 555 957,42

6. Pohledávky a závazky - vývoj pohledávek a závazků organizace v roce 2010

č.SÚ	Název účtu	Zůstatek k 31.12.2009	Zůstatek k 31.12.2010	Obsah účtu
Pohledávky:				
314	Poskytnuté provoz.zálohy	79 848,00	10 000,00	Uhrazené zálohy na energie a služby
315	Pohledávky z hlavní činnosti	204 756,23	428 765,87	Pohledávky za zdrav.pojišťovnamí výkony 12/2010
335	Pohledávky za zaměstnanci	137 000,00	150 368,00	Poskytnuté půjčky z FKSP- nesplacený zůstatek průběžně splácen
377	Ostatní pohledávky	249 222,00	232 516,00	Dluhy na úhradách za pobyt a stravu a příspěvku na péči
381	Náklady příštích období	93 408,74	96 244,50	Pojištění aut, majetku a služeb hrazené předem
388	Dohadné účty aktivní	220 000,00	650 000,00	Dohadná pol.- přísp.na péči-propočet na klienty se žádostí
	C e l k e m	984 234,97	1 702 150,37	
Závazky:				
321	Dodavatelé	- 1 022 291,46	- 1 117 963,26	Neuhrazené dodava. Faktury k 31.12.2010 - splatnost 2011
325	Ostatní závazky	0,00	0,00	Pozůstalosti klientů,zálohy na úhradu pobytu
331	Zaměstnanci	-32 938,00	-35 581,00	Výplata mezd za 12/2010 v hotovosti
336	Zúčt.s inst.soc.zab.a zdrav.p.	-1 778 600,00	-1 959 142,00	Odvody soc.a zdrav.pojištění z mezd 12/2010
342	Jiné přímé daně	-343 499,00	-360 175,00	Daň z mezd 12/2010
345	Ostatní daně a poplatky	- 156,00	0,00	Nedoplatek silniční daně za 12/2009
378	Ostatní závazky	-13 998 309,20	-13 580 188,00	Hotovost klientů ve správě DSK, zálohy na úhr.pob.,pozůstalosti kl., vyplacené mzdy zaměstnanců za 12/2010 Vratky klientům za ošetř.a přísp.na péči za 12/2010
389	Dohadné účty pasivní	-58 848,00	-3 077,60	Dohad.pol.na nevyfakturované dodávky – tel.poplatky
	C e l k e m	17 234 641,66	17 056 126,86	
Úč.tř.3		-	-	
v.účt. 469	C e l k e m	16 250 406,69	15 353 976,49	

7. Dotace z jiných veřejných rozpočtů,

a) provozní dotace zřizovatele

Pro rok 2010 schválil naší organizaci zřizovatel provozní dotaci ve výši 25 313 tis. Kč. Tuto provozní dotaci organizace vyčerpala k 31.12.2009 na 100%.

b) dotace MPSV

Organizace požádala MPSV prostřednictvím KÚ Jm kraje dne 12.10.2009 o dotaci na rok 2010 ve výši 10 850 tis. Kč. MPSV svým rozhodnutím č. 1 ze dne 12.3.2010 poskytlo naší organizaci pro rok 2010 dotaci ve výši 9 945 000,- Kč.

Žádost o dotaci ze dne 12.10.2009 na rok 2010.....	10 850 000,- Kč
Poskytnutá dotace MPSV	
na službu domovy pro seniory na rok 2010.....	9 945 000,- Kč
Čerpání dotace MPSV v roce 2010	9 945 000,- Kč
Zůstatek dotace MPSV v roce 2010	0,- Kč

8. Investice

a) Informace o probíhajících investičních akcích

Veškeré započaté akce hrazené z investičního fondu v roce 2010 byly v roce 2010 dokončeny.

Položkové čerpání investičního fondu v Kč:

Kotel plynový GLK 151 - kuchyně	130 944,00
SOS bezdrátový volací systém - doplnění	107 820,00
Celkem	238 764,00

b) Informace o čerpání příspěvků na investice z rozpočtu města

V roce 2010 naše organizace nepožadovala po zřizovateli příspěvky na strojní investice ani na stavební investice a tudíž tyto příspěvky nečerpala.

IV. Plán tvorby a čerpání peněžních fondů

Tvorba a čerpání peněžních fondů probíhalo v souladu se zákonem o účetnictví.

Přehled o tvorbě a čerpání fondů uvádí tabulka č. 6

V. Kontrolní činnost

Kontrolní činnost v organizaci byla zajištěna jednak řídicí kontrolou a jednak interním auditem. Organizace naplánovala pro rok 2010 provedení tří interních auditů.

1. Roční plán kontrolní činnosti prováděné organizací na rok 2010

a) Interní audit zaměřený na kontrolu FKSP

Auditem ověřit, zda hospodaření s Fondem kulturních a sociálních potřeb je v souladu s vnitřní směrnicí č.2/2008 organizace - Tvorba a hospodaření s FKSP a s platnou vyhláškou č.114/2002 Sb.

Termín: 31.10.2010

b) Interní audit zaměřený na účtování a evidenci nehmotného majetku

Auditem ověřit správnost účtování a evidenci nehmotného majetku

Termín: 30.11.2010

c) Interní audit systému řídicí kontroly v organizaci

Auditem prověřit systém řídicí kontroly v organizaci. Audit systému zaměřit na vyhodnocení prvků řídicí kontroly v rámci organizace, vyhodnocení účinnosti celého systému ve smyslu zákona 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě a vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí tento zákon.

Termín: 31.12.2010

d) Odborná příprava

Odborná příprava k jednotlivým auditům a metodická příprava k výkonu auditorské a konzultační činnosti.

Termín: průběžně

2. Vyhodnocení plánu kontrolní činnosti prováděné organizací v roce 2010

ad 1-a) Interní audit zaměřený na kontrolu FKSP

Pro fond je zřízen samostatný účet u peněžního ústavu a v účetnictví je sledován na samostatném syntetickém účtu. Byl tvořen základním přídělem ve výši 2 % z nákladů na mzdy v jednotlivých měsících. Převody základního přídělu na účet byly uskutečněny vždy následující měsíc. Z fondu byly poskytovány příspěvky na závodní stravování, rekreaci, kulturu, tělovýchovu a sport, příspěvky na penzijní připojištění, dary a také půjčka na sociální výpomoc. Poskytnutá plnění byla v souladu s interní směrnicí i vyhláškou o FKSP.

Kontrolou nebyly shledány nedostatky.

ad 1-b) Interní audit zaměřený na účtování a evidenci nehmotného majetku

Bylo zjištěno, že interní směrnicí jsou vymezeny pojmy dlouhodobého majetku a způsob jeho účtování s použitím analytické evidence. Součástí odpisového plánu je i nehmotný majetek. Odpisový plán slouží jako podklad k vyčíslení opravek.

Inventarizace majetku jsou prováděny ke konci roku, na základě příkazu ředitele. Šetřením bylo zjištěno, že zachycení v účetnictví a další evidenci odpovídá údajům na originálních dokladech.

Kontrolou nebyly shledány nedostatky.

ad 1-c) Interní audit systému řídicí kontroly v organizaci

Audit byl zaměřen na vyhodnocení prvků řídicí kontroly v rámci organizace, vyhodnocení účinnosti celého systému ve smyslu zákona 320/2001 Sb. o finanční kontrole ve veřejné správě a vyhlášky č. 416/2004 Sb., kterou se provádí tento zákon.

Předběžnou kontrolu jako příkazce operací prováděl ředitel. Vzhledem k rozsahu operací a efektivnosti hospodaření byla funkce správce rozpočtu a hlavní účetní sloučena. Průběžnou a následnou řídicí kontrolu zajišťovali další zaměstnanci, kteří mají její výkon v náplni práce. Předběžná, průběžná a následná kontrola probíhala v souladu s interní směrnicí, byla dokumentována podpisy odpovědných pracovníků na příslušných dokumentech a přispěla k optimalizaci výdajů.

Kontrolou nebyly shledány nedostatky.

Závěr:

V období roku 2010 nebyl plán kontrolní činnosti doplněn dalšími mimořádnými audity na základě potřeb řízení DS.

Žádný z provedených auditů nezjistil závažné nedostatky a konstatoval, že v auditovaných činnostech nehrozí nebo nenastala rizika s možným dopadem na nesplnění rozhodujících úkolů a schválených cílů příspěvkové organizace a její činnost je zajištěna přiměřeným a účinným systémem kontroly. Mimo plán nebyl prováděn žádný audit. Interní audit také zajišťoval průběžnou konzultační činnost v souvislosti s hospodařením organizace.

Nadále byla věnována pozornost práce s riziky. Zpracovaná analýza rizik sloužila jako východisko k zaměření pozornosti k oblastem s vyšší rizikovostí.

VI. Informace o výsledku inventarizace majetku a závazků

V organizaci jsou prováděny v řádných termínech daných metodikou MMB a interní směrnicí organizace dokladové i fyzické inventarizace veškerého majetku, zásob a závazků. Veškeré fyzické inventarizace jsou prováděny inventarizačními komisemi jmenovanými ředitelem organizace. O průběhu jsou vždy sepsány písemné záznamy, které jsou podepsány jmenovanými členy dílčích inventarizačních komisí a odsouhlaseny členy hlavní inventarizační komise.

V organizaci byly v roce 2010 prováděny čtvrtletně inventarizace skladu potravin, spravovaného majetku klientů (vkladní knížky, finanční prostředky na osobních listech, cennosti), provozní pokladny společnosti, cenin – poštovní známky a ročně inventarizace movitého majetku v organizaci v členění dle jednotlivých úseků a dokladová inventura – rozpisy účtů.

Inventurní stav evidovaných zásob k 31.12.2010 (v Kč)

Sledovaná položka		SKLADOVÉ ZÁSoby (účet 112)			
účet	text	rok 2009	příjmy 2010	výdaje 2010	zůstatek k 31.12.2010
112.05	Potraviny	387 615,63	10 573 521,50	10 582 497,00	378 640,13
112	SKLADOVÉ ZÁSoby CELKEM:	387 615,63	10 573 521,50	10 582 497,00	378 640,13

Inventurní stav evidovaného majetku k 31.12.2010 (v tis. Kč)

		v Kč							
Souhrnná tabulka majetku evidovaného k 31.12.2010		Pořizovací cena majetku stav 31.12.2009	Přírůstky (pořízení) v r. 2010	Úbytky (výluky) v r. 2010	Pořizovací cena evidov. majetku stav 31.12.2010	Účetní odpisy (oprávky)		Odpisy	Zůstatková cena stav 31.12.2010
						do 31.12.2009	v roce 2010	do 31.12.2010	
rozv. evidence	Odepisovaný investiční majetek	68 461	966	917	68 510	27 799	1 533	29 332	39 178
SU 013	Odepisovaný nehmotný DM	0	133	0	133	0	24	24	109
SU 021	Odepisovaný nemovitý DHM (budovy a stavby)	48 237	0	0	48 237	13 394	407	13 801	34 436
SU 022	Movitý DHM celkem	20 224	833	917	20 140	14 405	1 102	15 507	4 633
rozv. evidence	Neodepisovaný investiční majetek	5 593	0	727	4 866	0	0	0	4 866
SU 031	Pozemky	4 819	0	0	4 819			0	4 819
SU 032	Umělecká díla a předměty	47	0	0	47			0	47
SU 042,041	Nedokončené investice	727	0	727	0	0	0	0	0
rozv. evidence	Drobný nehmotný a hmotný majetek	34 405	6 905	1 307	40 003	33 098	6 905	40 003	0
SU 018	DDNM (majetek 1 001 - 60 000 Kč)	493	23	0	516	493	23	516	0
SU 028	DDHM (majetek 1 001 - 40 000 Kč)	33 912	6 882	1 307	39 487	32 605	6 882	39 487	0
rozv. evidence	Majetek v rozvahové evidenci celkem	108 459	7 871	2 951	113 379	60 897	8 438	69 335	44 044
podrozn. evidence	Majetek v podrozvahové operativní ev. (201 - 1000 Kč) SU 902	919	308	2	1 225	917	308	1 225	0
Majetek evidovaný k 31. 12. 2010 celkem		109 378	8 179	2 953	114 604	61 814	8 746	70 560	44 044

1. Vyčíslení inventarizačních rozdílů

Provedené inventury v období od 1.1.2010-31.12.2010 nevykázaly žádné inventarizační rozdíly.

2. Informace o vypořádání inventarizačních rozdílů

Organizace neevidovala inventarizační rozdíly.

VII. Tabulková část