

Dodatok správy audítora

o overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
v zmysle zákona č. 540/2007 Z. z. § 23 odsek 5

Štatutárnemu orgánu rozpočtovej organizácie Zariadenie pre seniorov Komárno,
Špitálska 16, 945 01 Komárno

I. Overil som účtovnú závierku rozpočtovej organizácie Zariadenie pre seniorov Komárno, k 31. decembru 2015, uvedenú na stranách 18 - 74, ku ktorej som dňa 17.03.2016 vydal správu v nasledujúcom znení:

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Štatutárnemu orgánu rozpočtovej organizácie Zariadenie pre seniorov Komárno,
Špitálska 16, 945 01 Komárno

Uskutočnil som audit priloženej účtovnej závierky účtovnej jednotky rozpočtovej organizácie Zariadenie pre seniorov Komárno, Špitálska 16, 945 01 Komárno, ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2015, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“), a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Mojou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe môjho auditu. Audit som uskutočnil v súlade s Medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov mám dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby som získal primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné pre zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom rozpočtovej organizácie, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Som presvedčený, že audítorské dôkazy, ktoré som získal, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre môj názor.

Názor

Podľa môjho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie účtovnej jednotky rozpočtovej organizácie Zariadenie pre seniorov Komárno, k 31. decembru 2015 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Iná skutočnosť

Konečné stavy účtovnej závierky rozpočtovej organizácie Zariadenie pre seniorov Komárno, za rok končiaci sa 31. decembra 2014 vykonal iný audítor, ktorý 04.05.2015 vyjadril k tejto účtovnej závierke nemodifikované stanovisko.

Ing. Igor Šramka

CA č. 609

V Bratislave, dňa 17.03.2016

EKOAUDITOR, spol. s r.o.

Letecká 22

831 03 Bratislava

Obchodný register, vložka číslo 9170/B

Licencia CA č. 75

Overil som súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou.

Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedná riaditeľka rozpočtovej organizácie. Mojou úlohou je overiť súlad výročnej správy s účtovnou závierkou a na základe toho vydať dodatok správy audítora o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie som uskutočnil v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primerané uistenie, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou.

Informácie uvedené vo výročnej správe na stranách 01 - 17 som posúdil s informáciami uvedenými v účtovnej závierke k 31. decembru 2015. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh som neoveroval. Som presvedčený, že vykonané overovanie je dostatočné a vhodné ako východisko pre môj názor.

Podľa môjho názoru účtovné informácie uvedené vo výročnej správe rozpočtovej organizácie Zariadenie pre seniorov Komárno sú v súlade s účtovnou závierkou k 31. decembru 2015.

Ing. Igor Šramka

CA č. 609

V Bratislave, dňa 10.05.2016

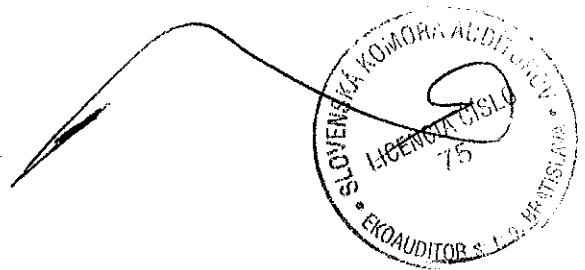
EKOAUDITOR, spol. s r.o.

Letecká 22

831 03 Bratislava

Obchodný register, vložka číslo 9170/B

Licencia CA č. 75



Zariadenie pre seniorov Komárno, ul. Špitálska 3434/16, 945 05 Komárno

Správa o činnosti a hospodárení za rok 2015

Komárno, marec 2016

Obsah

1. Postavenie poskytovateľa sociálnych služieb.....	3
2. Sociálne služby poskytované v zariadení	4
3. Štruktúra prijímateľov sociálnych služieb	9
5. Financovanie sociálnych služieb	12
6. Záver	17
7. Správa audítora	17
8. Účtovná závierka za rok 2015.....	17

1. Postavenie poskytovateľa sociálnych služieb

Obchodné meno organizácie: **Zariadenie pre seniorov Komárno**
Sídlo: **ul. Špitálska 3434/16, 945 05 Komárno**
IČO organizácie: **00352489**
Právna forma: **rozpočtová organizácia mesta Komárno**
Štatutárny zástupca: **Ing. Mgr. Zuzana Hervayová, riaditeľka**
Zriaďovateľ: **Mesto Komárno**

Činnosť zariadenia pre seniorov Komárno bola v roku 2015 zameraná, v súlade so zákonom č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov, na poskytovanie celoročnej pobytovej služby klientom zariadenia.

Zariadenie pre seniorov Komárno (ďalej len „Zariadenie“) má postavenie rozpočtovej organizácie mesta Komárno s vlastnou právnou subjektivitou. Zriaďovaciu listinu pre Zariadenie vydalo mesto Komárno s účinnosťou odo dňa 1.7.20002, čím sa mesto Komárno stalo zriaďovateľom Zariadenia pre seniorov.

Pri svojej činnosti sa riadi platnými právnymi predpismi v oblasti sociálneho, pracovného, obchodného práva a tiež právnymi predpismi z ostatných právnych odvetví a VZN vydanými mestom Komárno.

V súčasnosti zabezpečuje zariadenie pre seniorov komplexnú a kvalitnú sociálnu, kultúrnu a duchovnú starostlivosť pre svojich klientov. Jeho kapacita je 146 miest na troch oddeleniach podľa miery potreby starostlivosti o prijímateľov sociálnej služby.

2. Sociálne služby poskytované v zariadení

Zariadenie pre seniorov poskytuje sociálne služby v súlade so zákonom č.448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov, (ďalej „Zákon o sociálnych službách“):

Druh sociálnej služby: v zmysle § 12 ods. 1 písm. c) 1. poskytovanie sociálnej služby v zariadení pre fyzické osoby, ktoré sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a pre fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek.

Forma poskytovania sociálnych služieb: celoročnou pobytovou formou.

Rozsah poskytovania sociálnej služby: neurčitý čas.

V zmysle § 35 Zákona o sociálnych službách zariadenie pre seniorov poskytuje sociálne služby osobám, ktoré dovŕšili dôchodkový vek a sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a ich stupeň odkázanosti je najmenej IV., alebo fyzickým osobám, ktoré dovŕšili dôchodkový vek a poskytovanie sociálnej služby v tomto zariadení potrebujú z iných vážnych dôvodov.

Zariadenie pre seniorov poskytuje odborné, obslužné činnosti a ďalšie činnosti.

V zmysle § 35 Zákona o sociálnych službách zariadenie pre seniorov poskytuje:

- pomoc pri odkázanosti fyzickej osoby na pomoc inej fyzickej osoby,
 - základné sociálne poradenstvo,
 - sociálna rehabilitácia,
 - pomoc pri uplatňovaní práv a právom chránených záujmov,
 - ošetrovateľská starostlivosť v zariadení.
 - ubytovanie,
 - stravovanie,
 - upratovanie, pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva,
 - osobné vybavenie.
- utvára podmienky na úschovu cenných vecí
- zabezpečuje záujmovú činnosť.

Sociálnu prácu a sociálnu starostlivosť v Zariadení pre seniorov zabezpečuje a poskytuje tím sociálnych pracovníčok a inštruktoriek sociálnej rehabilitácie. Sociálnu prácu možno rozdeliť na činnosti administratívneho charakteru, ako sú formálne náležitosti pri prijímaní klientov, úmrtí, zaradení do poradovníka čakatel'ov, ale ja administratívne práce spojené s vedením individuálnych plánov a výkonom sociálnej rehabilitácie, a činnosti priamo s klientmi zariadenia, ako sú sociálna rehabilitácia, sociálne poradenstvo, realizácia individuálneho plánu klienta, pomoc pri adaptácii, zvládanie ťažkých životných situácií.

Sociálna starostlivosť zahŕňa

- sociálno - poradenská práca prvého kontaktu
- zabezpečenie sociálno - právnej ochrany klientov

- uskutočňovanie prijímania a prepúšťania klientov
- vedenie individuálnych plánov klientov
- rešpektovanie individuálnych osobitostí klientov
- udržiavanie sebestačnosti
- zamedzenie sociálnej izolácie
- zabezpečenie priaznivého priebehu adaptácie klientov
- vedenie príjmovej a depozitnej pokladne
- vedenie agendy výplaty dôchodkového zabezpečenia
- zabezpečenie nákupov pre osobné potreby klientov
- pomoc pri vybavovaní osobnej a úradnej agendy klientov
- spracovávanie a vedenie evidencie doplatkov za lieky a zdravotnícky materiál klientov
- organizovanie kultúrnych a spoločenských podujatí a aktivít
- úschova a evidencia cenných vecí
- spolupráca sp súdmi v dedičskom konaní
- archivácia sociálnej agendy klientov

Pomoc pri odkázanosti fyzickej osoby na pomoc inej fyzickej osoby je vykonávaná v rozsahu uvedenom v Rozhodnutí o odkázanosti na poskytovanie sociálnej služby v súlade s jeho individuálnymi potrebami

Základné sociálne poradenstvo, ktoré je zamerané na pomoc fyzickej osobe v nepriaznivej sociálnej situácii. Ide predovšetkým o posúdenie povahy problému fyzickej osoby, poskytnutie základných informácií o možnostiach riešenia problému ako aj súčinnosť a pomoc pri riešení problému formou sprostredkovania odbornej pomoci. Táto pomoc je poskytovaná pri vybavovaní záležitostí na odbore sociálnych vecí na Mestskom úrade v Komárne, resp. na odbore sociálnych vecí ÚPSV a R (napr. preukazu občana s ŤZP, parkovacieho preukazu a kompenzácie prepravných nákladov).

Podľa § 20 zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách vykonávame odbornú činnosť zameranú na pomoc pri uplatňovaní práv a právom chránených záujmov prijímateľov sociálnej služby formou poradenstva a pomoci pri vybavovaní úradných záležitostí, pri vybavovaní osobných dokladov, pri spisovaní a podávaní písomných podaní, pomáhame pri vypisovaní tlačív a písomností v úradnom styku.

V súlade s § 9 zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách, máme *písomne vypracované a vedené individuálne plány* na každého prijímateľa sociálnej služby. Každý klient má svojho kľúčového pracovníka, ktorý je s ním takmer v každodennom styku a je nápomocný pri plnení reálnych cieľov klienta, čím prispieva k dosiahnutiu pocitu pohody a spokojnosti prijímateľa sociálnej služby.

Program sociálnej rehabilitácie prebieha formou individuálnej i skupinovej terapie, podľa rozhodnutia klienta. Program sociálnej rehabilitácie vykonávajú inštruktori sociálnej rehabilitácie. Sociálna rehabilitácia je vykonávaná na základe plánu, ktorý vypracuje vedúca sociálneho úseku v spolupráci s ostatnými pracovníkmi sociálneho úseku.

Program sociálnej rehabilitácie zahŕňa:

- a) tréning kognitívnych a pamäťových funkcií formou
- b) reminiscenčnú terapiu
- c) cvičenia zamerané na precvičovanie krátkodobej a dlhodobej pamäte
- d) nácvik priestorovej orientácie
- e) časová orientácia
- f) sociálna komunikácia
- g) precvičovanie jemnej a hrubej motoriky – nácvik písma a podpisu, skladanie servítok, vystrihovanie.

Opatrovateľskú starostlivosť - opatrovanie zahŕňa všetky činnosti spojené so zaopatrením klienta a je poskytované nepretržite počas 24 hodín. Táto je poskytovaná odborným personálom, ktorý je vedený zdravotnými sestrami v rozsahu uvedenom v rozhodnutí o odkázanosti na sociálnu službu každému klientovi zariadenia.

Základná zdravotná rehabilitácia - v rámci opatrovateľských úkonov zariadenie poskytuje aj základnú zdravotnú rehabilitáciu, ktorá je zameraná na udržanie pohybových schopností klientov a je vykonávaná odborným pracovníkom. Zariadenie má vybavenú rehabilitačnú miestnosť, v ktorej rehabilitačná pracovníčka vykonáva rehabilitáciu. Ide hlavne o klasickú masáž horných a dolných končatín, šijové svalstvo, chrbtové svalstvo, celkovú masáž, reflexnú masáž, liečebný telocvik skupinový aj individuálny a ďalšie.

Zdravotnú starostlivosť vykonávajú zdravotnícky pracovníci, zdravotné sestry, je zabezpečovaná obvodnou lekárkou, ktorá pravidelne ordinuje v zariadení, a odbornými lekármi. Je zameraná na upevňovanie, prinavrátenie telesného, duševného zdravia klientov a na podporu zlepšenia zdravia v súlade so sociálnym a ekologickým prostredím. Zdravotná starostlivosť zahŕňa prevenciu, dispenzarizáciu, liečbu a opatrovateľskú starostlivosť vrátane poskytovania liekov, zdravotníckych pomôcok, dietetických potravín a saturovanie bio-psycho-sociálnych a spirituálnych potrieb klienta. Zdravotná starostlivosť zahŕňa zabezpečovanie starostlivosti, poskytovanie prvej pomoci, zabezpečovanie a plnenie ordinácií lekára, sledovanie fyzického a psychického stavu klientov, pripravovanie a podávanie ordinovaných medikamentov, odoberanie a odosielanie biologického materiálu na vyšetrenie, predchádzanie a zamedzenie vzniku dekubitov, zabezpečenie a uskutočnenie prác spojených s prijatím, prepustením, hospitalizáciou, odoslaním a s prevádzaním klientov na odborné vyšetrenie k lekárom a úmrtím klienta, vedenie zdravotnej dokumentácie a ošetrovateľského procesu, koordinácia práce opatrovateľiek.

Dôležitou časťou práce zdravotného úseku je spolupráca so všetkými úsekmi zariadenia, najmä so sociálnym úsekom.

Ošetrovateľská činnosť v zariadení, ktorú nevykonávajú zdravotné sestry zariadenia, je zabezpečená prostredníctvom ADOS.

Strava pre klientov je pripravovaná vo vlastnej kuchyni zariadenia. Zariadenie pripravuje viacej druhov stravy - diét, podľa odporúčenia odborného lekára, alebo podľa zdravotného stavu klientov a to stravu šetriacu žalúdok, diabetickú stravu, žľčníkovú diétu. Pre ťažko chorých je pripravovaná mixovaná strava.

Upratovanie je v zariadení vykonávané každý deň tak na izbách ako aj v spoločných priestoroch zariadenia.

Zariadenie pre seniorov zabezpečuje pre svojich klientov aj služby, kaderničky, manikúry a pedikúry, ktoré sú pravidelne poskytované v zariadení.

Duchovnú starostlivosť klientom pravidelne poskytujú kňazi Rímsko-Katolíckej cirkvi, Evanjelickej cirkvi a Reformovanej Kresťanskej cirkvi na Slovensku.

V zariadení pre seniorov organizujeme záujmovú činnosť pre klientov, ktorá je zameraná na ručné práce, pečenie pečiva, návštevy kultúrnych podujatí, vychádzky do mesta za priaznivého počasia, pravidelný, týždenný nácvik členov nášho spevokolu a ich pravidelné vystúpenia na všetkých kultúrnych podujatiach organizovaných v ZpS pri slávnostných príležitostiach, každoročne organizujeme športové dni seniorov, ktoré sa tešia veľkej obľube.

Na spestrenie každodenného života organizujeme pre našich seniorov vystúpenia detí z materských škôl, žiakov základných a stredných škôl. Vďaka výbornej spolupráci so Základnou umeleckou školou v Komárne nám pedagógovia pri významných slávnostných príležitostiach pripravujú slávnostné koncerty, ktoré sú skutočným zážitkom a balzomom na dušu všetkých zúčastnených. Veľkým prínosom sú aj prednášky organizované v spolupráci s Regionálnym úradom verejného zdravotníctva v Komárne, prednášky, školenia a tvorivé dielne organizované v spolupráci s Regionálnym osvetovým strediskom v Komárne, ale aj zaujímavé prednášky na aktuálne medicínske témy v podaní odborných lekárov, či prednášky z iných oblastí nášho života.

Kultúrna činnosť v roku 2015:

Január 2015

- fašiangové posedenie ZpS, spevokol a karnevalové masky, vyhodnotenie masiek (hodnotila trojčlenná komisia zložená z klientov ZpS), všetky masky boli odmenené, záver – hudba, tanec

Február 2015

- Pavla Pálinkášová – rozprávanie zážitkov a príbehov z cesty po Izraeli – príjemné posedenie v spoločenskej miestnosti
- otvorenie výstavy amatérskych výtvarníkov okresu Komárno (ROS Komárno) v Zichyho paláci – spomienky na našu zosnulú klientku pani Máriu Ivanovú spojené s premietaním krátkeho filmu o jej živote

Marec 2015

- oslavy Medzinárodného dňa žien v jedálni ZpS

- prednáška o Alzheimerovej chorobe – lektorka Bc. Kristína Poláková z Regionálneho úradu verejného zdravotníctva v Komárne
- jarná brigáda obyvateľov a zamestnancov

Apríl 2015

- 24. ročník Komárňanských dní – individuálne programy klientov a individuálne vychádzky s opatrovateľmi

Máj 2015

- Deň matiek v jedálni ZpS
- vystúpenie detí z MŠ – maď. Eotvosova 48, Komárno ku Dňu matiek
- vystúpenie detí z MŠ – slov. Eotvosova 64, Komárno
- tanečný súbor z Budapešti – popoludní od 14.00 h

Júl 2015

- športový deň – v priebehu neho posedenie s občerstvením a zhodnotenie športového dňa - vyhlasovanie výsledkov, odovzdávanie diplomov a cien víťazom jednotlivých kategórií

August 2015

- okružná jazda vláčikom „Tomas“ z Komárna do Komáromu, jazda okolo pevnosti Monoštor a Igmánd a po starých uličkách mesta. Na okružnej jazde sa zúčastnilo 26 klientov a 2 pracovníci ZpS.

September 2015

- športový deň (4 súťažné disciplíny) a zároveň posedenie s malým občerstvením (pagáče, sezónne ovocie – hrozno, nápoje), popoludní vyhlásenie výsledkov, odovzdávanie diplomov a cien prvým trom súťažiacim z jednotlivých kategórií

Október 2015

- vystúpenie tanečného súboru seniorov z Budapešti v jedálni ZpS
- kultúrny program žiakov ZŠ Pohraničná z príležitosti Mesiaca úcty k starším
- prednáška na tému „Chrípka a očkovanie“ pripravená v spolupráci s Regionálnym úradom verejného zdravotníctva
- kultúrny program študentov Strednej priemyselnej školy v Komárne
- Slávnosť pri príležitosti Mesiaca úcty k starším v jedálni ZpS za účasti čelných predstaviteľov Mestského úradu v Komárne
- kultúrny program členov mestského Klubu dôchodcov v Komárne – vystúpenie ženského aj mužského speváckeho zboru pod vedením predsedníčky klubu p. Magdalény Kravcovej
- kultúrny program k mesiacu „Úcty k starším“ organizovaný Mestským klubom dôchodcov Komárno, pozvanie klientov zariadenia pre seniorov

December 2015

- pečenie medovníkov (spoločne s obyvateľmi odd. A, B + C)
- spoločná oslava príchodu Mikuláša do zariadenia pre seniorov (kultúrny program, balíčky, občerstvenie, hudba, tanec)
- zdobenie medovníkov
- spoločná oslava blížiacich sa vianočných sviatkov za prítomnosti viceprimátora PhDr. Imricha Knirsa a Gizely Augustínovej zo sociálneho a správneho odboru

- vystúpenie spevokolu z Iže a spoločná ochutnávka pagáčikov, ktoré napiekli jeho členovia našim seniorom
- program Komárňanských animátorov (piesne, vinše, básne) v spoločenskej miestnosti odd. A
- spoločná Štedrá večera v jedálni ZpS od 15.30 h za účasti riaditeľky ZpS a sociálnej pracovníčky).

3. Štruktúra prijímateľov sociálnych služieb

V Zariadení pre seniorov sa poskytujú sociálne služby pre tých prijímateľov, ktorí spĺňajú vyššie uvedené požiadavky podľa Zákona o sociálnych službách.

V roku 2015 Zariadenie pre seniorov poskytovalo sociálne služby celkovo pre 175 klientov.

K 31.12.2014 bolo v zariadení 146 klientov z čoho:

- | | |
|---------|-----|
| o žien | 107 |
| o mužov | 39 |

Celková obsadenosť za rok 2015 **98,93 %.**

Podľa stupňa odkázanosti:

- | | |
|---------------|----|
| o II. stupeň | 26 |
| o III. stupeň | 14 |
| o IV. stupeň | 52 |
| o V. stupeň | 30 |
| o VI. stupeň | 24 |

Veková štruktúra klientov:

- | | |
|-----------------|----|
| o do 59 rokov | 1 |
| o 60 – 64 rokov | 1 |
| o 65 – 69 rokov | 2 |
| o 70- 74 rokov | 10 |
| o 75 – 79 rokov | 25 |
| o 80 – 84 rokov | 39 |
| o 85 – 89 rokov | 45 |
| o nad 90 rokov | 23 |

Počet žiadateľov o poskytovanie sociálnych služieb **73**

- | | |
|---------|----|
| - mužov | 14 |
| - žien | 59 |

