

Domov dôchodcov Hrachovište, n. o., Hrachovište 256, 916 16 Krajné

VÝROČNÁ SPRÁVA

za rok 2016

Vypracoval : MUDr. Hauptvogel Pavol

Schválil: Správna rada neziskovej organizácie dňa 25. apríla 2017

Typ organizácie:	Nezisková organizácia poskytujúca všeobecne prospešné služby
Dátum založenia:	10.06.2008
Reg. číslo:	OVVS/NO/138-3/2008
IČO:	37923749
Meno riaditeľ'a:	MUDr. Hauptvogl Pavol
Adresa organizácie:	Domov dôchodcov Hrachovište, n.o. Hrachovište 256, 916 16 Krajné
Telefón:	032/7790207
e-mail:	ddhrach@gmail.com

Orgány neziskovej organizácie

Správna rada:	MUDr Hauptvoglova Marianna MUDr. Görögová Katarína MUDr. Picková - Hauptvoglová Anna
Dozorná rada:	Slimáková Alena Petrovičová Ľuboslava Arbetová Anna

Vzhľadom k tomu, že starších ľudí v našej spoločnosti pribúda a často sa dostávajú do situácie, kedy sa nedokážu sami o seba postarať a ani najbližší nemajú možnosť poskytnúť im celodennú starostlivosť, potom nastupuje sociálne zariadenie, ktoré im zabezpečí nielen strechu nad hlavou a teplé jedlo, ale aj dôstojné prežitie svojej staroby. Aj naša nezisková organizácia bola zriadená za týmto účelom.

Domovy dôchodcov, podľa nového zákona č. 448/2008 o sociálnych službách sa pretransformovali na zariadenia pre seniorov. Podľa paragrafu 35 tohto zákona, v zariadení pre seniorov sa poskytujú sociálne služby pre fyzické osoby, ktoré dosiahli dôchodkový vek a sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby alebo z iných vážnych dôvodov je takáto fyzická osoba odkázaná na poskytovanie sociálnej služby v takomto zariadení.

Naše zariadenie pre seniorov v prvom rade poskytuje pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby, sociálne poradenstvo, sociálnu rehabilitáciu, ošetrovateľskú starostlivosť, ubytovanie, stravovanie, upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva. Ďalej vytvára podmienky na úschovu cenných vecí a zabezpečuje záujmovú činnosť.

Poskytuje všeobecne prospešné služby v oblasti sociálnej pomoci vo forme nevyhnutnej starostlivosti, ktorou je stravovanie, bývanie, opatrovanie a ďalšej starostlivosti v zmysle zákona.

Naše zariadenie sa stalo vyhľadávaným zariadením pre seniorov so zdravotnými komplikáciami. Väčšinu klientov tvoria ťažko mobilní až imobilní seniori. Keďže toto zariadenie bolo v minulosti nemocnicou, miestni obyvatelia obce a z okolia doteraz chápu jeho význam takto aj dnes. Je to spôsobené aj tým, že v budove je situovaná ambulancia praktického lekára a interná ambulancia, v ktorej ordinuje riaditeľ zariadenia.

Domov dôchodcov Hrachovište, n. o. je sa nachádza v príjemnom prostredí na úpätí Malých Karpát, v 1-poschodovej budove bývalej základnej školy.

Kapacita domova dôchodcov je plánovaná pre 35 prijímateľov sociálnej služby. Izby sú dvojlôžkové, trojlôžkové a jedna šesťlôžková. Keďže sú prijímateľmi sociálnej služby

seniori vo vyššom veku, ktorí majú rôzne zdravotné komplikácie, dochádza tu pomerne často k úmrtiu, a tým k fluktuácii prijímateľov sociálnej služby.

Naše zariadenie zamestnáva 18 osôb, vrátane riaditeľa, ktoré zabezpečujú nepretržitú prevádzku. Z celkového počtu zamestnancov je jeden dlhodobo práce neschopný.

Vedúca sestra riadi ošetrovateľskú starostlivosť, ktorú zabezpečujú 1 zdravotná sestra a 6 ošetrovateľov s opatrovateľským kurzom, striedajúci sa v denných a nočných službách.

O čistotu zariadenia sa starajú 3 upratovačky, 1 práčka zabezpečuje ošetrovanie postelnej a osobnej bielizne klientov.

Údržbu, drobné opravy a vykurovanie zariadenia vykonávajú 2 kuriči.

Mzdovú a personálnu agendu vedie 1 účtovník a 1 administratívny pracovník. Administratívny pracovník vedie platby prijímateľov sociálnej služby, zabezpečuje úradné záležitosti a drobné nákupy pre prijímateľov sociálnej služby. Spolu so sociálnym pracovníkom má na starosti príjem nových prijímateľov sociálnej služby. Sociálny pracovník poskytuje základné sociálne poradenstvo, vytvára individuálne rozvojové plány osobností, rieši spory medzi prijímateľmi sociálnej služby, zabezpečuje kultúrne spestrenie programu (napríklad návšteva kňaza, vystúpenie miestnej speváckej skupiny, mikulášsky program detí základnej školy ai.), vedie kroniku zariadenia.

Čo sa týka stravovania, obedy a večere pre prijímateľov sociálnej služby zabezpečuje spoločnosť dodávateľ stravy Z&J SK s.r.o., Bošáca. Raňajky, desiate, olovranty a II. večere pre diabetikov sa pripravujú priamo v domove dôchodcov vo výdajni stravy. Potravinami nás zásobuje Sagos, Vrbové a Demifood spol. s r. o., Nové Mesto nad Váhom. Ďalšie potraviny sa nakupujú v miestnej pobočke potravín CBA PT.

V roku 2016 sme mali 12 068 stravných dní. Náklady na stravu boli 64 391,53 Eura. Pobytových dní bolo 12 132. Počet prijímateľov sociálnej služby k 31. 12. 2015 bol 27.

Dni v Domove dôchodcov Hrachovište, n. o. začínajú rannou toaletou a upratovaním. Keďže väčšina prijímateľov sociálnej služby je imobilná alebo prevažne mobilná, ošetrojúci personál zabezpečuje ich umývanie, prebaľovanie a prezliekanie. Upratovačky medzitým poumývajú podlahy, toalety a sanitárne zariadenia. Keď sú prijímatelia sociálnej služby pripravení, servírujú sa im na raňajky v izbe, niektorým až priamo k posteli. Niekoľko z nich je vo veľmi ťažkom zdravotnom stave a potrebujú asistenciu formou kúpenia.

Jedáleň sa nachádza na prízemí a keďže v budove nie je výťah, len zopár prijímateľov sociálnej služby môže zísť po schodoch do jedálne. V budúcom roku plánujeme inštaláciu schodiskovej plošiny. Pohybliví prijímatelia sociálnej služby sa môžu poprechádzať po okolí, ale tých je veľmi málo. Väčšinou sedia na chodbách a čas trávia rozhovorom, pozeraním televízie, počúvaním rádia alebo čítaním kníh, časopisov. Snahou sociálnej pracovníčky je odbúranie každodenného stereotypu jednoduchými aktivitami, do ktorých sa však zapájajú len málokto prijímatelia sociálnej služby. Imobilní ležia na lôžkach, sú odkázaní na ošetrojúci personál. Pitný režim majú zabezpečený podávaním čaju, ktorý pomocný personál roznáša po izbách. V horúcich dňoch je pitný režim doplnený podávaním minerálky. Na obed sa podáva racionálna strava a strava s diabetickou diétou. V poobedných hodinách sa podáva olovrant napríklad ovocie, koláč, keks, puding, detská výživa, croissant alebo jogurt. O 17-tej hodine je večera, pre diabetikov nasleduje ešte II. večera.

Počas dňa ošetrovatelia zabezpečujú osobnú hygienu u tých prijímateľov sociálnej služby, ktorí nie sú schopní sami sa okúpať.

Vzhľadom na zloženie prijímateľov sociálnej služby a ich zdravotný stav nie je možné uskutočňovať mimo zariadenia výlety a rôzne podujatia. Vedľa zariadenia sa nachádza obecný úrad s kultúrnym domom, kde majú mobilní prijímatelia sociálnej služby možnosť zúčastniť sa na kultúrnych podujatiach – napr. stavenie mája, výstavy, sprievodný program ku dňu matiek, MDŽ, MDD a iné podujatia usporiadané obecným úradom.

Toto zariadenie je špecifické tým, že sú tu umiestnení prijímatelia sociálnej služby prevažne s vysokým stupňom odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby. Je to zariadenie, v ktorom sa prelína zdravotná starostlivosť so sociálnou.

Veľmi často ide o osoby po mozgovej príhode, čiastočne alebo celkovo ochrnutých, o ktorých sa nedokážu príbuzní postarať a tak pre nich hľadajú vhodné zariadenie. A tu je veľký problém, takýto človek nemôže zostať v zdravotníckom zariadení, ale musí ísť do domácej starostlivosti alebo do sociálneho zariadenia.

Väčšina prijímateľov sociálnej služby je s ťažkými telesnými i duševnými poruchami. Čo je náročné aj pre zamestnancov tohto zariadenia. Vzhľadom na stav prijímateľov sociálnej služby je nevyhnutné používať jednorazové hygienické vložky a plienky, čo negatívne vplyva na životné prostredie. Podobne aj skutočnosť, že Domov dôchodcov Hrachovište, n.o. je určený pre seniorov, pre ktorých je charakteristický zhoršený zdravotný stav a oslabená imunita, je tu väčšie riziko ochorení, je nevyhnutná zvýšená starostlivosť o hygienu a dezinfekciu, čo vyžaduje používanie agresívnejších čistiacich prostriedkov, čo má na životné prostredie takisto negatívny vplyv. Pozitívne na životné prostredie sa zariadenie usiluje vplývať prostredníctvom používania šetrných neónových svietidiel, regulátorov tlaku vody na vodovodných batériach a separovaním odpadu.

Najväčšiu časť výnosov tvoria tržby za poskytnuté služby - hlavná činnosť. Na pokrytie výdavkov organizácie poskytuje príspevok aj Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny SR. V nákladovej časti majú najväčší podiel mzdové náklady.

Príjmy a náklady za rok 2016 v EUR

Príjmy

Tržby z predaja služieb	166.946,89 €
Kreditné úroky	5,45 €
Dotácie zo ŠR	125.959,66 €
2% z daní	0,00
Príjmy celkom	292.912,00 €

Náklady

Spotreba materiálu	80.703,60 €
Spotreba energie	4.890,80 €
Opravy a údržba	1.023,20 €

Cestovné	3.717,29 €
Služby	55.374,60 €
Mzdové náklady	110.607,93 €
Zákonné poistenie	34.219,98 €
Ostatné soc. náklady	894,24 €
Poistenie	286,57 €
Dane a poplatky	1.602,83 €
Ostatné náklady	1.578,03 €
Daň z úroku	0,76 €
Náklady celkom	294.899,83 €

Predpokladaný budúci vývoj

Práca v zariadení pre seniorov, ako som už spomenul, je veľmi náročná po stránke fyzickej – prebaľovanie, kúpanie, polohovanie, ale aj psychickej – udržiavanie prijímateľov sociálnej služby v čo najlepšej pohode a spríjemnenie im možno posledné roky, dni ich života, aby sa cítili ako v domácom prostredí medzi svojimi, i keď často už nemajú nikoho z príbuzných, alebo príbuzní nemajú záujem o svojich blízkych, alebo nemajú možnosti po stránke fyzickej či pracovnej venovať sa svojim najbližším 24 hodín denne. Preto chceme neustále zlepšovať úroveň našich služieb, aby sme boli spoľahlivou organizáciou orientovanou na požiadavky našej klientely. Podobne ako je v našom záujme zlepšovanie služieb, plánujeme postupne pokračovať v rekonštrukcii priestorov na poskytovanie sociálnych služieb. Nadalej chceme pracovať na udržiavaní a prehĺbení dobrého mena organizácie.

Riziká v podnikaní pre rok 2017

- Nedostatok kvalifikovanej pracovnej sily
- Zmena legislatívnych podmienok

Ostatné skutočnosti

Organizácia v roku 2016 nemala výdavky v oblasti výskumu a vývoja

Organizácia nie je povinná zverejňovať údaje podľa osobitných predpisov

Organizácia nemá organizačnú zložku v zahraničí

Hrachovište 25. 4. 2017


MUDr. Hauptvogel Pavol

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Členom správnej rady neziskovej organizácie

Správa z auditu účtovnej závierky

Názor

Uskutočnila som audit účtovnej závierky neziskovej organizácie Domov dôchodcov Hrachovište, n.o. (ďalej len „Organizácia“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2016, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa môjho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2016 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit som vykonala podľa medzinárodných audítorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Moja zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Organizácie som nezávislá podľa ustanovení zákona č. 423/2015 o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnila som aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Som presvedčená, že audítorské dôkazy, ktoré som získala, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, aj za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Organizáciu zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Mojou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora, vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov, uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov, počas celého auditu uplatňujem odborný úsudok a zachovávam profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujem a posudzujem riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujem a uskutočňujem audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavam audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie

základu pre môj názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.

- Oboznamujem sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby som mohla navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Organizácie.
- Hodnotím vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií, uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robím záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Organizácie nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejem k záveru, že významná neistota existuje, som povinná upozorniť v mojej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať môj názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania mojej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Organizácia prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotím celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených, ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe, zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Môj vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je mojou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdila som, či výročná správa Organizácie obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky, podľa môjho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2016 sú v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe mojich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré som získala počas auditu účtovnej závierky, som povinná uviesť, či som zistila významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú som obdržala pred dátumom vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by som mala uviesť.

20. júna 2017

Ing. Alena Šimúňová

Janka Kráľa 599/2

018 41 Dubnica nad Váhom

Číslo licencie 733

