

NAJVYŠŠÍ KONTROLNÝ ÚRAD SLOVENSKEJ REPUBLIKY

Číslo poverenia: 916/01
Zo dňa: 10. 06. 2014
Z-007537/2014/1070/RDA

Počet výtlačkov: 2
Výtlačok číslo: 1
Počet strán: 21
Počet príloh: 0



PROTOKOL

**o výsledku kontroly
efektívnosti a účinnosti poskytovaných služieb v zariadeniach vykonávajúcich sociálnu
starostlivosť v zriaďovateľskej pôsobnosti orgánov územnej samosprávy a neverejných
poskytovateľov**

Domov dôchodcov, Detva

Banská Bystrica október 2014

Zhrnutie

Kontrola efektívnosti a účinnosti poskytovaných služieb v zariadeniach vykonávajúcich sociálnu starostlivosť v zriaďovateľskej pôsobnosti orgánov územnej samosprávy a neverejných poskytovateľov bola vykonaná v súlade s plánom kontrolnej činnosti Najvyššieho kontrolného úradu SR na rok 2014. Kontrola bola koncipovaná ako kontrola súladu a výkonnosti. Cieľom kontroly súladu bolo posúdiť stav kontrolovaných skutočností so všeobecne záväznými právnymi predpismi, internými predpismi a s medzinárodnými dohovormi a právnymi aktmi EÚ, ktorými je SR viazaná. Cieľom kontroly výkonnosti bolo preskúmať a vyhodnotiť mieru efektívnosti a účinnosti poskytovaných služieb, vrátane spôsobu riadenia a dosahovania výkonu, či dodržiavania vecných a časových povinností.

Domov dôchodcov so sídlom v Detve vykonával odborné činnosti, obslužné činnosti a ďalšie činnosti, zabezpečoval vykonávanie týchto činností alebo utváral podmienky na ich vykonávanie podľa zákona o sociálnych službách. Kapacita zariadenia bola 48 miest.

Preverením dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, interných predpisov a medzinárodných dohôd a právnych aktov EÚ, ktorými je SR viazaná bolo zistené, že zriaďovacia listina zariadenia neobsahovala druh poskytovanej sociálnej služby, všetky preverené zmluvy o poskytovaní sociálnej služby boli podmienené peňažným plnením a obsahovali ustanovenie, že prijímateľ podpísaním zmluvy súhlasí s tým, aby mu bol jeho občiansky preukaz založený v jeho osobnom spise a v prípade potreby mu bude vydaný. V kontrolovanom období zariadenie nerealizovalo supervíziu svojich zamestnancov.

Preskúmaním miery efektívnosti, hospodárnosti a účinnosti s akou vybrané zariadenie hospodáril s verejnými finančnými prostriedkami a majetkom boli zistené nedostatky vo verejnom obstarávaní, keď v jednom prípade bola zákazka nesprávne posúdená v rámci finančných limitov a následne bol zvolený nesprávny postup podľa zákona o verejnom obstarávaní. Výkon a spôsob riadenia v oblasti hospodárenia s verejnými finančnými prostriedkami a majetkom bol kontrolnou skupinou vyhodnotený ako efektívny a účinný. Kontrolou nebola preukázaná nehospodárnosť pri nakladaní s finančnými prostriedkami.

Preverením úrovne poskytovaných sociálnych služieb bolo zistené, že zariadenie vykazuje veľmi dobrú úroveň hospodárenia, priemernú až veľmi dobrú úroveň dodržiavania administratívnych podmienok kvality poskytovaných služieb a veľmi dobré hodnotenie pracovných činností odborných zamestnancov. Syndróm vyhorenia odborných zamestnancov zariadenia bol nízky, až veľmi nízky, čo je predpokladom pre vyššiu kvalitu poskytovaných služieb pre klientov zariadenia. Bol zistený vysoký stupeň spokojnosti prijímateľov sociálnej služby a rodinných príslušníkov s poskytovanými sociálnymi službami.

Podľa výsledkov testovania prostredníctvom dotazníkov možno konštatovať, že neboli zistené významné nedostatky vo vzťahu k systémovosti v práci manažmentu kontrolovaného subjektu, spokojnosti klientov a rodinných príslušníkov s poskytovanými sociálnymi službami a k systému manažérstva kvality.

Na základe výsledkov kontroly boli Domovu dôchodcov v Detve dané odporúčania na riešenie zistených nedostatkov v súvislosti s úpravou zriaďovacej listiny, odpisom pohľadávky a vypracovaním vnútorných predpisov týkajúcich sa odmeňovania zamestnancov a prijímania darov.

Podľa poverenia predsedu NKÚ SR č. **916/01** z 10.06.2014 vykonali:

Ing. Dagmar Rosenbergerová, vedúca kontrolnej skupiny
Bc. Ing. Michaela Daňová, členka kontrolnej skupiny
Ing. Štefan Urban, člen kontrolnej skupiny

kontrolu efektívnosti a účinnosti poskytovaných služieb v zariadeniach vykonávajúcich sociálnu starostlivosť v zriaďovateľskej pôsobnosti orgánov územnej samosprávy a neverejných poskytovateľov, ktorej účelom bola kontrola efektívnosti a účinnosti vynakladania prostriedkov zo štátneho rozpočtu, z rozpočtu samosprávneho celku, resp. obce, ktoré boli poskytnuté vybraným právnickým osobám na poskytovanie starostlivosti v zariadeniach sociálnych služieb.

Kontrola bola vykonaná v čase od 26.06.2014 do 03.10.2014 v

Domove dôchodcov, Štúrova 838/33, 962 12 Detva, IČO 37830571

za kontrolované obdobie: rok 2013, v prípade potreby objektívneho zhodnotenia kontrolovanej skutočnosti aj predchádzajúce a nasledujúce obdobie.

Predmetom kontroly bolo:

- a) preskúmať a vyhodnotiť mieru efektívnosti a účinnosti, s akou vybrané zariadenia hospodária s verejnými finančnými prostriedkami a majetkom,
- b) preveriť mieru efektívnosti a účinnosti poskytovaných služieb v zariadeniach, vrátane ich spôsobu riadenia a dosahovania výkonu, či dodržiavania vecných a časových povinností,
- c) zistiť reálny stav v dosahovaní výkonu a spôsobu riadenia,
- d) v rámci kontroly súladu posúdiť stav kontrolovaných skutočností so všeobecne záväznými právnymi predpismi, internými predpismi a s medzinárodnými dohovormi a právnymi aktmi EÚ, ktorými je SR viazaná.

Počas výkonu kontroly bolo zistené:

1 Dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov, interných predpisov a medzinárodných dohovorov a právnych aktov EÚ, ktorými je SR viazaná

Domov dôchodcov so sídlom v Detve (ďalej len „DD Detva“) zriadil Krajský úrad v Banskej Bystrici Zriaďovacou listinou č. 2002/034292 zo dňa 25.02.2002 (ďalej aj „zriaďovacia listina“) s účinnosťou od 01.03.2002 na dobu neurčitú ako rozpočtovú organizáciu za účelom poskytovania služieb sociálnej starostlivosti s celoročnou formou pobytu. Podľa dodatku č. 1 k zriaďovacej listine prešla s účinnosťou od 01.07.2002 zriaďovateľská pôsobnosť z Krajského úradu Banská Bystrica na mesto Detva. Štatutárnym orgánom DD Detva bol riaditeľ.

Kontrolná skupina preverením zriaďovacej listiny vrátane dodatkov zistila, že zriaďovacia listina vydaná Krajským úradom v Banskej Bystrici neobsahovala všetky náležitosti v zmysle § 9 ods. 9 zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon č. 448/2008 Z. z.“), a to druh poskytovanej sociálnej služby.

Na uvedenie zariadenia DD Detva do užívania vydal súhlas Okresný úrad v Detve, odbor všeobecnej vnútornej správy rozhodnutím č. R-HŽP-137-156/2002-Ing.Db.-Št. z 12.08.2002 (ďalej len „rozhodnutie č. R-HŽP-137-156/2002-Ing.Db.-Št“). Na žiadosť DD Detva bol dňa 26.03.2004 vykonaný zápis DD Detva do Registra subjektov Banskobystrického samosprávneho kraja (ďalej aj „BBSK“), ktoré poskytujú sociálne služby. DD Detva bol do uvedeného registra zapísaný v zmysle § 24 zákona č. 195/1998 Z. z. o sociálnej pomoci v znení neskorších predpisov s kapacitou 45 miest.

DD Detva podal 13.07.2012 na Regionálny úrad verejného zdravotníctva so sídlom vo Zvolene (ďalej aj „RÚVZ“) žiadosť o zmenu v prevádzkovaní, ktorá sa týkala rozšírenia kapacity v ubytovacej časti o tri miesta s celoročným pobytom, pričom dispozičné riešenie a priestorové usporiadanie zostalo v nezmenenom stave. RÚVZ vydal dňa 27.07.2012 rozhodnutie č. 2012/1058-729-Bk, kde s uvedenou zmenou v prevádzkovaní DD Detva súhlasil a schválil aj prevádzkový poriadok pre ubytovacu časť.

DD Detva v kontrolovanom období poskytoval služby sociálnej starostlivosti v rámci zariadenia pre seniorov (ďalej aj „ZpS“). Počet prijímateľov sociálnej služby (ďalej aj „klient“) v DD Detva bol v kontrolovanom období stabilný.

K 31.12.2012 bola sociálna služba ZpS v DD Detva poskytovaná 47 prijímateľom sociálnej služby. Jedno miesto nebolo obsadené z dôvodu hospitalizácie nového klienta. Klient bol predvolaný na nástup v decembri 2012, ale pre zdravotné komplikácie nastúpil až 22.01.2013.

K 31.12.2013 zariadenie poskytovalo sociálne služby rovnako 47 prijímateľom sociálnej služby ZpS. Jedno miesto nebolo obsadené z dôvodu úmrtia prijímateľky sociálnej služby dňa 15.12.2013 a do konca roku sa DD Detva už nepodarilo obsadiť uvoľnené miesto, z dôvodu blížiacich sa vianočných sviatkov. Voľné miesto bolo obsadené 07.01.2014.

Celková kapacita zariadenia bola v rokoch 2012 a 2013 využitá nad 95 %.

DD Detva ako poskytovateľ sociálnej služby v kontrolovanom období vykonával odborné činnosti, obslužné činnosti a ďalšie činnosti, zabezpečoval vykonávanie týchto činností alebo utváral podmienky na ich vykonávanie v zmysle internej smernice č. 11/2012 Sociálne činnosti (ďalej aj „smernica č. 11/2012“) a zákona č. 448/2008 Z. z.

K odborným činnostiam vykonávaným v DD Detva patrila pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby, sociálne poradenstvo, sociálna rehabilitácia, ošetrovateľská starostlivosť a pracovná terapia.

V rámci obslužných činností DD Detva poskytoval prijímateľom sociálnej služby ubytovanie, stravovanie, upratovanie, pranie, žehlenie a údržbu šatstva podľa § 17 zákona č. 448/2008 Z. z.

K ďalším činnostiam, ktoré DD Detva zabezpečoval v kontrolovanom období patrili osobné vybavenie – zabezpečenie šatstva, obuvi a hygienických potrieb, úschova cenných vecí, záujmové činnosti, zastupovanie v úradnom styku, zabezpečovanie pomôcok, nakupovanie, sprostredkovanie kaderníckych a pedikérskych služieb, zabezpečovanie duchovných potrieb.

Kontrolou vykonávania odborných, obslužných a ďalších činností v DD Detva nebol zistený nesúlad medzi požadovaným a zisteným stavom.

Prijímanie klientov do DD Detva bolo v kontrolovanom období upravené v súlade so zákonom č. 448/2008 Z. z., v zmysle internej smernice DD Detva č. 11/2012 a všeobecne záväzného nariadenia mesta Detva č. 12/2012 o poskytovaní sociálnych služieb, o spôsobe a výške úhrad za sociálne služby, ktoré nadobudlo účinnosť 26.12.2012 (ďalej len „VZN mesta Detva č. 12/2012“).

V poradovníku čakatel'ov DD Detva bolo v roku 2013 evidovaných 16 čakatel'ov. Počas kontrolovaného obdobia bolo do zariadenia prijatých šesť čakatel'ov o poskytovanie sociálnej služby, dvaja čakatelia odmietli do zariadenia nastúpiť, a teda boli z poradovníka čakatel'ov vyradení a jeden čakatel' zomrel. Ostatných sedem čakatel'ov na poskytovanie sociálnej služby v DD Detva bolo k 31.12.2013 v poradovníku čakatel'ov evidovaných.

Do poradovníka čakatel'ov DD Detva boli v kontrolovanom období zapísaní iba čakatelia, ktorých žiadosť o uzatvorenie zmluvy na poskytovanie sociálnej služby obsahovala právoplatné rozhodnutie o odkázanosti na sociálnu službu poskytovanú domovom sociálnych služieb, resp. zariadením pre seniorov. Preverenie právoplatnosti uvedených dokumentov bolo vykonané podľa zoznamu žiadostí o uzatvorenie zmluvy na poskytovanie sociálnej služby v DD Detva podľa stavu k 31.12.2013.

Kontrolou poradovníka čakatel'ov v DD Detva bolo ďalej zistené, že v poradovníku neboli evidované osoby už prijaté do zariadenia, s ktorými má poskytovateľ uzavretú platnú zmluvu o poskytovaní sociálnych služieb.

V kontrolovanom období neboli do DD Detva prijatí klienti mimo poradovníka.

Kontrolou prijímania klientov a poradovníka čakatel'ov do DD Detva nebol zistený nesúlad medzi požadovaným a zisteným stavom.

S novoprijatým prijímateľom sociálnej služby bola uzatvorená zmluva o poskytovaní sociálnej služby, ktorá bola podpísaná obidvomi zmluvnými stranami a bola uložená v osobnej zložke prijímateľa sociálnej služby.

Na základe úsudku kontrolóra bolo preverených 15 zmlúv o poskytovaní sociálnej služby (ďalej len „zmluva“) uzatvorených s prijímateľmi sociálnej služby v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z. Kontrolou bolo preverené, či má zariadenie uzatvorenú zmluvu o poskytovaní sociálnej služby s prijímateľom sociálnej služby, či predmetná zmluva obsahuje zákonom predpísané náležitosti, a či bolo u prijímateľov sociálnej služby prijatých v kontrolovanom období k žiadosti o uzatvorenie zmluvy o poskytovaní sociálnej služby priložené aj právoplatné rozhodnutie o odkázanosti na sociálnu službu.

Preverením zákonných náležitostí uzatvorených zmlúv o poskytovaní sociálnej služby s prijímateľmi sociálnej služby v DD Detva bolo zistené, že všetky preverené zmluvy boli podmienené peňažným plnením, keď jednou zo zmluvných podmienok bola povinnosť prijímateľa sociálnej služby uhradiť pri nástupe do zariadenia jednorazový príspevok, čím DD Detva nekonal v súlade s § 74 ods. 6 zákona č. 448/2008 Z. z.

Podľa vyjadrenia kontrolovaného subjektu z 02.09.2014, súčasťou zmluvných podmienok uzatvorených zmlúv o poskytovaní sociálnej služby platných v roku 2013 bol súhlas prijímateľa sociálnej služby uhradiť pri nástupe do zariadenia jednorazový príspevok, pričom tieto zmluvné podmienky boli v súlade s platným VZN mesta Detva č. 12/2012.

Preverením zmlúv bolo tiež zistené, že každá z preverených zmlúv obsahovala ustanovenie, že prijímateľ podpísaním zmluvy súhlasí s tým, aby mu bol jeho občiansky preukaz založený v jeho osobnom spise a v prípade potreby mu bude vydaný. DD Detva v kontrolovanom období odobral občianske preukazy v súvislosti s poskytovaním služieb, čím nekonal v súlade s § 11 ods. 2 zákona č. 224/2006 Z. z. o občianskych preukazoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

DD Detva v kontrolovanom období poskytoval prijímateľom sociálne služby s prihliadnutím na ich individuálne potreby. V rámci individuálnych plánov rozvoja osobnosti (ďalej len „IP“) sa sociálni pracovníci snažili o individuálny prístup ku každému prijímateľovi sociálnej služby a o maximálne možné udržanie ich schopností. Uvedenú skutočnosť

kontrolná skupina preverila v DD Detva na vybranej vzorke 15 IP vypracovaných s klientmi k 31.12.2013.

Kontrolou bolo zistené, že každý prijímateľ sociálnej služby mal vypracovaný IP, ktorého súčasťou bol aj program sociálnej rehabilitácie. Každý IP vychádzal z konkrétnych potrieb prijímateľa sociálnej služby a zabezpečoval rozvoj osobnosti, hlavne zvyšovanie jeho samostatnosti pri zabezpečovaní hygieny, v oblasti sebestačnosti, sebaobsluhy s cieľom znižovania rozsahu odkázanosti na pomoc inej osoby, rozvoj v oblasti pracovnej aktivity, v rámci programu sociálnej rehabilitácie, rozvoj záujmov, sociálnych zručností, samostatnosti, komunikačných schopností. Každý IP bol vypracovaný v rozsahu:

- čo prijímateľ zvládol sám a akú pomoc potreboval,
- plán „zostať v pohode“ (stay well plan).

Aktualizácia IP bola vykonávaná jedenkrát ročne, vždy na nadchádzajúci kalendárny rok. Vyhodnocovanie IP bolo realizované dvakrát ročne, vždy za I. polrok a II. polrok daného kalendárneho roka.

Kontrolou IP vypracovaných s klientmi v kontrolovanom období nebol zistený nesúlad medzi požadovaným a zisteným stavom.

Kontrolou bolo preverené dodržiavanie § 9 ods. 3 zákona č. 448/2008 Z. z., ktorý stanovuje, že poskytovateľ sociálnej služby je povinný dodržiavať maximálny počet prijímateľov sociálnej služby na jedného svojho zamestnanca a minimálny percentuálny podiel odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov podľa prílohy č. 1 k uvedenému zákonu.

Maximálny počet prijímateľov sociálnej služby na jedného zamestnanca a minimálny percentuálny podiel odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov je uvedený v tabuľke č. 1.

Tabuľka č. 1 Podrobný prehľad o zamestnancoch

Rok	Počet prijím. služby	Max. počet prijím. na zamestn.*	Normovaný počet zamestn. (a/b)	Skutočný počet zamestn.	Z toho odborný personál	% podiel odborných zamestn.*	Skutočný % podiel odborných zamestn. (f/d)	Počet prijím. na 1 zamestn. (a/d)
ZpS	a	b	c	d	f	g	h	i
2012	45	2,30	19,57	23,67	13	52 %	54,92 %	1,90
2013	48	2,30	20,87	23,16	13	52 %	56,13 %	2,07

Zdroj: Podklady od subjektu podľa Prílohy č. 1 k zákonu č. 448/2008 Z. z.

V DD Detva bol v kontrolovanom období počet fyzických osôb odkázaných na pomoc inej fyzickej osoby so stupňom odkázanosti IV. – VI. nižší ako 50 % z celkového počtu prijímateľov sociálnej služby. V zmysle prílohy č. 1 k zákonu č. 448/2008 Z. z. bol pre uvedený druh zariadenia stanovený maximálny počet 2,3 prijímateľov sociálnej služby na jedného zamestnanca a zároveň percentuálny podiel 52 % odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov.

Z tabuľky č. 1 vyplýva, že normovaný počet zamestnancov bol v roku 2013 prekročený o 2,29 zamestnanca. Skutočný percentuálny podiel odborných zamestnancov zariadenia na celkovom počte zamestnancov bol za hodnotené obdobie prekročený. DD Detva v roku 2013 spĺňalo podmienku maximálneho počtu prijímateľov sociálnej služby na jedného zamestnanca.

Na vzorke platných pracovných zmlúv šiestich odborných zamestnancov bolo preverené, či títo spĺňajú kvalifikačné predpoklady potrebné na vykonávanie pracovných činností v oblasti sociálnych služieb podľa zákona č. 448/2008 Z. z. Kontrolou kvalifikačných predpokladov potrebných na vykonávanie pracovných činností v oblasti sociálnych služieb DD Detva nebol zistený nesúlad medzi požadovaným a zisteným stavom.

Vzdelávanie zamestnancov DD Detva bolo v kontrolovanom období realizované formou interných a externých školení. Okrem odborných školení boli pravidelne všetci zamestnanci školení z bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci a požiarnej ochrany, ktoré boli vykonávané prostredníctvom zmluvného externého školiťa. V roku 2013 sa dvaja zamestnanci zúčastnili školenia k novele zákona o verejnom obstarávaní, jeden sociálny pracovník seminára „Zaostrime na seniorov“ a jeden zamestnanec školenia k ochrane osobných údajov.

Podľa vyjadrenia kontrolovaného subjektu z 02.09.2014 vzhľadom k tomu, že DD Detva je jediné sociálne zariadenie zriaďovateľa mesta Detva, ktoré neorganizuje žiadne školenia resp. porady pre zariadenie, DD Detva využíva aj iné možnosti školení organizované školiacimi strediskami v Banskobystrickom kraji podľa aktuálnej problematiky a tiež sa zúčastňuje niektorých školení organizovaných BBSK. Školenia, okrem školení z bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci a požiarnej ochrany, neboli pravidelné, vždy podľa aktuálnej ponuky, resp. zmien v činnostiach DD Detva vyplývajúcich z právnych predpisov.

Osobitnou skupinou zamestnancov v DD Detva boli zdravotné sestry, ktoré sa zúčastňovali odborných školení v rámci získavania potrebných kreditov, ktoré boli vyžadované Slovenskou komorou sestier a pôrodných asistentiek.

DD Detva nerealizoval v kontrolovanom období supervíziu svojich zamestnancov, čím nekonal v súlade s § 9 ods. 10 zákona č. 448/2008 Z. z. Podľa vyjadrenia kontrolovaného subjektu z 01.10.2014, vzhľadom k tomu, že v roku 2012 bola DD Detva zrušená dotácia na chod zariadenia z Ministerstva financií Slovenskej republiky (ďalej len „MF SR“) a finančná dotácia z Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky (ďalej len „MPSVaR SR“), ktorá ju nahradila, bola znížená o 57 % a tiež v roku 2014 došlo k zvýšeniu platu zamestnancov na základe Kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa, DD Detva musel robiť racionalizačné opatrenia pre zabezpečenie chodu zariadenia. Na základe uvedených skutočností a faktu, že supervíziu vykonáva supervízor len za finančnú úhradu, DD Detva ju z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov v kontrolovanom období nevykonával.

DD Detva mal v kontrolovanom období vytvorený, zavedený a udržiavaný systém manažérstva kvality zodpovedajúci požiadavkám normy STN EN ISO 9001:2009 v rozsahu platnosti Poskytovanie sociálnej a opatrovateľskej starostlivosti s celoročnou formou pobytu. Certifikát o zavedení systému manažérstva kvality bol DD Detva odovzdaný dňa 09.12.2008.

DD Detva mal vypracovaný systém vnútorných predpisov, ktorý obsahoval smernice, poriadky a interné pokyny. DD Detva s postupmi, pravidlami, podmienkami a ich zmenami spracovanými v jednotlivých vnútorných predpisoch oboznamoval svojich zamestnancov, ako aj prijímateľov sociálnej služby. Kontrolou systému interných predpisov DD Detva nebol zistený nesúlad medzi požadovaným a skutočným stavom.

DD Detva v kontrolovanom období rešpektoval základné ľudské práva prijímateľov sociálnych služieb, ich nároky vyplývajúce z Ústavy SR a ďalších právnych noriem a pravidiel občianskeho spolužitia. DD Detva pri poskytovaní sociálnych služieb vychádzal z princípov zachovania ľudskej dôstojnosti a autonómie prijímateľov služieb, z rešpektu k ich

názorom a rozhodnutiam. Pri poskytovaní sociálnych služieb v DD Detva sa uplatňovala zásada rovnakého zaobchádzania, t.j. so všetkými prijímateľmi sociálnej služby sa zaobchádzalo rovnako.

Vybavovanie sťažností v DD Detva bolo v kontrolovanom období upravené v súlade so zákonom č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach, internou smernicou č. 6/2012 Domáci poriadok a internou smernicou č. 2/2012 Riadenie nezhody, nápravná a preventívna činnosť. V zmysle interných smerníc DD Detva, sťažnosti obyvateľov sa podávali na sociálnozdravotnom úseku na predpísanom formulári a boli evidované osobitne v evidencii nezhôd.

DD Detva v kontrolovanom období neevidoval žiadnu sťažnosť.

Budova DD Detva mala v kontrolovanom období päť podlaží. V celej budove sa uplatňoval zákaz fajčenia v súlade s § 7 ods. 1 písm. e) zákona č. 377/2004 Z. z. o ochrane nefajčiarov a o zmene a doplnení niektorých zákonov okrem fajčiarní vyhradených pre zamestnancov. DD Detva vydal zákaz fajčenia na pracoviskách, na ktorých pracujú aj nefajčiari, a zabezpečil dodržiavanie tohto zákazu, ako aj zákazu fajčenia na pracoviskách v súlade s § 6 ods. 5 zákona č. 124/2006 Z. z. o bezpečnosti a ochrane zdravia pri práci a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Podľa internej smernice č. 6/2012 Domáci poriadok bolo v kontrolovanom období zakázané fajčiť v celej budove DD Detva s výnimkou priestoru na fajčenie, ktorý bol určený pri vchode do záhrady z vonkajšej strany budovy.

2 Miera efektívnosti, hospodárnosti a účinnosti s akou vybrané zariadenie hospodári s verejnými finančnými prostriedkami a majetkom

DD Detva v roku 2013 zabezpečoval svoju činnosť zo zdrojov štátneho rozpočtu a z vlastných zdrojov. Zdroje štátneho rozpočtu tvoril finančný príspevok na financovanie sociálnej služby v zariadení, ktorý poskytlo MPSVaR SR mestu Detva na základe zmluvy o poskytnutí finančného príspevku na financovanie sociálnej služby v zariadení sociálnych služieb podľa § 71 ods. 6 zákona č. 448/2008 Z. z. Vlastné zdroje zariadenia tvorili najmä poplatky za predaj služieb a poplatky za stravné.

V roku 2013 boli príjmy DD Detva oproti roku 2012 nižšie o 23 673,00 eur, a to najmä z dôvodu poklesu finančného príspevku na financovanie sociálnej služby zo štátneho rozpočtu, ktorý poklesol o 64 079,00 eur. V roku 2012 bol DD Detva poskytnutý finančný príspevok na financovanie sociálnej služby z MF SR v sume 104 399,00 eur a v zmysle novely zákona č. 488/2004 Z. z. od 01.03.2012 aj z MPSVaR SR v sume 144 000,00 eur. V roku 2013 bol DD Detva poskytnutý iba finančný príspevok v zmysle zákona č. 448/2004 Z. z., t.j. 320,00 eur na klienta a mesiac. V roku 2012 použil DD Detva aj zostatok nevyčerpanej dotácie zo štátneho rozpočtu na obstaranie dlhodobého hmotného majetku, ktorá mu bola poskytnutá ešte v roku 2010. V roku 2013 DD Detva nemal žiadne kapitálové príjmy.

Skutočné bežné výdavky DD Detva boli v roku 2013 nižšie o 18 434,00 eur oproti roku 2012. Mzdy a odvody poklesli o 10 704,00 eur, tovary a služby o 9 244,00 eur a bežné transfery o 4 977,00 eur. V prepočte na klienta boli priemerné mesačné bežné výdavky v roku 2013 o 80,00 eur nižšie ako v roku 2012.

Kapitálové výdavky v roku 2012 boli použité na rekonštrukciu DD Detva, boli vytvorené tri nové miesta pre prijímateľov sociálnej služby a vybudovaná vlastná studňa. V roku 2013 boli kapitálové výdavky DD Detva nulové.

Prehľady o skutočných príjmoch a o skutočných výdavkoch DD Detva za roky 2012 a 2013 sú uvedené v tabuľkách č. 2 a 3. Peňažné sumy uvedené v tabuľkách sú matematicky zaokrúhlené na celé eurá.

Tabuľka č. 2 - Prehľad o skutočných príjmoch zariadenia (v eur)

	Rok 2012	Rok 2013	Index rastu 2013/2012
Bežné príjmy spolu z toho:	444 516	420 843	0,95
Dotácie zo štátneho rozpočtu	248 399	184 320	0,74
Dotácie z rozpočtu VÚC	-	-	-
Dotácie z rozpočtu obcí	-	-	-
Príjmy z rozpočtu zriaďovateľa	-	-	-
Príjmy zo zdravotných poisťovní	-	-	-
Poplatky	171 065	211 100	1,23
Príjmy z grantov	415	-	-
Sponzorské dary	-	-	-
Iné príjmy	-	-	-
Vrátené zdroje zriaďovateľovi	24 637	25 423	1,03
Kapitálové príjmy	11 081	-	-
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku	11 081	-	-
Iné príjmy	-	-	-
Príjmy za rok spolu	455 597	420 843	0,92

Tabuľka č. 3 - Prehľad o skutočných výdavkoch zariadenia (v eur)

	Rok 2012	Rok 2013	Index rastu 2013/2012
Bežné výdavky spolu z toho:	419 057	400 623	0,96
Zariadenie pre seniorov (ZpS)	411 717	386 792	0,94
- Mzdy a odvody (610,620)	287 908	277 204	0,96
- Tovary a služby	114 266	105 022	0,92
- Bežné transfery	9 543	4 566	0,48
Výdavky na zabezpečenie stravy neklentov	7 340	13 831	1,88
Priem. bežné výdavky na klienta v ZpS na mesiac	762	672	0,88
Kapitálové výdavky	11 117	-	-
Výdavky za rok spolu	430 174	400 623	0,93

Výšku úhrady za poskytované služby pre rok 2013 DD Detva stanovoval podľa VZN mesta Detva č. 12/2012. Priemerná mesačná úhrada klienta v roku 2013 stúpila o 13 % oproti roku 2012. Spoluúčasť klienta medzioročne vzrástla, klient sa v roku 2012 podieľal na priemerných mesačných výdavkoch v priemere 38,98 % a v roku 2013 v priemere 50,00 %.

Prehľad o výške priemernej úhrady prijímateľa sociálnej služby je v tabuľke č. 4. Peňažné sumy uvedené v tabuľke sú matematicky zaokrúhlené na celé eurá.

Tabuľka č. 4 – Prehľad o výške priemernej úhrady klienta

Rok	ZpS		
	Priemerné mesačné bežné výdavky na klienta (v eur)	Priemerná mesačná úhrada klienta (v eur)	Spoluúčasť klienta (v %)
2012	762	297	38,98
2013	672	336	50,00

V roku 2013 DD Detva hospodáril podľa rozpočtu, ktorý schválilo mestské zastupiteľstvo v Detve (ďalej len „MsZ“) uznesením č. 241/12 z 11.12.2012. V roku 2013 schválilo MsZ pre DD Detva jednu zmenu rozpočtu, a to uznesením č. 306/2013 z 26.09.2013. Preverení plnenia a čerpania rozpočtu na úrovni kategórií ekonomickej rozpočtovej klasifikácie neboli zistené nedostatky. Rozpočtované vlastné príjmy boli v roku 2012 plnené na 102,4 % a v roku 2013 na 105,6 %. Naproti tomu čerpanie výdavkov bolo v roku 2012 na úrovni 95,3 % a v roku 2013 na úrovni 96,4 %.

V rámci programového rozpočtu mesta Detva bol v programe č. 2 – Sociálna starostlivosť podprogram č. 2.2 – Domov dôchodcov. Cieľom podprogramu bolo zabezpečiť čo najkvalitnejšie služby a zvyšovanie štandardu bývania a starostlivosti o klientov DD Detva. Merateľným ukazovateľom bol celkový počet obyvateľov v DD Detva – 48 klientov. Zodpovednosť za podprogram bola na oddelení školstva, kultúry a sociálnych vecí.

Kontrolou bolo preverené hospodárenie s rozpočtovými prostriedkami prijatými od zriaďovateľa podľa § 22 a § 26 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon č. 523/2004 Z. z.“). Kontrolou neboli zistené nedostatky. DD Detva hospodáril podľa rozpočtu, ktorý mu schválil zriaďovateľ. Svoje príjmy sústredoval na príjmovom rozpočtovom účte a výdavky hradil z výdavkového rozpočtového účtu. Na konci roka DD Detva odviedol zostatok finančných prostriedkov na výdavkovom účte na účet zriaďovateľa. Mimorozpočtové finančné prostriedky viedol na samostatných účtoch v zmysle zákona. DD Detva spravoval na depozitnom účte súkromné finančné prostriedky klientov určené na výdavky spojené s pohrebom, ako aj ďalšie súkromné peniaze klientov určené do dedičského konania, súvzťažne DD Detva evidoval záväzok voči klientom na účte 325 – Ostatné záväzky.

Analýzou výdavkov DD Detva za rok 2013 bolo zistené, že finančný príspevok na financovanie sociálnej služby bol použitý na financovanie bežných výdavkov v súvislosti s poskytovaním sociálnych služieb nasledovne: tarifné platy zamestnancov v sume 98 520,00 eur, starobné poistenie v sume 10 000,00 eur, energie v sume 20 000,00 eur, vodné a stočné v sume 6 000,00 eur, potraviny v sume 41 000,00 eur a ostatné bežné výdavky ako napr. všeobecný materiál a služby, poplatky a odvody spolu v sume 8 800,00 eur. Ostatné bežné výdavky boli hradené z vlastných príjmov zariadenia, v roku 2013 zariadenie nečerpalo finančné prostriedky z iných zdrojov a ne získalo žiadny finančný sponzorský dar.

Vyúčtovanie finančného príspevku poskytnutého na obdobie od 01.01.2013 do 31.12.2013 podľa § 71 ods. 6 zákona č. 448/2008 Z. z. vypracoval DD Detva 10.03.2014, mesto Detva schválilo vyúčtovanie 13.03.2014. Kontrolou neboli zistené nedostatky pri čerpaní finančného príspevku na financovanie sociálnej služby.

Kontrolou boli detailne preverené výdavky za nákup materiálu a služieb v sume 22 078,11 eur. Preverenie bolo zamerané na úroveň dodržiavania pravidiel rozpočtového hospodárenia podľa § 19 zákona č. 523/2004 Z. z. a dodržiavanie zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon č. 431/2002 Z. z.“), a to najmä na účtovanie a vykazovanie účtovných prípadov v období, s ktorým časovo a vecne súvisia, správnosť, úplnosť, preukázateľnosť a zrozumiteľnosť vedenia účtovníctva, náležitosti účtovných dokladov a vykonanie inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov.

DD Detva viedol účtovníctvo v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. Účtovné postupy pre rozpočtové organizácie boli upravené opatrením MF SR z 08. augusta 2007 č. MF/16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej

úctovnej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky v znení neskorších opatrení. Oblasť účtovníctva a zásady vykonávania finančnej kontroly v podmienkach DD Detva boli upravené internou smernicou pre vedenie účtovníctva č. 9/2012 z 02.04.2012. Smernica bola platná aj v roku 2013.

Preverením predmetných výdavkov za nákup materiálu a služieb neboli zistené nedostatky v dodržiavaní zákona č. 523/2004 Z. z. a zákona č. 431/2002 Z. z.

Inventarizáciu majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2013 vykonal DD Detva podľa príkazu riaditeľa DD Detva z 30.11.2013. Inventarizácia majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov bola upravená v internej smernici pre vedenie účtovníctva č. 9/2012 z 02.04.2012.

Preverením dokumentácie z inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2013 neboli zistené nedostatky medzi skutočným a požadovaným stavom vyplývajúcim zo zákona č. 431/2002 Z. z. DD Detva vykonal fyzické aj dokladové inventúry majetku a záväzkov, pričom nezistil rozdiely medzi účtovným a skutočným stavom. Inventarizačný zápis bol vypracovaný 14.01.2014 vo forme zápisnice zo zasadnutia inventarizačnej komisie DD Detva.

Kontrolná skupina preverila hospodárenie s majetkom. Cieľom kontroly bolo posúdiť výhodnosť uzatvorených dodávateľských a nájomných zmlúv platných k 31.12.2013 a pri pohľadávkach posúdiť otázky spojené s neplatičmi.

Na základe zmluvy o prevode správy majetku mesta č. 7/02 podľa § 6 zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov z 30.06.2002 prešiel na DD Detva prevod správy majetku mesta celkom v sume 1 361 801,82 eur. Predmetom prevodu boli: dlhodobý hmotný majetok vrátane budovy sídla DD Detva, súvisiace pozemky a drobný dlhodobý hmotný majetok. Správa majetku bola prevedená bezodplatne na dobu neurčitú. DD Detva mal majetok riadne zaúčtovaný.

DD Detva neprenajímал v roku 2013 žiadny majetok ani nedal žiadny majetok do výpožičky.

K 31.12.2013 evidoval DD Detva pohľadávky po lehote splatnosti v sume 920,19 eur, opravné položky DD Detva netvoril. Išlo o pohľadávky voči zosnulému klientovi v sume 166,68 eur a voči klientke, ktorej dôchodok nepostačoval na úhradu za poskytovanú sociálnu službu v sume 753,51 eur. Pohľadávky boli zaúčtované na účte 318 – Pohľadávky z nedaňových príjmov obcí a vyšších územných celkov a rozpočtových organizácií zriadených obcou a vyšším územným celkom.

Pohľadávku voči zosnulému klientovi v sume 166,68 eur DD Detva prihlásil do dedičského konania. Dedičské konanie bolo 28.02.2013 zastavené, nakoľko poručiteľ zanechal majetok nepatrnej hodnoty. Uznesenie okresného súdu nadobudlo právoplatnosť 01.05.2013. DD Detva naďalej pohľadávku evidoval spolu s vkladnou knižkou zosnulého, na ktorej bol zostatok v nepatrnej výške.

Pohľadávky voči druhej klientke vznikli uplatnením § 73 ods. 13 zákona č. 448/2008 Z. z., t.j. klientka nemala dostatočný príjem na úhradu za sociálne služby a nemala blízkych príbuzných, na ktorých by bola prenesená povinnosť platiť úhradu za sociálne služby podľa § 73 ods. 9. zákona č. 448/2008 Z. z. Klientka sa vyhlásením zaviazala, že nedoplatky bude uhrádzať postupne z nasporených finančných prostriedkov. Napriek tomu, že časť nedoplatkov uhradila v roku 2014, pohľadávky sa postupne zvyšujú. K 31.08.2014 bol jej dlh v sume 1 125,86 eur. Pohľadávky neboli k 31.12.2013 premlčané.

DD Detva bol v zmysle § 6 ods. 1 písm. d) zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon č. 25/2006 Z. z.“) verejným obstarávateľom.

Pri verejnom obstarávaní sa DD Detva riadil smernicou č. 3/2012 mesta Detva o verejnom obstarávaní z 26.09.2012, ktorá upravovala postup verejného obstarávateľa – mesta Detva a subjektov zriadených mestom Detva.

DD Detva v kontrolovanom období zadával zákazky postupmi v zmysle § 102 zákona č. 25/2006 Z. z., ako zákazky s nízkou hodnotou. Nadlimitné a podlimitné zákazky DD Detva v roku 2013 nezadával.

Kontrolou bola preverená zákazka s nízkou hodnotou, ktorej predmetom bolo obstaranie hrubého potravinárskeho tovaru, uskutočnená 20.12.2012.

Preverením dokumentácie z verejného obstarávania bolo zistené, že DD Detva určil predpokladanú hodnotu zákazky na dodanie hrubého tovaru (potraviny, celoročný odber) bez DPH v sume 17 000,00 eur. Z hľadiska finančných limitov podľa § 4 zákona č. 25/2006 Z. z. platných v čase obstarávania išlo o podprahovú zákazku. Finančný limit pre zákazku s nízkou hodnotou pre dodávku tovaru bol v čase zadávania zákazky 20.12.2012 podľa § 4 ods. 5 zákona č. 25/2006 Z. z. do 10 000,00 eur.

DD Detva uskutočnil výber dodávateľa hrubého tovaru (potravín) na základe prieskumu trhu, pričom vybral troch úspešných uchádzačov. Podľa písomného vyjadrenia DD Detva položka hrubý tovar v prieskume pozostávala z viacerých skupín tovaru určených podľa kódov spoločného slovníka obstarávania. Jednotlivé skupiny boli sčítané podľa jednotlivých ponúk a boli hodnotené podľa jednotlivých skupín, preto aj úspešní uchádzači boli traja, pretože každý z nich bol víťazom v inej skupine tovaru. Išlo o nasledovné skupiny tovarov 15500000-3 Mliečne výrobky, predpokladaná hodnota zákazky 5 667,00 eur, 15800000-6 Rôzne potravinárske výrobky, predpokladaná hodnota zákazky 1 800,00 eur a 15600000-4 Mlynské výrobky, škrob a škrobové výrobky, predpokladaná hodnota zákaziek 9 500,00 eur. V uvedených položkách neprekročil hodnotu 10 000,00 eur, čím DD Detva odôvodňoval obstarávanie ako zákazky s nízkou hodnotou.

Predložená dokumentácia z verejného obstarávania neobsahovala možnosť rozdelenia predmetnej zákazky na časti a DD Detva nespracoval výzvu na predloženie ponúk, ktorá by možnosť rozdelenia zákazky obsahovala. Predložené cenové ponuky boli vypracované na celý predávaný sortiment tovarov.

Podľa § 5 ods. 12 zákona č. 25/2006 Z. z. zákazku nemožno rozdeliť ani zvoliť spôsob určenia jej predpokladanej hodnoty s cieľom znížiť predpokladanú hodnotu zákazky pod finančné limity podľa tohto zákona.

Podľa § 9 ods. 1 zákona č. 25/2006 Z. z. je verejný obstarávateľ povinný pri zadávaní zákaziek postupovať podľa toho zákona.

DD Detva pri zadávaní zákazky na dodanie hrubého tovaru (potravín) nepostupoval v súlade s § 9 ods. 1 zákona č. 25/2006 Z. z., keď nepoužil postup pre zadávanie podprahovej zákazky v závislosti od predpokladanej hodnoty zákazky v zmysle § 4 ods. 1, 4 a 5 citovaného zákona, podľa ktorého je zákazka nadlimitná, podlimitná, podprahová alebo s nízkou hodnotou v závislosti od predpokladanej hodnoty zákazky; zákazka s nízkou hodnotou zadávaná verejným obstarávateľom je, ak predpokladaná hodnota zákazky je nižšia ako finančný limit uvedený v odseku 4 písm. a) a b) v priebehu kalendárneho roka alebo počas platnosti zmluvy, ak sa zmluva uzaviera na dlhšie obdobie ako jeden kalendárny rok, t.j. 10 000,00 eur ak ide o zákazku na dodanie tovaru alebo o zákazku na poskytnutie služby zadávanú verejným obstarávateľom.

Od 01.07.2013 bola účinná novela zákona č. 25/2006 Z. z., ktorá ustanovuje nové finančné limity pre zákazky na obstaranie tovarov, služieb a prác. Pre obstaranie potravín do sumy 40 000,00 eur ide o zákazku podľa § 9 ods. 9 zákona č. 25/2006 Z. z.

Kontrolou tiež bolo zistené, že so všetkými tromi úspešnými uchádzačmi mal DD Detva uzatvorené kúpne zmluvy ešte pred uskutočnením prieskumu trhu.

Kúpna zmluva s jedným z úspešných uchádzačov bola uzatvorená 08.06.2012 na dobu neurčitú, predmetom zmluvy boli opakované dodávky potravinárskeho tovaru špecifikovaného v prílohách zmluvy. Dodávky tovaru boli uskutočňované v zmysle zmluvy na základe objednávok. Kúpna cena bola dohodnutá podľa aktuálneho cenníka predávajúceho. Z predložených faktúr bolo zistené, že napriek tomu, že spoločnosť bola na základe prieskumu trhu vybraná ako víťaz pre mliečne výrobky spoločnosť dodávala aj iné výrobky ako mliečne, napr. ryžu, cestoviny, džemy.

Kúpna zmluva SL č:014/2006 s druhým úspešným uchádzačom prieskumu trhu bola uzatvorená 30.06.2012 na dobu neurčitú, predmetom zmluvy boli dodávky tovaru určeného pre verejné stravovanie. Kúpna cena bola dohodnutá tak, že predávajúci predloží písomnú ponuku tovaru s platnými cenami. Plnenie na základe objednávky. Z predložených faktúr bolo zistené, že napriek tomu, že spoločnosť bola vybraná ako víťaz pre mlynské výrobky, škrob a škrobové výrobky dodávala aj iné výrobky napr. džemy, rybacie konzervy, mliečne výrobky, olej.

Kúpna zmluva s tretím úspešným uchádzačom bola uzatvorená 18.01.2012 (v zmluve nebolo dohodnuté, na aké obdobie bola uzatvorená, predmetom zmluvy boli dodávky tovaru podľa jednotlivých objednávok. Kúpna cena bola dohodnutá tak, že kupujúci zaplatí predávajúcemu za predmet zmluvy za každú dodávku cenu vrátane DPH uvedenú v dodacom liste. Z kníhy došlých faktúr bolo zistené, že v roku 2013 nebol dodaný žiadny tovar.

3 Úroveň poskytovaných sociálnych služieb v zariadení sociálnych služieb, ktoré je zariadením pre seniorov

Kontrola výkonnosti bola zameraná na preverenie súčasnej úrovne a kvality poskytovanej starostlivosti klientom. Získavanie empirických údajov a poznatkov pre dosiahnutie cieľa bolo realizované prieskumom, prostredníctvom vopred pripravených dotazníkov pre cieľové skupiny respondentov, ktorými boli:

- klienti ZpS,
- odborní zamestnanci vrátane manažmentu ZpS,
- príbuzní klientov umiestnených v ZpS.

Dotazníky boli distribuované individuálne, anonymne, v tlačenej podobe. Išlo o nasledovné dotazníky:

- A. Seniori – zisťovanie spokojnosti klientov zariadenia,
- B. Administratívne podmienky kvality poskytovaných služieb v zariadeniach,
- C. Rodinní príslušníci klientov zariadení sociálnych služieb,
- D. Posúdenie úrovne hospodárnosti – dotazník pre riaditeľa zariadenia,
- E. Zamestnanci - syndróm vyhorenia – „burn out“,
- F. Zamestnanci – analýza pracovných činností odborných zamestnancov (ergoterapeut, rehabilitačný pracovník, sociálny pracovník, špeciálny pedagóg / vychovávateľ).

Výberová vzorka respondentov bola tvorená pomocou zámerného výberu na základe dostupnosti. Výber bol uskutočnený podľa toho, ktoré cieľové skupiny zodpovedali danému výberovému znaku (napr. typ zariadenia, cieľová skupina, vek, profesia, druh, forma a rozsah sociálnej služby, samosprávna jednotka), čím bol urobený kvalifikovaný výber. Zovšeobecniteľnosť výsledkov sa potom viaže na tento zámerný výber.

Významnosť kontrolných zistení sa posudzovala vo vzťahu k vopred určeným hodnotiacim kritériám kontroly.

Na základe teoretických poznatkov boli pre účely kontroly stanovené pre jednotlivé cieľové skupiny respondentov hypotézy, ktoré sme kontrolou overovali.

Hodnotenie dotazníkov sa uskutočnilo vyznačením na päťstupňovej škále (stupnici) a tvoril ho výrok a k nemu priradený stupeň. Všetky výroky boli formulované vždy v pozitívnom tvare, okrem dotazníka týkajúceho sa posúdenia úrovne „vyhorenia“ zamestnancov, v ktorom boli formulované výroky v negatívnom tvare. Získané informácie boli posudzované numericky pomocou priemeru.

3.1 Úroveň kvality života seniorov

Výberový súbor respondentov bol vytvorený z klientov, u ktorých boli zachované kognitívne funkcie do tej miery, aby boli schopní samostatne alebo s asistenciou hodnoverne odpovedať a podávať informácie podľa dotazníka. V DD Detva bolo umiestnených 48 seniorov a občanov so zdravotným postihnutím, distribuovaných bolo 37 dotazníkov, z ktorých bolo vrátených 34 po ich vyplnení. Návratnosť dotazníkov bola 91,9 %, čím bola dosiahnutá vysoká výpovedná hodnota získaných údajov.

Zo súboru 34 testovaných respondentov bolo sedem mužov a 27 žien, priemerný vek respondentov bol 83 rokov, ako najvyššie ukončené vzdelanie uviedlo 25 respondentov „základné“, päť respondentov „stredné bez maturity“ a štyria „stredné s maturitou“. Rodinný stav „slobodný/á“ uviedol jeden respondent, „rozvedený/á“ uviedli traja respondenti a „ovdovený/á“ označili 30 respondenti. Pôvodným bydliskom bol vidiek pre 23 respondentov, z okresného mesta pochádzalo deväť respondentov, z krajského mesta jeden a z hlavného mesta jeden respondent.

Pre zber údajov bol zvolený dotazník na meranie kvality života, zachytávajúci najmä subjektívny pohľad klienta na svoj životný status, resp. kvalitu života. Výber položiek bol urobený tak, aby dotazník pokrýval široké spektrum aspektov kvality života:

- fyzické zdravie, prežívanie,
- sociálne vzťahy,
- prostredie.

Na základe sformulovaných cieľov a teoretických poznatkov boli stanovené štyri hypotézy (H1 až H4), ktoré boli vyhodnotené nasledovne:

- H1: Predpokladáme, že klienti prežívanie svojho života v zariadení hodnotia na veľmi dobrej úrovni.

Na základe testovania získalo hodnotenie 17 otázok v rámci hypotézy H1 priemernú hodnotu 4,27 bodov z maximálnych 5 bodov na päťstupňovej škále, čo zodpovedá veľmi dobrému hodnoteniu. Na základe výsledku testovania sa potvrdila hypotéza H1 v tom, že klienti zariadenia vyslovili veľmi dobrú úroveň prežívania svojho života v zariadení.

Spokojnosť klientov bola vyjadrená prevažne v spojitosti s možnosťou voľne sa pohybovať po zariadení i mimo neho, s kvalitou podávanej stravy, pocitom istoty, bezpečia a s celkovými službami poskytovanými v zariadení.

Negatívnymi výrokmi hodnotili klienti zariadenia v jedenástich prípadoch postoje k možnostiam ovplyvňovať jedálny lístok, vo všetkých dotazníkoch k výberu z viacerých jedál a niektorí klienti vyjadrovali pocit osamelosti v zariadení.

- H2: Predpokladáme, že klienti sú s úrovňou dodržiavania ľudských práv a slobôd v zariadení dostatočne spokojní.

Na základe testovania získalo hodnotenie štyroch otázok v rámci hypotézy H2 priemernú hodnotu 4,35 bodov z maximálnych 5 bodov na päťstupňovej škále, čo zodpovedá veľmi dobrému hodnoteniu. Na základe výsledku testovania sa nepotvrdila hypotéza H2 v tom, že klienti zariadenia hodnotili úroveň dodržiavania ľudských práv a slobôd v zariadení ako veľmi dobré a nie dostatočné, ako bol predpoklad stanovený hypotézou.

Klienti zariadenia prejavili spokojnosť najmä s možnosťou voľne sa pohybovať mimo zariadenia v sprievode rodiny alebo zamestnanca zariadenia, možnosťou slobodne prejsť svoj názor a navrhnúť určité zlepšenia a skvalitnenia poskytovaných sociálnych služieb.

Negatívnymi výrokmi vyjadrili niektorí klienti zariadenia najmä obmedzené možnosti pri navrhovaní zlepšenia a skvalitnenia podmienok svojho života v zariadení a postoj k možnosti spolurozhodovať o forme a spôsobe poskytovania sociálnej služby.

- H3: Predpokladáme, že klienti vykazujú dostatočnú spokojnosť s prežitým vlastným životom.

Po vykonaní testovania získalo hodnotenie troch otázok v rámci hypotézy H3 priemernú hodnotu 4,82 bodov z maximálnych 5 bodov na päťstupňovej škále, čo zodpovedá výbornému hodnoteniu. Na základe výsledku testovania sa nepotvrdila hypotéza H3 v tom, že klienti zariadenia zhodnotili spokojnosť s prežitým vlastným životom ako výbornú a nie dostatočnú, ako bol predpoklad stanovený hypotézou.

Svoje kladné postoje klienti zariadenia uvádzali najmä vo vzťahu k doručovaniu súkromnej korešpondencie a zachovaniu listového tajomstva, ku kvalite stravy a k dodržiavaniu pitného režimu.

- H4: Predpokladáme, že klienti vykazujú dostatočnú spokojnosť so svojim zdravím.

Vykonaním testovania a vyhodnotením šiestich otázok v rámci hypotézy H4 získalo hodnotenie priemernú hodnotu 4,94 bodov z maximálnych 5 bodov na päťstupňovej škále, čo zodpovedá výbornému hodnoteniu. Na základe výsledku testovania sa nepotvrdila hypotéza H4, nakoľko klienti zariadenia zhodnotili spokojnosť so svojim zdravím ako výbornú a nie dostatočnú, ako bol predpoklad stanovený hypotézou.

Klienti vyjadrili svoje kladné stanoviská hlavne k poskytovanej zdravotnej starostlivosti v zariadení i mimo neho, najmä pri zabezpečovaní prepravy na odborné ošetrovania v prípade potreby do nemocnice, alebo ambulancie lekára.

Celkové hodnotenie kvality života seniorov v zariadení dosiahlo na päťstupňovej hodnotiacej škále hodnotu 4,47 bodu, čo predstavuje veľmi dobré až výborné hodnotenie.

3.2 Úroveň administratívnych podmienok kvality poskytovaných služieb v zariadení

Dotazník bol vyplnený na základe informácií riaditeľa a ekonómky zariadenia, po ich úvodnom oboznámení sa s problematikou a obsahom jednotlivých postojov. Išlo o overenie, či malo zariadenie vypracované prevádzkové poriadky podľa štyroch oblastí administratívnej činnosti v súlade s právnym poriadkom Slovenskej republiky.

Na základe sformulovaných cieľov a teoretických poznatkov bola stanovená jedna hypotéza (H): Predpokladáme, že zariadenie dosahuje veľmi dobrú úroveň dodržiavania administratívnych podmienok kvality poskytovaných služieb.

Dotazník obsahoval 60 otázok rozdelených do štyroch oblastí. Na každú otázku boli možné dve odpovede, áno – 2 body, nie – 0 bodov. Vyhodnotenie spočívalo v súčte bodových hodnotení v jednotlivých oblastiach:

- a) Oblasť procedurálnych podmienok – na základe testovania 14 otázok v sledovanej oblasti bolo označených 12 odpovedí – áno a 2 odpovede – nie. Súčet bodového hodnotenia bol 24 bodov, čo predstavuje podľa vopred stanovenej hodnotiacej škály tvrdenie, že zariadenie vykazuje veľmi dobrú úroveň procedurálnych podmienok.
- b) Oblasť personálnych podmienok – na základe testovania 11 otázok z tejto oblasti bolo označených 9 odpovedí – áno a 2 odpovede – nie. Súčet bodového hodnotenia bol 18 bodov, čo predstavuje podľa vopred stanovenej hodnotiacej škály výrok, že zariadenie vykazuje priemernú až veľmi dobrú úroveň personálnych podmienok.
V tejto oblasti zariadenie nemalo interným predpisom upravené pravidlá pre hodnotenie zamestnancov zariadenia.
- c) Oblasť prevádzkových podmienok – na základe testovania 14 otázok z tejto oblasti bolo označených 9 odpovedí – áno, 5 odpovedí – nie. Súčet bodového hodnotenia bol 18 bodov, čomu sme priradili podľa stanovenej hodnotiacej škály výrok, že zariadenie vykazuje dostatočnú až priemernú úroveň prevádzkových podmienok.
V oblasti prevádzkových podmienok poskytovania služieb nemalo zariadenie vnútorným predpisom stanovené pravidlá evidencie a spôsoby použitia finančných a vecných darov.
- d) Dodržiavanie základných ľudských práv a slobôd v zariadení – na základe testovania 21 otázok z tejto oblasti bolo označených 20 odpovedí – áno a 1 odpoveď – nie. Súčet bodového hodnotenia bol 40 bodov, na základe čoho bolo priradené podľa hodnotiacej škály hodnotenie, že zariadenie vykazuje veľmi dobrú až výbornú úroveň dodržiavania ľudských práv a slobôd.

V celkovom hodnotení boli výsledky z testovania sčítané a dosiahnutý bol celkový počet 100 bodov, čo zodpovedá podľa hodnotiacej škály tvrdeniu, že zariadenie vykazuje priemernú až veľmi dobrú úroveň dodržiavania administratívnych podmienok kvality poskytovaných služieb. Na základe tohto výsledku z testovania možno konštatovať, že sa potvrdila hypotéza H.

3.3 Spokojnosť príbuzných s poskytovanou starostlivosťou o rodinných príslušníkov umiestnených v ZpS

Informácie týkajúce sa spokojnosti s poskytovanými službami pre rodinných príslušníkov umiestnených v zariadení boli získavané prostredníctvom dotazníka pre meranie kvality života. Dotazník obsahoval 10 otázok zameraných na poskytovanie zdravotníckej služby, kvalitu stravy, starostlivosť o klientov, informovanosť rodinných príslušníkov o živote príbuzného v zariadení.

Prostredníctvom riaditeľa zariadenia boli dotazníky v tlačenej forme distribuované rodinným príslušníkom klientov, ktorí ich vyplnili jednotlivo, anonymne a vrátili

v zalepených obálkach. Z celkového počtu 48 distribuovaných dotazníkov bolo vrátených 36 vyplnených dotazníkov, čo predstavuje 75 % návratnosť. Pomerne vysoká návratnosť dotazníka zaručuje významnú výpovednú hodnotu skúmaného cieľa.

Na základe sformulovaných cieľov a teoretických poznatkov boli stanovené tri hypotézy (H1 – H3), ktoré boli vyhodnotené nasledovne:

- H1: Som spokojný s poskytnutými službami a pobytom pre môjho rodiča v zariadení sociálnych služieb.

Vykonaním testovania piatich otázok v rámci hypotézy H1 získalo hodnotenie priemernú bodovú hodnotu 4,33 na päťstupňovej škále, čo zodpovedá veľmi dobrému až výbornému hodnoteniu, skôr sa približujúce k veľmi dobrému hodnoteniu. Na základe výsledku testovania sa potvrdila hypotéza v tom, že rodinní príslušníci klientov zariadenia vyjadrili veľmi dobrú spokojnosť s úrovňou poskytovaných služieb a pobytom príbuzného v zariadení.

Rodinní príslušníci vyjadrili svoje kladné stanoviská prevažne k poskytovanej zdravotníckej službe a k milému a starostlivému prístupu zamestnancov ku klientom. Určité negatívne výroky respondenti vyjadrili k informovanosti o živote svojho príbuzného v zariadení.

- H2: Poskytované sociálne služby majú priaznivý vplyv na pohodu a spokojnosť rodiča.

Po ukončení testovania bolo vykonané hodnotenie postojov rodinných príslušníkov k trom výrokom priradeným ku hypotéze H2. Výsledná hodnota 4,1 bodu zodpovedá na päťstupňovej hodnotiacej škále veľmi dobrému hodnoteniu. Na základe výsledku testovania sa potvrdila hypotéza v tom, že rodinní príslušníci klientov zariadenia svojimi kladnými postojmi k výrokom priradeným ku hypotéze H2 vyjadrili veľmi dobrú spokojnosť s úrovňou poskytovaných sociálnych služieb, čo malo priaznivý vplyv na pohodu rodiča v zariadení.

V prevažujúcom počte odpovedí rodinní príslušníci kladne hodnotili kvalitu spoločenského života rodiča v zariadení a pozitívny vplyv iných klientov na rodiča. Nevýznamný počet nedostatočného hodnotenia dosiahol výrok, že ani doma by nebolo o rodiča lepšie postarané ako v zariadení.

- H3: Zariadenie pravidelne sprostredkováva kontakt medzi klientom a jeho rodinným príslušníkom.

Vykonaním testovania a vyhodnotením postojov rodinných príslušníkov k dvom otázkam v rámci hypotézy H3 získalo hodnotenie priemernú hodnotu 4,43 bodu na päťstupňovej škále, čo zodpovedá veľmi dobrému až výbornému hodnoteniu. Na základe výsledku testovania sa potvrdila hypotéza, že zariadenie pravidelne sprostredkováva kontakt medzi klientom a jeho rodinným príslušníkom na veľmi dobrej úrovni.

Respondenti sa vyjadrili vo výrazne prevažujúcich kladných postojoch aj k možnosti vstupovať do zariadenia v ľubovoľnom čase.

Pri celkovom hodnotení dotazníka pre meranie kvality života bola v 10 hodnotených otázkach dosiahnutá celková priemerná hodnota 4,28 bodu, čo je podľa hodnotiacej škály medzi veľmi dobrým až výborným, bližšie k veľmi dobrému hodnoteniu kvality života klientov v zariadení z pohľadu ich rodinných príslušníkov.

3.4 Posúdenie úrovne hospodárenia v zariadení sociálnych služieb

Pre zber údajov na posúdenie úrovne hospodárenia v zariadení bola zvolená dotazníková forma. Dotazník bol určený pre riaditeľa zariadenia. Obsahoval 15 otázok zameraných na vykonávanie činností riaditeľa v rámci jeho pracovného pomeru v zariadení.

Súčtom všetkých bodových hodnotení bolo dosiahnutých celkom 55 bodov, čo podľa vopred stanovenej hodnotiacej škály predstavuje tvrdenie, že zariadenie vykazuje veľmi dobrú úroveň hospodárenia.

Pozitívny výsledok hodnotenia úrovne hospodárenia v zariadení bol dosiahnutý najmä v dôsledku vyjadrenia kladných postojov k otázkam výberu externých dodávateľov prác a služieb v najnižšej cenovej hladine, vykonávaniu pravidelnej kontroly výdavkov, optimálnemu využívaniu pracovnej sily kumulovaním niektorých funkcií, poskytovaní stravovacích služieb aj iným ako klientom za účelom využitia danej kapacity zariadenia a k využívaniu práce dobrovoľníkov.

3.5 Spokojnosť zamestnancov s pracovnými podmienkami v zariadení sociálnych služieb

Informácie k tejto časti boli zozbierané od odborných zamestnancov zariadenia prostredníctvom dotazníka, ktorým sa zisťovala miera vyhorenia, a to v troch oblastiach – emocionálne vyčerpanie, depersonalizácia (odosobnenie, odcudzenie k okoliu) a osobná nespokojnosť. Dotazníky obsahovali 20 položiek, z toho 9 otázok bolo zameraných na emocionálne vyčerpanie, 5 otázok zameraných na depersonalizáciu a 6 otázok zameraných na osobnú nespokojnosť. Dotazníky boli distribuované individuálne v tlačenej podobe a vyplňované anonymne.

Celkovo bolo odborným zamestnancom distribuovaných 12 dotazníkov, vyplnených a vrátených bolo 12 dotazníkov, čím bola dosiahnutá 100 % návratnosť.

Pri vyplňovaní dotazníkov v tomto súbore boli výroky formulované v negatívnom tvare, respondenti svoj postoj vyznačili na päťstupňovej hodnotiacej škále. Vyhodnotenie spočívalo v súčte všetkých bodových hodnotení v jednotlivých škálach. Čím je vyššie hodnotiace číslo, tým je vyšší stupeň vyhorenia, t. j. nižšia kvalita poskytovaných služieb v zariadení.

Pre vyhodnotenie dotazníka boli stanovené tri hypotézy (H1 až H3), ktoré boli vyhodnotené nasledovne:

- H1: Predpokladám vysoký stupeň emocionálnej vyčerpanosti v skupine sledovaných pracovníkov.

V priemere dosiahol výsledok testovania respondentov hodnotu 17,83 bodu, čo zodpovedá na hodnotiacej škále rozhraniu medzi veľmi nízkym a nízkym stupňom emocionálnej vyčerpanosti odborných zamestnancov zariadenia. Na základe výsledkov testovania sa nepotvrdila hypotéza H1.

Respondenti vyjadrili v niektorých postojoch určitý stupeň vyčerpanosti, najmä vo výroko, že celodenná práca s ľuďmi a plnenie si svojich úloh je namáhavé a vyčerpávajúce.

- H2: Predpokladám stredný stupeň depersonalizácie v skupine sledovaných pracovníkov

Výsledok testovania respondentov dosiahol priemernú hodnotu 7,75 bodu, čo na hodnotiacej škále zodpovedá veľmi nízkemu stupňu depersonalizácie odborných zamestnancov zariadenia. Na základe výsledkov testovania sa nepotvrdila hypotéza H2.

Menej významné negatívne hodnotenia respondenti vyjadrili v niekoľkých prípadoch k postojom, že nie sú schopní veľmi účinne vyriešiť problémy svojich klientov a niekolkí vyjadrili obavy, že výkon práce ich občas robí citovo tvrdými.

- H3: Predpokladám veľmi vysoký stupeň osobnej nespokojnosti v skupine sledovaných pracovníkov

V priemere dosiahol výsledok testovania respondentov hodnotu 10,42 bodu, čo predstavuje na hodnotiacej škále nízky stupeň osobnej nespokojnosti odborných zamestnancov. Na základe výsledkov testovania sa nepotvrdila hypotéza H3.

Pri hodnotení niektorí respondenti vyjadrili občasnú nespokojnosť najmä vo výrokoch týkajúcich sa úspešnosti v práci, podráždenosti pri riešení citových problémov v práci a nedostatku energie.

Pri celkovom hodnotení vyhorenia zamestnanca sa vychádzalo z počtu získaných bodov z testovania celého dotazníka. Z celej vzorky 12 testovaných dotazníkov bol priradený veľmi nízky stupeň siedmim respondentom, nízky stupeň štyrom respondentom a jednému respondentovi bol priradený veľmi vysoký stupeň. Všetky dotazníky s bodovacím hodnotením boli spočítané a zistený údaj bol vydelený počtom respondentov. Získaná hodnota 4,33 bodu sa pohybuje na 5 stupňovej škále medzi nízkym a veľmi nízkym stupňom, skôr nízkym stupeň vyhorenia odborných zamestnancov zariadenia.

3.6 Analýza pracovných činností odborných pracovníkov

Kontrolná skupina sa v tejto časti zamerala na zber informácií o aktivitách, ktoré vykonávajú odborní pracovníci v zariadení (ergoterapeut, rehabilitačný pracovník, sociálny pracovník, špeciálny pedagóg/vychovávateľ). Pre tieto účely bol použitý špeciálne zostavený dotazník. Zmyslom týchto výpovedí bola identifikácia činností, ktoré odborní pracovníci vykonávali z hľadiska náročnosti. Predpokladalo sa, že to môže mať vplyv na absenciu aktivít zlepšujúcich život klientov v zariadeniach.

Do vzorky respondentov podľa stanovených kritérií spadali dvaja sociálni pracovníci, s ktorými bolo vykonané testovanie.

Po úvodnom oboznámení sa s problematikou boli distribuované dotazníky dvom respondentom v tlačenej forme, jednotlivo a vyplňované boli anonymne. Vyplnené sa vrátili dva dotazníky, čo predstavuje 100 % návratnosť.

Z testovaných respondentov bol jeden muž a jedna žena, jeden respondent mal vysokoškolské vzdelanie v odbore andragogika a absolvoval dva doplnkové kurzy, druhý respondent mal vysokoškolské vzdelanie 1. stupňa v odbore sociálna práca, vysokoškolské vzdelanie 2. stupňa v odbore sociálna pedagogika a tri doplňujúce kurzy. Priemerná prax u dvoch testovaných sociálnych pracovníkov bola 9,5 roka.

Dotazník pre sociálneho pracovníka obsahoval 22 otázok, ktoré boli na základe stanovených cieľov priradené k jednej z troch hypotéz (H1 až H3), ktoré boli vyhodnotené nasledovne:

- H1: Predpokladáme vysoký stupeň vykonávania administratívnych činností v skupine sledovaných pracovníkov.

Po vykonaní testovania a vyhodnotení dotazníkov bol priemer oboch respondentov 31 bodov a skupine bol priradený vysoký stupeň administratívnych činností vykonávaných sociálnymi pracovníkmi zariadenia. Na základe výsledkov testovania sa potvrdila hypotéza H1 o predpokladanom vysokom stupni vykonávania administratívnych činností v zariadení v rámci skupiny sociálnych pracovníkov.

Podľa posudzovacej škály respondenti označovali za najčastejšie vykonávané administratívne činnosti: vedenie spisovej dokumentácie o klientoch, zabezpečovanie administratívnej stránky prijímania a prepúšťania klientov, obstarávanie dokladov, listín a správ o klientoch, vedenie operatívnych záznamov (evidencia finančných prostriedkov, pohľadávok a záväzkov, dedičských konaní a pod.) a sociálne hodnotenie klientov.

- H2: Predpokladáme nízky stupeň vykonávania individuálnej práce v skupine sledovaných pracovníkov.

Po skončení testovania a vyhodnotení dotazníkov dosiahli respondenti priemer 15,5 bodu. Skupine bol podľa hodnotiacej škály priradený nízky až stredný stupeň individuálnej práce vykonávanej sociálnymi pracovníkmi zariadenia. Na základe výsledkov testovania možno konštatovať, že sa potvrdila hypotéza H2 o predpokladanom nízkom stupni vykonávania individuálnej práce v zariadení v rámci skupiny sociálnych pracovníkov.

Podľa jednotlivých postojov v dotazníku respondenti označovali ako najčastejšie činnosti individuálnej práce s klientom podľa plánu, vypracovávanie individuálneho plánu klienta a vykonávanie sociálnej intervencie (krízová intervencia, terapia, poradenstvo, diskusia, analýza).

- H3: Predpokladáme stredný stupeň vykonávania pomoci pri seba obslužných činnostiach klienta v skupine sledovaných pracovníkov.

Po vykonaní testovania a vyhodnotení dotazníkov dosiahli obaja respondenti priemernú hodnotu 28 bodov, čo podľa hodnotiacej škály zodpovedá vysokému stupňu vykonávania pomoci pri seba obslužných činnostiach klienta. Na základe výsledkov testovania sa nepotvrdila hypotéza H3 o predpokladanom strednom stupni vykonávania pomoci pri seba obslužných činnostiach klienta v zariadení v rámci skupiny sociálnych pracovníkov.

V celkovom hodnotení pracovných činností odborných pracovníkov bola vypočítaná priemerná hodnota troch priemerných bodových hodnotení, pričom bola dosiahnutá hodnota 24,83 bodu. Na základe testovania možno celkovo konštatovať, že činnosti vykonávané na úseku sociálnej práce dosahujú stredný až vysoký stupeň, skôr stredný stupeň hodnotiacej škály.

3.7 Celkové hodnotenie podmienok kvality poskytovaných sociálnych služieb

Celkové vyhodnotenie úrovne kvality poskytovaných služieb v zariadení bolo vykonané sčítaním jednotlivých celkových bodových hodnotení čiastkových cieľov (seniori, administratívne podmienky, rodinní príslušníci, úroveň hospodárnosti, syndróm vyhorenia odborných zamestnancov, analýza pracovných činností odborných zamestnancov), pričom pri syndróme vyhorenia bolo hodnotenie opačné, teda čím nižší stupeň, tým vyššia hodnota. Následne bola vypočítaná priemerná hodnota.

Na základe celkového vyhodnotenia jednotlivých testovaní, bola vyrátaná priemerná hodnota 4 body, výsledkom čoho je celkový výrok, že zariadenie veľmi dobre spĺňa podmienky kvality poskytovaných sociálnych služieb.

Vyhodnotenie výkonu a spôsobu riadenia

Preskúmaním miery efektívnosti, hospodárnosti a účinnosti s akou hospodáril DD Detva s verejnými finančnými prostriedkami neboli zistené významné nedostatky. Výkon a spôsob riadenia v tejto oblasti možno vyhodnotiť ako efektívny a účinný. Kontrolou nebola preukázaná nehospodárnosť pri nakladaní s finančnými prostriedkami.

Podľa výsledkov testovania prostredníctvom dotazníkov možno konštatovať, že neboli zistené významné nedostatky vo vzťahu k systémovosti v práci manažmentu kontrolovaného subjektu, spokojnosti klientov a rodinných príslušníkov s poskytovanými sociálnymi službami a k systému manažérstva kvality.

Odporúčania na riešenie zistených nedostatkov

Požiadat' zriaďovateľa, mesto Detva, o doplnenie údajov v zriaďovacej listine v zmysle zákona č. 448/2008 Z. z.

Pripraviť návrh na odpis pohľadávky voči zosnulému klientovi v sume 166,68 eur. Pohľadávka bola prihlásená do dedičského konania, pričom dedičské konanie bolo 28.02.2013 zastavené, nakoľko poručiteľ zanechal majetok nepatrnej hodnoty. Uznesenie okresného súdu nadobudlo právoplatnosť 01.05.2013.

Stanoviť vnútorným predpisom postupy a pravidlá pre hodnotenie zamestnancov zariadenia.

Stanoviť vnútorným predpisom pravidlá evidencie a spôsoby použitia finančných a vecných darov.

Protokol o výsledku kontroly vypracovali 07.10.2014

Ing. Dagmar Rosenbergerová
vedúca kontrolnej skupiny

Bc. Ing. Michaela Daňová
členka kontrolnej skupiny

Ing. Štefan Urban
člen kontrolnej skupiny

S obsahom protokolu o výsledku kontroly bol oboznámený 20.10.2014

Mgr. Štefan Kamenský
riaditeľ