

**NAJVYŠŠÍ KONTROLNÝ ÚRAD SLOVENSKEJ REPUBLIKY**

Číslo poverenia: 1697/10  
Zo dňa: 26.03.2018  
Číslo: Z-004486/2018/1100/LLA

Počet výťahov: 2  
Výtlačok číslo: 2  
Počet strán: 16  
Počet príloh: 1



**Záznam**

**o výsledku kontroly  
Sociálne služby pre seniorov**

**Domov dôchodcov Močenok**

Nitra júl 2018

## Obsah

Zoznam použitých skratiek .....	3
Zhrnutie.....	4
1. Dostupnosť sociálnych služieb pre seniorov .....	5
1.1. Charakteristika kontrolovaného subjektu vo vzťahu k poskytovaným sociálnym službám, jeho zriadenie, predmet činnosti a rozsah poskytovaných sociálnych služieb .....	5
1.2. Kapacita zariadenia .....	6
1.3. Prístup občana k sociálnym službám z hľadiska územného obvodu.....	7
2. Udržateľnosť poskytovania sociálnych služieb z hľadiska zabezpečenia prevádzkových podmienok a financovania.....	7
2.1 Fungovanie zariadenia pre seniorov v požadovanom rozsahu a kvalite z hľadiska finančných zdrojov .....	7
2.2 Personálna udržateľnosť zariadenia.....	12
2.3 Poskytovanie adekvátnych odborných a obslužných činností vrátane sociálno zdravotníckej starostlivosti 13	
3. Kontrola poskytovania sociálnych služieb.....	15
Príloha č. 1: Tabuľka č. 6 – Prehľad ekonomicky oprávnených nákladov v rokoch 2015 – 2017 v DD Močenok.....	16

## Zoznam použitých skratiek:

Skrátený názov	Úplné znenie
ADOS	Agentúra domácej ošetrovateľskej starostlivosti
DD Močenok alebo zariadenie	Domov dôchodcov Močenok
EON	Ekonomicky oprávnené náklady
MPSVR SR alebo ministerstvo práce	Ministerstvo práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky
MZ SR	Ministerstvo zdravotníctva Slovenskej republiky
NKÚ SR	Najvyšší kontrolný úrad Slovenskej republiky
NR SR	Národná rada Slovenskej republiky
NSK	Nitriansky samosprávny kraj
Občiansky zákonník	Zákon č. 40/1964 Zb. Občiansky zákonník
vyhláška MZ SR k zákonu o ochrane zdravia	Vyhláška Ministerstva zdravotníctva Slovenskej republiky č. 259/2008 Z. z. o podrobnostiach o požiadavkách na vnútorné prostredie budov a minimálnych požiadavkách na byty nižšieho štandardu a na ubytovacie zariadenia v znení neskorších predpisov
výkaz Soc 1-01	Ročný výkaz o zariadeniach sociálnych služieb a zariadeniach na vykonávanie opatrení sociálnoprávnej ochrany a sociálnej kurately Soc 1-01
výkaz FIN 1-12	Finančný výkaz o plnení rozpočtu a o nerozpočtovaných pohyboch na účtoch subjektu verejnej správy FIN 1 - 12
VZN č. 7/2013	Všeobecne záväzné nariadenie obce Močenok o spôsobe určenia úhrady, výške úhrady a spôsobe platenia úhrady za služby poskytované v Domove dôchodcov Močenok č. 7/2013
zákon o ochrane zdravia	Zákon č. 355/2007 Z. z. o ochrane, podpore a rozvoji verejného zdravia a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
zákon o sociálnych službách	Zákon 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
zákon o zdravotnej starostlivosti	Zákon č. 576/2004 Z. z. o zdravotnej starostlivosti, službách súvisiacich s poskytovaním zdravotnej starostlivosti o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

## Zhrnutie

Na základe plánu kontrolnej činnosti NKÚ SR na rok 2018 bola vykonaná kontrola sociálnych služieb pre seniorov v Domove dôchodcov Močenok, ktorá bola v súlade so strategickými oblasťami zamerania kontrolnej činnosti NKÚ SR na roky 2018 - 2020. Účelom kontroly bolo posúdiť a vyhodnotiť verejnú politiku v oblasti poskytovania sociálnych služieb pre seniorov pobytovou formou v nadväznosti na úlohy a ciele definované v zákone o sociálnych službách a v Národných prioritách rozvoja sociálnych služieb 2015 - 2020.

Predmetom kontroly bola dostupnosť sociálnych služieb pre seniorov z hľadiska ich potrieb, udržateľnosť poskytovania sociálnych služieb z hľadiska zabezpečenia financovania a prevádzkových podmienok a kontrola poskytovania sociálnych služieb.

Kontrola bola zameraná predovšetkým na dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov, najmä zákona o sociálnych službách, zákona o zdravotnej starostlivosti, zákona o ochrane zdravia, zákona o poskytovateľoch zdravotnej starostlivosti.

Kontrola sociálnych služieb pre seniorov v Domove dôchodcov Močenok bola vykonaná ako kontrola výkonnosti a súladu. Pri kontrole boli použité techniky a postupy - metóda preskúvania relevantných dokladov (zriaďovacia listina, štatút, registrácia rozpočtovej organizácie, výročné správy za roky 2015 - 2017, žiadosti o poskytnutie sociálnej služby, zmluvy o poskytovaní sociálnej služby s klientmi, zmluvy s ministerstvom práce, rozpočty, zmluvy, finančné a účtovné výkazy, účtovné doklady, účtovné závierky, vnútorné predpisy a iné), štúdium literatúry, prieskum formou rozhovorov, priame pozorovanie.

Domov dôchodcov Močenok ako rozpočtová organizácia obce bol jedným z piatich zariadení, ktoré poskytovali sociálne služby v obci Močenok. S kapacitou 40 lôžok bol z hľadiska teritoriálneho dostupný pre občanov v dôchodkovom veku najmä v okrese Šaľa. Kapacita zariadenia bola v kontrolovanom období 2015 - 2017 využitá na 97,50 %. V roku 2015 bolo prijatých 29 nových klientov, ktorí boli najneskôr do 11 dní od podania žiadosti umiestnení v zariadení, v roku 2016 bola maximálna čakacia lehota pre 17 nových klientov 43 dní a minimálna čakacia doba bola jeden deň od podania žiadosti. V roku 2017 z 15 nových klientov boli všetci umiestnení v zariadení v deň podania žiadosti.

Zo 61 klientov, ktorí boli v kontrolovanom období umiestnení v tomto zariadení, mali bydlisko v obci Močenok len piati klienti, čo predstavovalo 8,20 %, najviac klientov 37,70 % bolo z okresu Šaľa, 34,43 % klientov uvádzali trvalé bydlisko v inom kraji a 19,67 % mali trvalé bydlisko v Nitrianskom samosprávnom kraji.

Domov dôchodcov Močenok financoval výdavky na svoju činnosť najmä z poplatkov za poskytovanie sociálnej služby, ktoré predstavovali od 46 % do 48 % z celkových príjmov. Ďalšími zdrojmi boli dotácie zo štátneho rozpočtu a granty. EON dosiahli v roku 2017 sumu 388 516,- eur. V porovnaní s rokom 2015, keď dosiahli hodnotu 349 933,- eur, vzrástli o 11,03 %. Ich nárast bol spojený s rastom miezd, plátov a ostatných vyrovnaní, ako aj rastom výdavkov na údržbu. Priemerné mesačné výdavky na klienta predstavovali v roku 2015 sumu 751,96 eur, v roku 2017 sa zvýšili na 839,30 eur, t. j. o 11,61 %.

Personálne nebolo zariadenie poddimenzované, v roku 2017 bol počet zamestnancov 23, všetci spĺňali kvalifikačné predpoklady. Vzdelávanie zamestnancov bolo realizované cez odborné semináre, konferencie so zameraním na pracovnú terapiu, opatrovateľstvo a ošetrovateľstvo.

V kontrolovanom období bolo v Domove dôchodcov Močenok vykonaných šesť externých kontrol, z ktorých dve sa týkali administratívnej finančnej kontroly splnenia nároku na poskytnutie finančného príspevku a štyri kontroly boli zamerané na ochranu zdravia. Jednu kontrolu vykonal hlavný kontrolór obce.

### Odporúčanie:

- upraviť zriaďovaciu listinu v predmete činnosti o prípravu stravy,
- venovať zvýšenú pozornosť príprave projektovej dokumentácie a následne realizácii výstavby nového výťahu.

Podľa poverenia predsedu NKÚ SR č. 1697/10 z 26.03.2018 vykonali:

Ing. Lýdia Leskovská, vedúca kontrolnej skupiny  
Ing. Andrea Molnárová, členka kontrolnej skupiny

kontrolu poskytovania sociálnych služieb, ktorej účelom bolo preveriť, posúdiť a vyhodnotiť verejnú politiku v oblasti poskytovania sociálnych služieb pre seniorov pobytovou formou v nadväznosti na úlohy a ciele definované v zákone o sociálnych službách a v Národných prioritách rozvoja sociálnych služieb 2015 - 2020.

Kontrola bola vykonaná v čase od 19.04.2018 do 13.07.2018 v kontrolovanom subjekte

**Domov dôchodcov Močenok, Sv. Gorazda 569, 951 31 Močenok**  
**IČO: 0035611421**

za kontrolované obdobie rokov 2015 - 2017, v prípade potreby objektívneho zhodnotenia kontrolovaných skutočností aj iné súvisiace obdobia.

Predmetom kontroly bola dostupnosť sociálnych služieb pre seniorov z hľadiska ich potrieb, udržateľnosť poskytovania sociálnych služieb z hľadiska zabezpečenia financovania a prevádzkových podmienok a kontrola poskytovania sociálnych služieb.

Kontrola bola vykonaná v súlade so zákonom NR SR č. 39/1993 Z. z. o Najvyššom kontrolnom úrade Slovenskej republiky v znení neskorších predpisov a so štandardami, ktoré vychádzajú zo základných princípov medzinárodných štandardov najvyšších kontrolných inštitúcií (ISSAI 100 – Základné princípy kontroly verejného sektora, ISSAI 300 – Základné princípy kontroly výkonnosti a ISSAI 400 – Základné princípy kontroly súladu).

Počas výkonu kontroly bolo zistené:

#### **1. Dostupnosť sociálnych služieb pre seniorov**

##### **1.1. Charakteristika kontrolovaného subjektu vo vzťahu k poskytovaným sociálnym službám, jeho zriadenie, predmet činnosti a rozsah poskytovaných sociálnych služieb**

DD Močenok bol zriadený ako rozpočtová organizácia obce Močenok s právnou subjektivitou dňa 01.07.2002 na základe uznesenia Obecného zastupiteľstva obce Močenok za účelom komplexnej starostlivosti o starých občanov.

Zariadenie hospodárillo samostatne podľa schváleného rozpočtu s prostriedkami, ktoré mu určil zriaďovateľ v rámci svojho rozpočtu a odo dňa zriadenia vo vlastnom mene nadobúdalo práva a zaväzovalo sa. Obec vykonávala funkciu zriaďovateľa, garantovala a kontrolovala jeho činnosť. Štatutárny orgán, riaditeľa ustanovoval a odvolával z funkcie zriaďovateľ.

Úrad NSK, odbor sociálnych vecí na základe žiadosti a predložených dokladov k registrácii vykonal 26.05.2010 zápis DD Močenok do Registra poskytovateľov sociálnych služieb ako zariadenie pre seniorov s kapacitou 40 miest.

DD Močenok sídli v priestoroch budovy, ktorá patrí Rímskokatolíckej cirkvi Biskupstvo Nitra. Zmluva o bezplatnej výpožičke bola podpísaná 26.06.2003 na dobu určitú do 31.12.2035.

V zmysle VZN č. 7/2013 sú sociálne služby poskytované v zariadení jednou z foriem riešenia hmotnej a sociálnej núdze fyzickej osoby, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby v zmysle zákona o sociálnych službách alebo dovŕšila dôchodkový vek a poskytovanie sociálnej služby potrebuje z iných vážnych dôvodov. Podmienkou pre poskytovanie sociálnej služby v tomto zariadení bolo právoplatné rozhodnutie o odkázanosti na poskytovanie sociálnej služby v zmysle zákona o sociálnych službách.

V kontrolovanom období rokov 2015 - 2017 DD Močenok poskytoval svojim klientom nasledovné činnosti:

- odborné činnosti ako napr. pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby, sociálne poradenstvo, sociálnu rehabilitáciu, ošetrovateľskú starostlivosť v zariadení, pracovnú terapiu,
- obslužné činnosti, najmä ubytovanie, stravovanie, upratovanie, pranie, žehlenie a údržbu bielizne a šatstva,
- ďalšie činnosti, najmä poskytovanie osobného vybavenia, výdaj a donášku stravy, úschovu cenných vecí, či záujmovú činnosť.

## 1.2. Kapacita zariadenia

Kapacita zariadenia bola 40 miest usporiadaných do 20 dvojlôžkových izieb.

Tabuľka č. 1 nám poskytuje prehľad o počte klientov a čakaťelov podľa stupňa odkázanosti za roky 2015 – 2017:

Tabuľka č. 1 - Prehľad o počte klientov a počte čakaťelov v DD Močenok

Ukazovateľ	k 31.12.2015	k 31.12.2016	k 31.12.2017	Index 2017/2015
<b>Počet klientov spolu</b>	39	39	39	1,00
z toho:				
stupeň odkázanosti IV	10	9	10	1,00
stupeň odkázanosti V	22	21	20	0,91
stupeň odkázanosti VI	7	9	9	1,29
<b>Počet čakaťelov spolu</b>	0	0	4	0,00
z toho:				
stupeň odkázanosti IV	0	0	4	0,00
stupeň odkázanosti V	0	0	0	0,00
stupeň odkázanosti VI	0	0	0	0,00

Zdroj: DD Močenok

Z tabuľky č. 1 vyplýva, že počet klientov v zariadení bol za kontrolované obdobie rovnaký, a to 39, čo predstavovalo 97,50 %, z toho podľa stupňa odkázanosti najviac klientov 52,50 % bolo v stupni V. (22, 21, 20), najmenej 17,86 % v stupni VI. (7,9,9). Dôvodom nenaplnenia kapacity bola tá skutočnosť, že v obci Močenok sa v kontrolovanom období nachádzali ďalšie štyri zariadenia pre seniorov, s celkovou kapacitou do 150 miest.

Nasledujúca tabuľka č. 2 nám poskytuje prehľad o počte klientov prijatých do zariadenia pre seniorov a prehľad o lehotách vybavenia žiadostí o poskytnutie sociálnej služby za roky 2015 – 2017:

Tabuľka č. 2 – Prehľad o počte novoprijatých klientov v DD Močenok

Rok	Počet novoprijatých klientov spolu	z toho: vybavenie žiadosti od jej doručenia do uzatvorenia zmluvy o poskytovaní sociálnej služby			Priemerný počet dní na vybavenie jednej žiadosti od jej doručenia
		do 30 dní	nad 30 dní do 60 dní	nad 60 dní	
2015	29	29	0	0	1
2016	17	16	1	0	4
2017	15	15	0	0	0

Zdroj: DD Močenok

Z tabuľky č. 2 vyplýva, že v priebehu rokov 2015 - 2017 bolo prijatých spolu 61 nových klientov. Maximálna čakacia lehota na vybavenie žiadosti v roku 2015 bola 11 dní, minimálna jeden deň, v roku 2016 dosiahla maximálna čakacia doba 43 dní, minimálna jeden deň. V roku 2017 boli noví klienti umiestnení v zariadení v deň podania žiadosti.

Na základe uvedených skutočností možno konštatovať, že kapacita zariadenia bola dostatočná.

Obec poskytuje alebo zabezpečuje poskytovanie sociálnej služby bezodkladne, ak je život alebo zdravie fyzickej osoby vážne ohrozené alebo ak fyzická osoba nemá zabezpečené podmienky na uspokojovanie základných potrieb v zmysle § 8 ods. 6 zákona o sociálnych službách. Kontrolou dokladov bolo zistené, že v priebehu rokov 2015 – 2017 bezodkladná sociálna služba bola poskytnutá len jednému klientovi.

Zmluvy o poskytovaní sociálnej služby boli uzatvorené podľa ustanovenia Občianskeho zákonníka, zákona o sociálnych službách a VZN č. 7/2013 medzi zariadením ako poskytovateľom a klientom ako prijímateľom sociálnej služby. Predmetom zmluvy bolo riešenie nepriaznivej sociálnej situácie z dôvodu nepriaznivého zdravotného stavu, ťažkého zdravotného postihnutia alebo z dôvodu dovŕšenia dôchodkového veku. V zmluve bolo uvedené číslo právoplatného rozhodnutia o odkázanosti na sociálnu službu, deň začatia, doba, forma a miesto poskytovania sociálnej služby. Ku každej zmluve bol priložený výpočtový list s uvedením príjmov, zrážok, úhrad za odborné služby s dennou sadzbou za stravu, bývanie a starostlivosť.

Ku kontrole bolo predložených 61 zmlúv klientov, ktorí nastúpili do zariadenia v rokoch 2015 – 2017. Na vzorke 10 zmlúv bol preverený postup zariadenia po prijatí žiadosti klienta a čakacia doba na umiestnenie v zariadení. Zároveň bol preverený postup dodržiavania poradia uvedeného v poradovníku, ktorý viedlo zariadenie.

Kontrolou vzorky žiadostí v nadväznosti na podpísané zmluvy a na nástupoch klientov do zariadenia vyplynulo, že žiadatelia sú vybavovaní vo väčšine prípadov ihneď (sedem), alebo maximálne do osem dní (traja).

Kontrolou bolo ďalej zistené, že DD Močenok v rokoch 2015 – 2016 nevedol poradovník žiadateľov z dôvodu, že po podaní žiadostí boli títo ihneď umiestňovaní do zariadenia. V roku 2017 boli v poradovníku evidovaní štyria čakatelia, z ktorých v krátkom čase zomreli dvaja a ďalší dvaja ešte nechceli nastúpiť, lebo sa v tom čase o nich dokázali postarať príbuzní. Podľa vyjadrenia riaditeľky zariadenia z 29.06.2018 počas kontrolovaného obdobia mali k dispozícii voľné kapacity, dokonca sami sa pokúšali získať klientov v rámci regiónu.

Keď žiadateľ prejavil záujem o umiestnenie v zariadení, podal písomnú žiadosť spolu s právoplatným rozhodnutím o odkázanosti na sociálnu službu, ktoré obec ako správny orgán vydávala podľa miesta trvalého bydliska žiadateľa. Podkladom k vydaniu tohto rozhodnutia bol posudok odkázanosti na danú službu vypracovaný obecným úradom. Žiadosť o posúdenie odkázanosti na sociálnu službu predložil záujemca spolu s lekárskeým nálezom, posudkom z obce a potvrdením Sociálnej poisťovne o výške príjmu. Na základe vyplnenej žiadosti bol následne umiestnený do zariadenia alebo bol zaradený do poradovníka.

Sociálny pracovník zariadenia overil úplnosť predložených dokladov a pripravil zmluvu, ktorá obsahovala okrem iného: druh a rozsah poskytovanej služby, deň začatia poskytovania služby, čas poskytovania služby, miesto poskytovanej služby, suma úhrady za sociálnu službu.

Klient bol poučený o svojich právach a povinnostiach a bol oboznámený s domácim poriadkom a harmonogramom bežného dňa. Zároveň mohol požiadať o úschovu cenných vecí a peňažnej hotovosti. Po vstupných formalitách bol umiestnený na izbu, za pomoci sociálnej pracovníčky sa zoznámil so spolubývajúcim, o adaptačnom období sa viedla príslušná dokumentácia.

### 1.3. Prístup občana k sociálnym službám z hľadiska územného obvodu

V kontrolovanom období 2015 – 2017 bolo evidovaných 61 žiadostí o uzatvorenie sociálnej služby. Analýzou trvalého bydliska uvádzaného klientom bol preverený prístup občana k sociálnym službám z hľadiska územného obvodu. Z nej vyplynulo, že zo 61 klientov, ktorí boli umiestnení v tomto zariadení, mali bydlisko v obci Močenok len piati klienti, čo predstavovalo 8,20 %, najviac klientov 37,70 % bolo z okresu Šaľa.

Len jeden klient prijatý do zariadenia v roku 2015 mal trvalé bydlisko v obci, v okrese Šaľa uvádzalo trvalé bydlisko deväť klientov, v NSK šiesti a v inom kraji 13 klienti. V roku 2016 zo 17 novoprijatých klientov uvádzali trvalé bydlisko v obci Močenok dvaja, v okrese Šaľa piati, v NSK traja a v inom kraji svoje bydlisko uvádzali siedmi klienti. V roku 2017 mali z 15 novoprijatých klientov trvalé bydlisko v obci dvaja klienti, v okrese Šaľa deväť klientov, v NSK traja a v inom kraji svoje bydlisko uvádzali jeden klient. Z dôvodu, že sa v obci nachádzali ďalšie štyri zariadenia pre seniorov, nemali občania obce Močenok v kontrolovanom období veľký záujem o umiestnenie v DD Močenok. Z pohľadu umiestnenia zariadenia a klientov, ktorí tam bývali, môžeme konštatovať, že:

- sociálna služba bola poskytnutá v blízkosti bydliska občana, a teda v prirodzenom prostredí/regióne klienta,
- v regióne obce Močenok (okres Šaľa) existuje optimálna sieť sociálnych služieb.

## 2. Udržateľnosť poskytovania sociálnych služieb z hľadiska zabezpečenia prevádzkových podmienok a financovania

### 2.1 Udržateľnosť zariadenia pre seniorov v požadovanom rozsahu a kvalite z hľadiska finančných zdrojov

V priebehu rozpočtového obdobia rokov 2015 -2017 zariadenie vykonávalo zmeny v rozpočte rozpočtovými opatreniami, ktoré schvaľovalo obecné zastupiteľstvo. V roku 2015 bolo vykonaných päť zmien rozpočtu, v 2016 šesť zmien a v roku 2017 bolo vykonaných sedem zmien rozpočtu.

DD Močenok financoval výdavky na svoju činnosť z troch základných zdrojov:

- z finančného príspevku na poskytovanie sociálnych služieb z MPSVR v zmysle zákona o sociálnych službách, z úhrady od prijímateľov sociálnych služieb na základe uzatvorených zmlúv o poskytovaní sociálnej služby, a z príjmov z grantov.

Ďalším zdrojom financovania výdavkov boli príjmy od zriaďovateľa, ktoré tvorili vlastné zdroje z nevyčerpaných finančných prostriedkov minulého roka a z celkových príjmov tvorili v roku 2015 cca 1,00 %, v roku 2016 a 2017 predstavovali cca 5,00 %.

Vlastné príjmy zariadenia pozostávali z úhrad od prijímateľov za poskytnuté sociálne služby, za ubytovanie a zaopatrenie, z úhrad za poskytnutú stravu pre zamestnancov a obyvateľov obce v dôchodkovom veku.

DD Močenok v kontrolovanom období neprijal zo štátneho rozpočtu žiadnu dotáciu na obstaranie dlhodobého majetku.

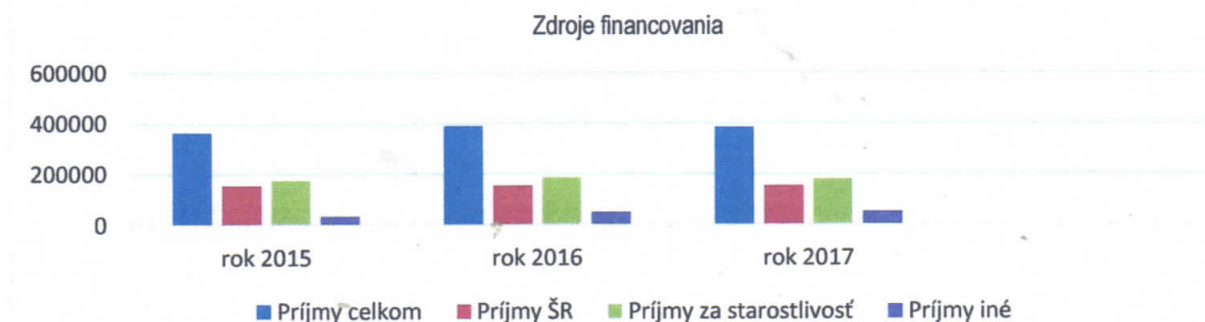
Podľa vyjadrenia riaditeľky zariadenia z 29.06.2018 neboli finančné zdroje dostatočné pre fungovanie zariadenia v požadovanom rozsahu a kvalite. Na základe žiadosti zariadenia o preplatenie finančných prostriedkov od zriaďovateľa za dvoch klientov, ktorí neplatili za svoj pobyt a starostlivosť, obec tento dlh vo výške 16 724,96 eur vyrovnala v roku 2018. Iné finančné prostriedky v priebehu kontrolovaného obdobia zariadenie od zriaďovateľa nedostalo.

Tabuľka č. 3 - Zdroje financovania v DD Močenok v rokoch 2015 - 2017

Ukazovateľ	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Index 2017/2015
Celkové príjmy	362 345	390 036	384 971	1,06
z toho:				
dotácie zo štátneho rozpočtu	153 600	153 600	153 600	1,00
v tom:				
neinvestičné dotácie	153 600	153 600	153 600	1,00
dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku	0	0	0	0,00
príjmy z rozpočtu samosprávneho kraja	0	0	0	0,00
príjmy z rozpočtu obcí	3 381	20 804	19 258	5,70
príjmy zo súkromného sektora	0	0	0	0,00
príjmy zo sektoru NISD (napr. cirk. organizácie)	0	0	0	0,00
príjmy zo zdravotných poisťovní	0	0	0	0,00
poplatky (úhrady za starostlivosť)	174 878	186 277	179 471	1,03
príjmy z grantov	0	8 861	0	0,00
v tom: zahraničných (vrátane eurofondov)	0	0	0	0,00
domácich	0	8 861	0	0,00
sponzorské dary, verejné zbierky	0	0	0	0,00
iné príjmy	30 486	20 494	32 642	1,07
vrátené zdroje zriaďovateľovi	20 804	19 258	2 048	0,10

Zdroj: výkaz Soc 1-01, výkaz FIN 1-12

Graf č. 1 Zdroje financovania v DD Močenok v rokoch 2015 - 2017



Zdroj: výkaz FIN 1-12 za roky 2015 - 2017



Oproti roku 2015 sa celkové príjmy zariadenia v roku 2016 zvýšili o 27 691,- eur, čo predstavovalo nárast o 7,64 %. V roku 2017 tvorili príjmy 384 971,- eur, čo predstavovalo zvýšenie oproti roku 2015 o 22 626,- eur. Výška finančného príspevku na poskytovanie sociálnych služieb zo štátneho rozpočtu sa v rokoch 2015 až 2017 nemenila, predstavovala sumu 153 600,00 eur. Podiel tohto príspevku z celkových príjmov zariadenia sa pohyboval na úrovni 42,39 % v roku 2015, v roku 2016 a 2017 sa pohyboval na úrovni 39,38 % - 39,90 %.

Zriaďovateľ zariadenia podal na MPSVR SR písomnú žiadosť o finančný príspevok na financovanie sociálnej služby. Na základe tejto žiadosti bola medzi ministerstvom práce ako poskytovateľom a obcou Močenok ako prijímateľom podpísaná Zmluva o poskytnutí finančného príspevku na financovanie sociálnej služby v zariadení sociálnej služby podľa § 71 ods. 6 zákona o sociálnych službách.

Poskytovateľ sa zaviazal v každom roku 2015 - 2017 poskytnúť obci účelovo viazaný finančný príspevok formou bežných výdavkov v sume 153 600,00 eur. Tento príspevok bol vyplácaný z rozpočtovej kapitoly ministerstva práce formou bežného transferu bezhotovostným prevodom z účtu štvrťročne vo výške 25 % z celkovej sumy. Obec sa zaviazala použiť tento finančný príspevok na spolufinancovanie ekonomicky oprávnených nákladov v rozsahu ustanovenom zákonom o sociálnych službách.

Finančný príspevok podliehal povinnému ročnému zúčtovaniu so štátnym rozpočtom do 31.03. nasledujúceho rozpočtového roka. Vyúčtovanie predkladala obec ako prijímateľ príspevku na tlačive zverejnenom na webovom sídle ministerstva práce na základe údajov zaslaných zariadením. Za neobsadené miesta v zariadení bol prijímateľ povinný finančný príspevok vrátiť, pre tento účel viedlo zariadenie evidenciu neobsadených miest.

Na základe tejto evidencie a následného vykonaného vyúčtovania zariadenie vrátilo 8 268,72 eur (rok 2015), finančný príspevok 3 850,32 eur (rok 2016) a finančný príspevok v sume 7 605,96 eur (rok 2017). Tieto príspevky boli poukázané zriaďovateľovi, ktorý ako prijímateľ dotácie nevyčerpané finančné prostriedky poukázal na účet MPSVR SR v zmluvne dohodnutom termíne, t. j. do 10 dní nasledujúceho mesiaca.

Tabuľka č. 4 - Prehľad o vyúčtovaní príspevku podľa § 71 ods. 6 zákona o sociálnych službách za roky 2015 – 2017 v DD Močenok

Vyúčtovanie	Skutočnosť v eur		
	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017
Výška poskytnutého príspevku na základe zmluvy	153 600,00	153 600,00	153 600,00
Výška preplátok/nedoplatkov na poisťnom, na vode a energiách za predchádzajúce účtovné obdobie (rok 2016)	x	x	7 650,28
Príjmy za úhradu sociálnych služieb od klientov	174 878,63	186 277,86	179 470,63
Disponibilné zdroje spolu	328 478,63	339 877,86	340 720,91
Výška príspevku – vrátane do 31.03.	8 268,72	3 850,32	7 605,96
Disponibilné zdroje na skutočný počet klientov	320 209,91	336 027,54	333 114,95
Výška ekonomicky oprávnených nákladov	349 933,00	372 408,00	388 516,80
Dosiahnutý kladný/záporný rozdiel	- 29 723,09	- 36 380,46	- 55 401,85
Odvod do štátneho rozpočtu	8 268,72	3 850,32	7 605,96
v tom:	x	x	x
- z neobsadených miest	8 268,72	3 850,32	7 605,96
- z rozdielu medzi zdrojmi a ekonomicky oprávnenými nákladmi	0,00	0,00	0,00

Zdroj: DD Močenok - Zúčtovanie príspevku na financovanie sociálnej služby podľa § 71 ods. 6 zákona o sociálnych službách

Nasledujúca tabuľka č. 5 predstavuje prehľad výdavkov za kontrolované obdobie vrátane obstarania dlhodobého nehmotného a hmotného majetku:

Tabuľka č. 5 – Prehľad výdavkov v DD Močenok za roky 2015 - 2017

Ukazovateľ	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Index 2017/2015
<b>Celkové výdavky spolu</b>	341 541	370 778	382 923	1,12
z toho:				
bežné výdavky	143 516	146 930	143 455	1,00
mzdy a náhrady mzdy zamestnancov	142 354	157 334	167 743	1,18
odmeny pracujúcich na dohodu a brigádnikov	6 423	5 606	8 609	1,34
sociálne odvody platené zamestnávateľmi do SP, ZP a do 2. a 3. dôchodkového piliera	49 248	55 255	61 005	1,24
obstaranie dlhodobého nehmotného a hmotného majetku vrátane rekonštrukcií	0	5 653	2 111	0,00
Výdavky na zdravotnú starostlivosť	0	0	0	0,00

Zdroj: DD Močenok

Výdavky rozpočtu v priebehu kontrolovaného obdobia mali rastúci trend. Kým v roku 2015 zariadenie čerpalo celkové výdavky vo výške 341 541,- eur, v roku 2016 sa zvýšili o 29 237,- eur a v roku 2017 boli v porovnaní s predchádzajúcim rokom vyššie o 12 145,- eur. Pomer bežných výdavkov k celkovým výdavkom v sledovanom období klesal od 42,02% na 39,63 % a na 37,46 %. Naopak vzrastajúci trend zaznamenali výdavky na mzdy a odvody, ktorých podiel oproti celkovým výdavkom sa pohyboval v rozpätí od 57,98 % do 61,99 %. V roku 2016 bola obstaraná priemyselná pračka v sume 5 653,- eur a v roku 2017 zariadenie zakúpilo umývačku riadu v hodnote 2 111,- eur.

Zariadenie uhrádzalo finančné záväzky voči zamestnancom, odvodové povinnosti aj finančné záväzky z obchodných vzťahov, vo svojom účtovníctve neevidovalo záväzky ani pohľadávky po lehote splatnosti.

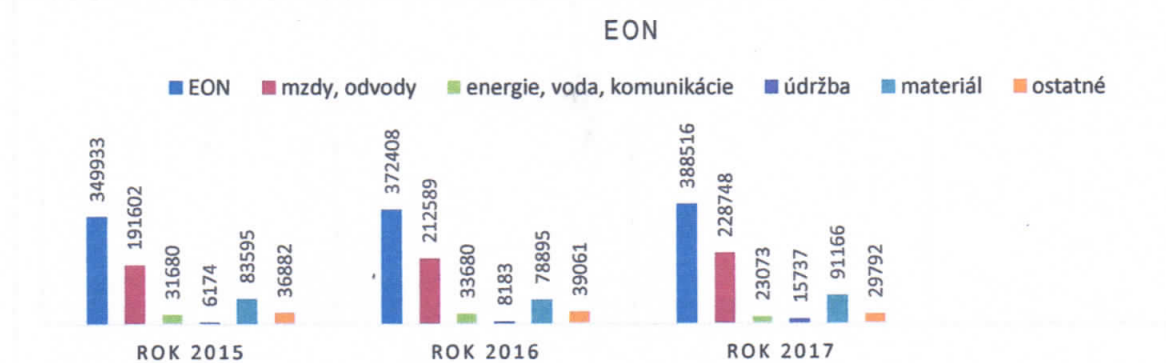
Ku kontrole bola predložená účtovná závierka zostavená k 31.12. príslušného roka za účtovné obdobie 2015, 2016, 2017, ktorá obsahovala súvahu, výkaz ziskov a strát, a poznámky. Jednotlivé účtovné závierky boli zverejnené v registri účtovných závierok a boli overené audítormi v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Z údajov vykázaných v jednotlivých účtovných závierkach bolo zistené, že zariadenie v rokoch 2015 a 2017 hospodáril so stratou, ale v roku 2016 dosiahlo zisk vo výške 5 517,69 eur.

Tabuľka č. 6 (príloha č. 1) poskytuje prehľad EON, do ktorých boli v zmysle § 72 ods. 5 zákona o sociálnych službách zahrnuté mzdy a poistné, tuzemské cestovné náhrady, výdavky na energie, vodu a komunikácie, výdavky na materiál, dopravné, výdavky na rutinnú údržbu, nájomné, výdavky na služby, výdavky na transfery a odpisy.

Zariadenie nevykazovalo náklady, ktoré by neboli uznané za EON. V kontrolovanom období zariadenie neriešilo havarijný stav ani údržbu, ktorá by nebola oprávneným nákladom.

Graf č. 2 – Prehľad EON za obdobie 2015 – 2017 v DD Močenok



Zdroj: výkaz FIN 1-12 za roky 2015 – 2017

Z grafu č. 2 a tabuľky č. 6 (príloha č. 1) vyplýva, že v kontrolovanom období stúpajúci trend zaznamenali výdavky na údržbu (index 2,55), výdavky na mzdy, odvody (index 1,18) a výdavky na materiál (index 1,09). Klesajúci trend zaznamenali najmä výdavky na energie, vodu a komunikácie (index 0,73) a dopravné (index 0,54).

Tabuľka č. 7 - Prehľad EON v rokoch 2015 - 2017

Ukazovateľ	Merná jednotka	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Index 2017/2015
Celkové výdavky spolu	eur	341 541	370 778	382 923	1,12
EON spolu	eur	349 933	372 408	388 516	1,11
Priemerný počet klientov	osoby	37,85	39,00	38,02	1,00
Prijmy od klientov	eur	174 878	186 277	179 471	1,03
Priemerný EON/klient/mesiac	eur	770,44	795,74	851,56	1,11
Priemerná mesačná úhrada od klienta	eur	385,02	398,03	393,37	1,02
Spoluúčasť klienta na EON	%	49,97	50,02	46,19	0,92
Priemerný EON/klient/rok	eur	9 245,28	9 548,88	10 218,72	1,11

Zdroj: výkaz Soc 1-01, výkaz FIN 1-12, Zúčtovanie finančného príspevku DD Močenok za roky 2015 – 2017

EON každoročne rastie, kým v roku 2016 to bolo o 22 475,- eur, v roku 2017 bol zaznamenaný oproti roku 2015 nárast až o 38 583,- eur, čo predstavovalo 11,03 %.

Priemerné náklady na mesiac na jedného klienta mali stúpajúci charakter, zo 770,44 eur v roku 2015 sa zvýšili na 795,74 eur v roku 2016 a v roku 2017 dosiahli sumu 851,56 eur. Priemerná mesačná úhrada klienta dosahovala výšku 385,02 eur v roku 2015, v roku 2016 to bolo 398,03 eur a v roku 2017 klient za služby zaplatil v priemere sumu 393,37 eur. Spoluúčasť klienta na EON sa pohybovala na hranici 50 %.

Závazky po lehote splatnosti, resp. dlhodobé záväzky a pohľadávky po lehote splatnosti

Podľa údajov uvedených v účtovných závierkach kontrolovaného obdobia, evidovalo zariadenie krátkodobé pohľadávky, dlhodobé a krátkodobé záväzky v nasledovnej výške a zložení:

Tabuľka č. 8 – Prehľad záväzkov a pohľadávok v DD Močenok za roky 2015 - 2017

Ukazovateľ	2015	2016	2017
Dlhodobé pohľadávky	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé pohľadávky	141,13	35,30	114,69
Dlhodobé záväzky (záväzky zo sociálneho fondu)	1 427,83	545,17	436,92
Krátkodobé záväzky - z toho:	35 064,34	42 016,13	47 681,38
- záväzky z obch. styku (dodávateľa a prijaté preddavky od klientov účet - 324)	0,00	0,00	4 058,39
- záväzky voči zamestnancom	9 727,71	10 598,72	10 836,48
- iné záväzky (Sociálna poisťovňa, zdravotné poisťovne, DÚ, ŠR)	6 612,23	8 660,09	9 008,96
- ostatné záväzky	18 724,40	22 757,32	23 777,55

Zdroj: Účtovná závierka za roky 2015 – 2017

Krátkodobé pohľadávky predstavovali finančné prostriedky za pohonné hmoty na konci roka. Dlhodobé záväzky predstavovali záväzky zo sociálneho fondu, ktorý tvoril zamestnávateľ vo výške 0,60 % zo súhrnu hrubých miezd na základe mesačnej rekapitulácie miezd. Ostatné záväzky predstavovali najmä mzdy a odvody za mesiac december. Všetky krátkodobé záväzky boli do lehoty splatnosti. Záväzky a pohľadávky za jednotlivé roky kontrolovaného obdobia boli evidované na analytických účtoch podľa platného účtovného rozvrhu.

V tabuľke č. 9 je uvedené porovnanie príjmov a výdavkov za roky 2015 – 2017 v súvislosti so zdrojmi financovania, či tieto pokrývali EON na poskytnuté služby.

Tabuľka č. 9 - Porovnanie príjmov a výdavkov v DD Močenok

Ukazovateľ	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017
Celkové príjmy	362 345	390 036	384 971
EON	349 933	372 408	388 516
Rozdiel	+12 412	+ 17 628	- 3 545

Zdroj: výkaz FIN 1-12

Z analýzy vyplynulo, že EON boli v rokoch 2015 a 2016 pokryté zdrojmi financovania na poskytované služby, v roku 2017 boli EON vyššie o 3 545,- eur. Príjmy v roku 2017 pokrývali len výdavky bez odpisov, preto zariadenie nemohlo v tomto roku tvoriť rezervu na modernizáciu.

Vplyv legislatívy platnej od 01.01.2018 na financovanie sociálnych služieb

Podľa vyjadrenia riaditeľky zariadenia z 29.06.2018 nová legislatíva platná od 01.01.2018 sťažila finančnú situáciu, najmä financovanie na základe stupňov odkázanosti, nakoľko príspevky od štátu prichádzali oveľa neskôr, až po kontrole stupňov odkázanosti ministerstvom práce. Keďže zdravotný stav klientov zariadenia sa menil veľmi rýchlo, posudzovanie ich odkázanosti bolo administratívne náročné. Finančný príspevok na rok 2019 získa zariadenie podľa stupňov odkázanosti z roku 2018, čo nebude zodpovedať skutočnej potrebe zariadenia. Kým v roku 2017 sa finančný príspevok vyúčtoval len ku koncu roka, v roku 2018 bolo vyúčtovanie štvrtročné. Zmena zákona sa týkala aj posudzovania pri obsadenosti, za neobsadené miesto sa od roku 2015 rátalo aj miesto, ktoré bolo zazmluvnené, ale klient bol v zdravotníckom zariadení alebo bol neprítomný z iných dôvodov viac ako 30 po sebe nasledujúcich dní. Zariadenie nevedelo ovplyvniť pobyt klienta v zdravotníckom zariadení, zákon síce umožňoval

po dohode s klientom obsadiť lôžko iným klientom, ale nedal sa dopredu určiť počet dní, počas ktorých na toto lôžko mohli prijať iného klienta.

Podľa zmluvy o poskytnutí finančného príspevku na financovanie sociálnej služby podľa § 71 ods. 6 zákona o sociálnych službách na rozpočtový rok 2018 bola výška finančného príspevku stanovená na sumu 168 606,00 eur, čo síce znamená nárast o 9,77 % oproti roku 2017, avšak i tento nárast sa javí ako nepostačujúci.

#### Požiadavky na vnútorné prostredie budov

Podľa § 20 zákona o ochrane zdravia vnútorné prostredie budov muselo spĺňať požiadavky na tepelno-vlhkостnú mikroklimu, vetranie a vykurovanie, požiadavky na osvetlenie, preslnenie a na iné druhy optického žiarenia.

DD Močenok je zariadenie s celoročným ubytovaním. Podľa platnej vyhlášky MZ SR k zákonu o ochrane zdravia bola plocha viacposteľovej izby 8 m<sup>2</sup> na jedného ubytovaného, pričom na izbe mohli byť najviac traja ubytovaní a v ubytovacej bunke najviac tri izby a šesť lôžok. Preverenie dodržiavania týchto požiadaviek bolo zistené, že všetky izby v zariadení pre seniorov spĺňali stanovené požiadavky na plochu izby v m<sup>2</sup> na ubytovaného.

DD Močenok momentálne disponuje jedným výťahom, ktorý svojim rozmerom nepostačuje potrebám klientov, resp. ošetrovateľskému personálu, nakoľko sa do výťahu nezmestí lôžko. Keďže vlastníkom budovy je Biskupský úrad v Nitre a budova spadá do územia chránenej oblasti je potrebný súhlas Krajského pamiatkového úradu v Nitre a Biskupského úradu v Nitre na realizáciu výstavby nového výťahu.

#### Veková štruktúra budov a vybavenia

DD Močenok pozostáva z jednej budovy, ktorá má viac ako 150 rokov. Veková štruktúra vybavenia (podľa roku obstarania) bola nasledovná:

- do 5 rokov mala pračka a umývačka, nad 5 rokov mali kotol, zásobník vody, bubnová sušička, slnečný kolektor, do 10 rokov konvektomat, sporák kombinovaný, kotol plynový a centrálny digestor, nad 10 rokov mali vozidlá Volkswagen Touran a Volkswagen Jetta obstarané v roku 2007.

#### Rekonštrukcia, modernizácia, modernizačný dlh

Budova zariadenia v kontrolovanom období nebola rekonštruovaná ani modernizovaná. V rokoch 2015 - 2017 boli realizované nasledovné stavebné opravy: maľovanie interiéru, ošetrovanie a natieranie okenných rámov, montáž sadrokartónového stropu, maľovanie izieb, chodieb a natieranie madiel, montáž sadrokartónovej priečky, vybudoval sa sprchový kút pre zamestnancov, ďalej bola urobená rekonštrukcia kúpeľní a WC pre klientov, ktorú financovala obec.

Podľa vyjadrenia riaditeľky zariadenia z 29.06.2018 na bežné fungovanie sú finančné prostriedky dostatočné, ale na obnovu komplexnejšieho materiálového vybavenia pre klientov nezostávajú žiadne disponibilné finančné zdroje. Zariadenie v roku 2017 získalo štátnu dotáciu z ministerstva práce vo výške 6 000,00 eur na zakúpenie sedem polohovateľných postelí, 23 kresiel, šesť konferenčných stolíkov a jedného počítača. Veľkým problémom pri rozsiahlejších investíciách do budovy môže byť i neustála prítomnosť klientov v zariadení (nie je možnosť ich presunu, resp. umiestnenia do iných priestorov) všetko sa musí vykonávať za plnej prevádzky.

Z hľadiska investovania do rekonštrukcie a modernizácie malo zariadenie modernizačný dlh. Budova si vyžadovala najmä opravu fasády, dobudovanie parkoviska, rekonštrukciu jedálne, ale nevyhnutná bola najmä výstavba veľkokapacitného výťahu, do ktorého sa vmestí celé lôžko aj s pacientom. Súčasný výťah slúžil len pre chodiacich pacientov a v prípade potreby volali hasičov, ktorí pomáhali zniesť klienta dole po schodoch. Modernizačný dlh, súvisiaci s vybudovaním nového výťahu a ďalších potrebných úprav, sa odhadoval na sumu 120 tis. eur.

#### 2.2 Personálna udržateľnosť zariadenia

Počet zamestnancov sa za kontrolované obdobie menil, a to z 22 v roku 2015 na 26 v roku 2016, nasledujúci rok sa ich počet znížil na 23.

Kontrolou osobných spisov bolo na výbere vzorky všetkých zamestnancov (v počte päť z 23) preverené splnenie kvalifikačných predpokladov, z ktorej vyplynulo, že všetci zamestnanci zariadenia splnili kvalifikačné predpoklady na svojich pozíciách. Podľa vyjadrenia riaditeľky z 29.06.2018 zariadenie nebolo v kontrolovanom období personálne poddimenzované, povinný limit počtu pracovníkov bol dodržaný, ale pre zvyšovanie kvality

poskytovaných služieb by bolo vhodné, keby mali viac zdravotných sestier, opatrovateliek a aspoň jedného fyzioterapeuta. V súčasnom období je problém udržať kvalitnú pracovnú silu, ktorá kvôli nízkemu platu odchádza do zahraničia, kde je lepšie finančne ohodnotená.

#### Vzdelávanie personálu

Podľa vyjadrenia riaditeľky zariadenia z 29.06.2018 vzdelávanie zamestnancov bolo realizované formou prednášok na úsekových poradách, ale aj absolvovaním vzdelávacích kurzov usporadúvaných externými vzdelávacími organizáciami, odborných seminárov, konferencií so zameraním na pracovnú terapiu, opatrovatelstvo a ošetrovatelstvo. Všetky zdravotné sestry boli registrované v Slovenskej komore sestier a pôrodných asistentiek, hlavná zdravotná sestra mala ukončené špecializačné štúdium v odbore komunitné ošetrovatelstvo. Počas päťročného hodnotiaceho cyklu povinne zbierali kredity za absolvovanie vzdelávacích aktivít. Naďalej sa vzdelávali a zúčastňovali sa pravidelne na seminároch, napr. v roku 2017 to boli semináre k náhlej cievnej mozgovej príhode, k ošetrovateľskej a opatrovateľskej starostlivosti o klienta s ochorením Diabetes mellitus, prvá pomoc pri infarkte myokardu a iné.

#### 2.3 Poskytovanie adekvátnych odborných a obslužných činností vrátane sociálno zdravotníckej starostlivosti

Zariadenie v zmysle § 16 zákona o sociálnych službách vykonávalo odborné činnosti podľa potrieb prijímateľov. Opatrovateľskú činnosť vykonával zdravotný úsek pod dohľadom vrchnej sestry, základné a špecializované sociálne poradenstvo vykonávala sociálna pracovníčka. Podľa potrieb klientov bola zabezpečená liečebná rehabilitácia cez ADOS, niektorí mobilní klienti využívali aj rehabilitačné stredisko v areáli spoločnosti Duslo Šafa. Ošetrovateľskú starostlivosť vykonávali zamestnanci ADOS-u na základe návrhu zmluvného lekára.

Odbornou činnosťou v zmysle zákona o sociálnych službách bol aj rozvoj pracovných zručností, ktorej sa venovala ergoterapeutka. Klientom podľa ich záujmu pomáhala rozvíjať a zdokonaľovať zručnosti vo výrobe umeleckých predmetov z rôznych materiálov, pohyblivosti kĺbov pomáhala maľovanie, kreslenie, ale aj okopávanie a sadenie v záhrade pri zariadení, čo bolo aj preventívne opatrenie voči zníženiu pohyblivosti kĺbov, ale aj celého tela.

Ďalšou činnosťou, ktorú zariadenie vykonávalo v zmysle § 17 zákona o sociálnych službách bolo najmä ubytovanie, stravovanie, upratovanie, pranie, žehlenie, údržba bielizne a šatstva.

Pri poskytovaní sociálnej služby s celoročným pobytom bolo zariadenie povinné poskytovať celodenné stravovanie a klient bol povinný odobrať aspoň dve jedlá denne. Strava bola pripravovaná v zariadení, ktoré má vlastnú kuchyňu a jedáleň. Raňajky, obedy a večere odoberalo 40 klientov, z toho na lôžku, resp. na izbe malo stravu 25 klientov. Zariadenie pripravovalo jedlá aj pre obyvateľov obce Močenok, ktorí boli v dôchodkovom veku, avšak náklady na tieto obedy neboli odčlenené v rámci EON. Okrem toho bolo v DD Močenok zabezpečené pranie, žehlenie a údržba bielizne a šatstva jednou pracovníčkou.

Obslužné činnosti klientom zariadenia zabezpečoval zdravotný úsek prostredníctvom zdravotných sestier a opatrovateliek. Podľa vyjadrenia riaditeľky zariadenia z 29.06.2018 pri rannej, popoludňajšej a večernej toalete prebiehalo umývanie a prebaľovanie klientov, pomoc pri sebaobslužných činnostiach, napr. úprava posteľe, prezliekanie klientov, výmena osobnej a postelnej bielizne podľa potreby.

DD Močenok bol v zriaďovateľskej pôsobnosti obce od roku 2002. Odvtedy bolo postupne dovybavované potrebným zariadením, najmä nábytkom na izbách ako skriňami, nočnými stolíkmi, posteľami, matracmi, kreslami a pod. Okrem toho bol doplnený nábytok do chodieb a do kancelárie zamestnancov.

Na základe uvedeného možno konštatovať, že zariadenie disponovalo vhodnými podmienkami pre poskytovanie odborných a obslužných činností.

#### Prístup klienta k zdravotnej starostlivosti v zariadení

Podľa vyjadrenia riaditeľky zariadenia z 29.06.2018 prístup klientov k zdravotnej starostlivosti zabezpečovala zdravotná sestra. Keďže takmer všetci klienti boli imobilní, praktický lekár chodieval na návštevu do zariadenia. Termíny odborných vyšetrení klientov sledovala hlavná sestra. Na odborné vyšetrenia boli klienti prepravovaní sanitným vozidlom. Príbuzní klientov neboli ochotní spolupracovať pri týchto vyšetreniach, očakávali, že sa o to postará zariadenie. Náhle zhoršenie zdravotného stavu a úrazy klientov riešila zdravotná sestra bezodkladne s praktickým lekárom alebo pohotovostnou lekárskou službou. Zariadenie nezaznamenalo žiadne sťažnosti

na zdravotnú starostlivosť od klientov ani od príbuzných. Niektorým klientom prekážal nedostatok času, ktorý im venoval zdravotnícky personál. Na to, aby bol každý klient uspokojený v dostatočnej miere by muselo byť na dennej smene štyri až päť opatrovateliek, avšak z finančných dôvodov si to zariadenie nemohlo dovoliť. Cieľom zariadenia bolo a je, aby každý klient dostal vysoko profesionálnu starostlivosť, a mal zabezpečený etický a humánný prístup.

Ošetrovateľskú starostlivosť DD Močenok poskytovalo najmä prostredníctvom ADOS-u.

#### Personálne a materiálové podmienky pre vykonávanie zdravotných výkonov

Zariadenie v kontrolovanom období disponovalo štyrmi zdravotnými sestrami, ktoré mali kvalifikáciu pre vykonávanie zdravotných výkonov t. j. spôsobilosť na právne úkony, zdravotnú a odbornú spôsobilosť, bezúhonnosť, zapísanie zdravotníckeho pracovníka do registra a vydanie potvrdenia o registrácii.

Podľa prílohy č. 9 zákona o sociálnych službách bolo zariadenie povinné spĺňať materiálo-technické vybavenie. Podľa vyjadrenia vrchnej sestry zariadenie malo k dispozícii všetky pomôcky, ale keďže nemali uzatvorenú zmluvu so zdravotnou poisťovňou, ošetrovateľské výkony v zariadení realizovalo ADOS, ktorý používal vlastné pomôcky. Fyzickou obhliadkou bolo preverené, či zariadenie spĺňalo toto vybavenie, pričom neboli zistené nedostatky.

Zákon o sociálnych službách ustanovoval v prílohe č. 1 maximálny počet prijímateľov sociálnej služby na jedného zamestnanca a minimálny percentuálny podiel odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov. Pre zariadenie pre seniorov, v ktorom počet fyzických osôb odkázaných na pomoc inej fyzickej osoby so stupňom odkázanosti IV-VI je viac ako 50 % z celkového počtu prijímateľov sociálnej služby s celoročnou pobytovou sociálnou službou bol stanovený maximálny počet 2,0 počet PSS na zamestnanca a 52 %-ný podiel odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov.

V DD Močenok v kontrolovanom období počet fyzických osôb odkázaných na pomoc inej fyzickej osoby so stupňom odkázanosti IV-VI bol väčší ako 50 % z celkového počtu prijímateľov.

Tabuľka č. 10 - Prehľad o personálnom zabezpečení DD Močenok v rokoch 2015 - 2017

Ukazovateľ	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017
Počet zamestnancov spolu	22	26	23
v tom:			
počet odborných zamestnancov	12	12	13
Maximálny počet prijímateľov sociálnej služby na jedného zamestnanca	1,81	1,54	1,74
Percentuálny podiel odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov	54,55	46,15	56,52

Zdroj: DD Močenok

Z tabuľky č. 10 vyplýva, že zariadenie v rokoch 2015 až 2017 spĺňalo zákonom stanovený maximálny počet prijímateľov sociálnych služieb, avšak v roku 2016 nespĺňalo minimálny percentuálny podiel odborných zamestnancov na celkovom počte zamestnancov. Podľa § 110a zákona o sociálnych službách bol poskytovateľ sociálnej služby splniť tento podiel do 31.12.2017. V roku 2017 bol tento podiel splnený (56,52 %).

Zariadenie nemalo uzatvorenú zmluvu so zdravotnou poisťovňou za účelom preplácania zdravotných výkonov. Podľa vyjadrenia riaditeľky zariadenia z 29.06.2018 by to bolo administratívne veľmi náročné, potrebovali by na to ďalšieho zamestnanca.

Zákon o sociálnych službách definoval rozsah ďalších činností, ktoré vykonával poskytovateľ sociálnej služby. Jednalo sa najmä o činnosti ako je príprava a výdaj stravy, vykonávanie osobnej hygieny, poskytovanie šatstva, úschova cenných vecí, vzdelávanie a záujmová činnosť, preprava. Pri posúdení, či zariadenie vykonávalo tieto činnosti bolo zistené nasledovné:

Príprava stravy prebiehala vo vlastnej kuchyni, odborný personál pomáhal pri výkone nevyhnutnej osobnej hygieny, nové ošatenie a obuv si klient zabezpečoval z vlastných finančných prostriedkov. Cenné veci klientov boli uschované v trezore, všetky cennosti boli písomne zaznamenané.

Podľa vyjadrenia riaditeľky zariadenia z 29.06.2018 v rámci záujmovej činnosti klienti zariadenia mali možnosť naplno využiť svoj voľný čas a realizovať sa v spoločenskej miestnosti. Denne bola pre klientov realizovaná ergoterapia, rovnako spoločenské posedenia pri príležitosti sviatkov. Cieľom bola aktivizácia, ale aj vhodné vyplnenie voľného času, počas ktorého sa mohli porozprávať, upevňovať vzťahy v kolektíve. Medzi ďalšie činnosti zdravotného úseku bolo sprevádzanie klientov v sanitke na vyšetrenie do okresného mesta. Čo sa týka pomôcok tie boli zapožičiavané podľa potreby, najmä elektrické polohovateľné postele, invalidné vozíky, a pod.

Na základe uvedeného možno konštatovať, že klientom DD Močenok boli poskytnuté adekvátne odborné a obslužné činnosti vrátane zabezpečenia sociálno-zdravotnickej starostlivosti.

### 3. Kontrola poskytovania sociálnych služieb

V roku 2015 vykonal hlavný kontrolór obce Močenok následnú finančnú kontrolu hospodárenia za roky 2014 a 2015, výstupom tejto kontroly bola správa, z ktorej vyplynuli nedostatky týkajúce sa rozpočtových zmien (prekročenie niektorých položiek rozpočtu v roku 2014), evidencie prevádzky motorových vozidiel (neúplné záznamy o prevádzke motorového vozidla) a interných predpisov (neaktuálna smernica o nakladaní s majetkom). Na základe tejto kontroly boli prijaté tri opatrenia, ktoré boli následne vyhodnotené ako splnené. Ďalšie interné kontroly vykonané neboli.

Externú kontrolu v rokoch 2015 a 2016 vykonalo ministerstvo práce, týkala sa najmä administratívnej finančnej kontroly splnenia nároku na poskytnutie finančného príspevku podľa § 71 ods. 6 zákona o sociálnych službách, pričom neboli zistené nedostatky. Ďalšie externé kontroly vykonal v roku 2016 a 2017 Regionálny úrad verejného zdravotníctva so sídlom v Nitre v zmysle § 54 a § 55 zákona o ochrane zdravia. Výsledkom štyroch kontrol boli v dvoch prípadoch správy. Zistenia sa týkali najmä uskladnenia potravín a nesprávneho odvetrania sanitačnej miestnosti, tieto nedostatky boli ihneď odstránené.

Kontrolovanému subjektu bol ponechaný výtlačok č. 2 záznamu o výsledku kontroly.

Kontrolovaný subjekt vyhlasuje, že bola poskytnutá súčinnosť v súlade so zákonom NR SR č. 39/1993 Z. z. o Najvyššom kontrolnom úrade Slovenskej republiky v znení neskorších predpisov a boli poskytnuté všetky požadované doklady a informácie.

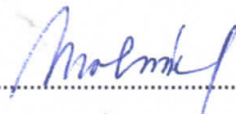
Kontrolovaný subjekt potvrdzuje, že kontrolná skupina NKÚ SR vrátila všetky zapožičané doklady.

Záznam o výsledku kontroly vypracovali dňa: 13.07.2018

Ing. Lýdia Leskovská  
vedúca kontrolnej skupiny



Ing. Andrea Molnárová  
členka kontrolnej skupiny



S obsahom záznamu o výsledku kontroly bola oboznámená dňa: 31. 7. 2018

Mgr. Edita Lovášová  
riaditeľka DD Močenok



Tabuľka č. 6 - Prehľad ekonomicky oprávnených nákladov v rokoch 2015 – 2017 v DD Močenok

Ukazovateľ	Rok 2015	Rok 2016	Rok 2017	Index 2017/2015
<b>Celkové výdavky spolu</b>	341 541	370 778	382 923	<b>1,12</b>
<b>Ekonomicky oprávnené náklady spolu</b>	349 933	372 408	388 516	<b>1,11</b>
v tom:				
mzdy, platy a ostatné osobné vyrovnania vo výške, ktorá zodpovedá výške platu a ostatných osobných vyrovnaní podľa osobitného predpisu	142 354	157 334	167 743	<b>1,18</b>
poistné na verejné zdravotné poistenie, poistné na sociálne poistenie a povinné príspevky na starobné dôchodkové sporenie platené zamestnávateľom v rozsahu určenom podľa písmena a)	49 248	55 255	61 005	<b>1,24</b>
tuzemské cestovné náhrady	0	0	422	<b>0,00</b>
výdavky na energie, vodu a komunikácie	31 680	33 680	23 073	<b>0,73</b>
výdavky na materiál okrem reprezentačného vybavenia nových interiérov	83 595	78 895	91 166	<b>1,09</b>
dopravné	2 973	1 403	1 606	<b>0,54</b>
výdavky na rutinnú údržbu a štandardnú údržbu okrem jednorazovej údržby objektov alebo ich častí a riešenia havarijných stavov	6 174	8 183	15 737	<b>2,55</b>
nájomné za prenájom nehnuteľnosti alebo inej veci okrem dopravných prostriedkov a špeciálnych strojov, prístrojov, zariadení, techniky, náradia a materiálu najviac vo výške obvyklého nájomného, za aké sa v tom čase a na tom mieste prenehávajú do nájmu na dohodnutý účel veci toho istého druhu alebo porovnateľné veci	0	0	0	<b>0,00</b>
výdavky na služby	23 746	28 852	19 753	<b>0,83</b>
výdavky na bežné transfery v rozsahu vreckového podľa osobitného predpisu, odstupného, odchodného, náhrady príjmu pri dočasnej pracovnej neschopnosti zamestnanca podľa osobitného predpisu	1 771	1 523	655	<b>0,37</b>
odpisy hmotného majetku a nehmotného majetku podľa účtovných predpisov, o ktorom poskytovateľ sociálnej služby účtuje a odpisuje ho ako účtovnú jednotku; odpis hmotného majetku, ktorým sú novoobstarané stavby, byty a nebytové priestory užívané na účely poskytovania sociálnych služieb v zariadeniach alebo ich technické zhodnotenie, najviac vo výške obvyklého nájomného, za aké sa v tom čase a na tom mieste prenehávajú do nájmu na dohodnutý účel veci toho istého druhu alebo porovnateľné veci	8 392	7 283	7 705	<b>0,92</b>
Priemerné ekonomicky oprávnené náklady na mesiac a klienta	729	776	809	<b>1,11</b>
Priemerná mesačná úhrada klienta	358	370	374	<b>1,04</b>
Spoluúčasť klienta na výdavkoch v percentách	49,11	47,68	46,23	<b>0,94</b>
Priemerné ekonomicky oprávnené náklady na rok a klienta	8 748	9 312	9 708	<b>1,11</b>