My jako pobytová soc. služba budeme mít za letošní rok cca Kč 1.500,00 jako Úhrady od uživatelů za fakultativní služby.

Tuto částku budu vykazovat v části F zdroje ZZ. Ale nevím, jak si mám poradit s rozdělením v části D a E Vždy se jedná o pracovníka v přímé péči, který ten den slouží a řidiče, který vyveze klienta za službou (kadeřnice, pedikúra, nákupy).

**ODPOVĚĎ:**

MPSV vydalo Doporučený postup č. 4/2013 k zajišťování fakultativních činností pro poskytování sociálních služeb, následně pak ještě doplňující materiál k tomuto Doporučenému postupu s názvem Otázky a odpovědi k nastavení fakultativních činností v sociálních službách. V těchto dokumentech naleznete informace k poskytování fakultativních činností. (Odkaz ke stažení dokumentů naleznete zde: [Stanoviska a doporučené postupy (mpsv.cz)](https://www.mpsv.cz/web/cz/stanoviska-a-doporucene-postupy)

Po prostudování Doporučeného postupu a doplňujícího materiálu lze shrnout, že doprava autem poskytovatele se má vždy klientovi naúčtovat jako fakultativní činnost, stejně tak práce řidiče. U pracovníka v přímé péči už je to složitější, tam by se mohlo jednat o základní činnost sociální služby – zprostředkování kontaktu se společenským prostředím. V tom případě by se úvazek pracovníka v přímé péči v části D ZZ nerozděloval.

Jakým typem elektronického podpisu se mají podepisovat závěrečné zprávy? Komerčním certifikátem?

**ODPOVĚĎ:**

Závěrečné zprávy podepisujte podle zákona 297/2016 Sb. – o službách vytvářejících důvěru pro elektronické transakce – podle § 6

(1) K podepisování elektronickým podpisem lze použít pouze **uznávaný elektronický podpis**, podepisuje-li se elektronický dokument, kterým se činí úkon vůči veřejnoprávnímu podepisujícímu nebo jiné osobě v souvislosti s výkonem jejich působnosti.

(2) Uznávaným elektronickým podpisem se rozumí zaručený elektronický podpis založený na kvalifikovaném certifikátu pro elektronický podpis nebo kvalifikovaný elektronický podpis.

Certifikát musí být platný, prosíme o kontrolu konce platnosti certifikátu. Na certifikátu musí být uvedeno PostSignum Qualified CA.

Je u služby Sociálně terapeutické dílny, která je zahrnuta v programu prevence II. nadále součástí závěrečné zprávy tabulka Vyúčtování výdajů?

**ODPOVĚĎ:**

Ano, nadále zůstává za rok 2021 povinnost předložit tabulky s vyúčtováním výdajů v rámci projektu prevence II.

Viz veřejnoprávní smlouva - **Čl. VI.**

16. Příjemce je v souladu s aktuální verzí Specifické části pravidel pro žadatele a příjemce pro projekty se skutečně vzniklými výdaji a případně také s nepřímými náklady (<https://www.esfcr.cz/pravidla-pro-zadatele-a-prijemce-opz>) povinen předložit odboru sociálních věcí tabulky s vyúčtováním výdajů v rámci projektu prevence za období od 1. 1. 2021 do 31. 12. 2021, a to nejpozději do 20. 1. 2022. Vzor tabulky je zveřejněn na portálu [www.esfcr.cz/vyzva-005-opz](http://www.esfcr.cz/vyzva-005-opz). Tabulka se předkládá v elektronické podobě ve formátu \*xls nebo \*xlsx na adresu [dotace.osv@kr-karlovarsky.cz](mailto:dotace.osv@kr-karlovarsky.cz). Tabulka musí být opatřena elektronickým podpisem zástupce statutárního orgánu, popř. osoby oprávněné zastupovat příjemce. Pokud není možné tabulku opatřit elektronickým podpisem, bude tabulka zaslána v listinné podobě opatřené vlastnoručním podpisem zástupce statutárního orgánu, popř. osoby oprávněné zastupovat příjemce. V případě, kdy bude tabulka podepsána osobou oprávněnou zastupovat příjemce odlišnou od statutárního orgánu, bude k tabulce přiložen originál nebo ověřená kopie dokladu opravňujícího zastupovat příjemce (plná moc / pověření). Tabulka se vyplňuje za každou sociální službu zvlášť, do tabulky se vyplňují údaje týkající se čerpání neinvestiční dotace 3. Z popisu výdaje musí být jasné, co bylo předmětem výdaje tak, aby bylo možné posoudit jeho způsobilost. V případě nedostatečného popisu výdaje či pochybnosti o způsobilosti některého z výdajů bude příjemce vyzván k vysvětlení, popř. k doložení kopie konkrétního účetního dokladu.

Co je tabulka "Přehled pracovníků", kam máme uvádět kódy zaměstnanců.

**ODPOVĚĎ:**

Přehled pracovníků se vyplňuje jen u ambulantních a terénních služeb, kde je indikátorem počet úvazků pracovníků v přímé péči.

Ve formuláři ZZ pro pobytové služby tato tabulka není.

Pracovník pracuje na DPČ a odměna mu je vyplácena dle odpracovaných hodin, nikoli dle úvazku.

Pokud pracovník pracoval na DPČ např. v lednu a odpracoval 31 hod, je nutné ve sloupci F přepočítat úvazek 0,19375, aby fond pracovní doby ve sloupci K vyšel na 31 hod. Nicméně tento úvazek není nikde uveden a je potřeba jej přepočítávat. Také VSK jej ve smlouvě hledá.

Bylo by tedy jednodušší a přehlednější, pokud by bylo možné uvést, tak jako u DPP, přímo počet odpracovaných hodin.

**ODPOVĚĎ:**

Pro kontrolu nadměrného vyrovnání je nutné znát přepočtený počet úvazků, aby bylo možné vykázanou výši úvazků porovnat s úvazky uvedenými ve smlouvě a v pověření. Proto je nutné odpracované hodiny na DPČ přepočítávat na úvazky.

V Systému monitoringu je uvedeno, jakým způsobem se vykazují v ZZ úvazky, uvedený postup platí i pro DPČ.

V případě DPP se do formuláře závěrečné zprávy vyplňuje údaj o počtu odpracovaných hodin, formulář tento údaj převede na úvazky. V případě DPČ se do formuláře závěrečné zprávy vyplňuje výše úvazku. Poskytovatel sociální služby u pracovníka na DPČ zná počet odpracovaných hodin. Tyto skutečně odpracované hodiny převede na úvazky (vzorec: počet odpracovaných hodin / fond pracovní doby v daném roce, v roce 2021 byl fond pracovní doby 2016 hodin) a tyto pak vykáže v závěrečné zprávě.

Za rok 2021 smíme do nákladů uplatnit zálohy za energie a nájem? Nemusíme již tedy žádat o mimořádné vyúčtování? A v případě, že vyúčtování záloh proběhne např. v březnu, tak bude postup jaký?

**ODPOVĚĎ:**

V dodatku č. 1 k veřejnoprávní smlouvě o poskytnutí dotace z rozpočtu Karlovarského kraje na zajištění sociálních služeb v roce 2021, který jste podepisovali v měsíci říjnu, se do smlouvy vkládá nový odst. 20, 21 článku VI. Základní povinnosti příjemce ve znění:

1. Příjemce je v případě, kdy dojde k vyúčtování skutečných nákladů energií za rok 2021 nebo k vyúčtování nezbytných služeb spojených s nájmem prostor využívaných v souvislosti s poskytováním sociální služby za rok 2021 a výsledkem tohoto vyúčtování je přeplatek, povinen předložit odboru sociálních věcí aktualizované finanční vypořádání dotace, a to nejpozději do 31. 8. 2022. Aktualizované finanční vypořádání dotace se předkládá na formuláři, který je uveden v příloze č. 1 tohoto dodatku. Aktualizované finanční vypořádání dotace předkládá příjemce v písemné podobě, a to

* v listinné podobě opatřené vlastnoručním podpisem osoby oprávněné zastupovat příjemce nebo
* v elektronické podobě ve formátu \*pdf prostřednictvím datové schránky poskytovatele, v souladu se zákonem č. 300/2008 Sb., o elektronických úkonech a autorizované konverzi dokumentů, ve znění pozdějších předpisů, aktualizované finanční vypořádání dotace musí být opatřeno elektronickým podpisem osoby oprávněné zastupovat příjemce.

Pro dodržení termínu pro předložení aktualizovaného finančního vypořádání dotace je rozhodující datum razítka podatelny krajského úřadu, nebo okamžik dodání do datové schránky poskytovatele v případě zaslání aktualizovaného finančního vypořádání dotace do datové schránky. Příjemce rovněž odešle aktualizované finanční vypořádání dotace ve stanoveném termínu v elektronické podobě ve formátu \*xls nebo \*xlsx e-mailem na adresu [dotace.osv@kr-karlovarsky.cz](mailto:dotace.osv@kr-karlovarsky.cz). Aktualizované finanční vypořádání dotace se zpracovává za každou službu zvlášť. V případě, že aktualizované finanční vypořádání dotace bude neúplné, údaje v něm uvedené nepřesné, nesrozumitelné či nedůvěryhodné, vyzve odbor sociálních věcí příjemce telefonicky a zároveň elektronicky k odstranění nedostatků aktualizovaného finančního vypořádání dotace ve lhůtě stanovené v elektronické výzvě.

1. Příjemce je povinen vrátit poskytnuté peněžní prostředky či jejich část poskytovateli v případě přeplatku uvedeného v článku VI. odst. 20, a to na základě písemné výzvy odboru sociálních věcí. Odbor sociálních věcí ve výzvě stanoví výši poměrné části poskytnuté dotace (neinvestiční dotace 1, neinvestiční dotace 2), kterou je příjemce povinen vrátit, a způsob a termín pro vrácení poměrné části poskytnuté dotace.

K ZZ části B- Celkový počet uživatel hodin: Do dnešních dnů tuto položku vyplňujeme počet hodin strávených přímo u klienta. Tyto hodiny jsou fakturovány k platbě ke klientovi. Ale počet času stráveného prací ke klientovi je více. Musí se k němu dojet, odjet a doplnit písemné údaje, které jsou pro naši službu OA nezbytné. Fakticky je to tak, že i tyto činnosti souvisí se službou u klienta a jsou započítány do přímé práce. Jaké číslo tedy máme vyplnit?  Holé k fakturování nebo rozvité s těmito činnostmi ke klientovi? Toto nám také dělalo potíže při veřejnosprávní kontrole a nemáme to ujasněné.

**ODPOVĚĎ:**

Celkový počet uživatel-hodin je celkový počet hodin poskytování alespoň jedné ze základních činností služby uživateli za sledované období. Dojezd k uživateli a administrativní činnosti nejsou přímo základní činností (byť se základními činnostmi souvisí), takže by v rámci indikátoru neměly být vykazovány. Pro úplnost doplňujeme, že dle systému monitoringu, str. 10, se do počtu uživatel-hodin nezapočítává poskytování základních činností služby, které nejsou vyjádřeny v hodinách, tj. u nichž se výše úhrady dle vyhlášky č. 505/2006 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o sociálních službách, ve znění pozdějších předpisů, stanoví sazbou za úkon.

Jak se v závěrečně zprávě vypořádat s neplaceným volnem u zaměstnanců v přímé péči? Má toto vliv na výpočet indikátoru úvazků v přímé péči?

**ODPOVĚĎ:**

Neplacené volno se do celkové výše přepočtených úvazků pracovníků v přímé péči nezapočítává. Viz Systém monitoringu, str. 24, kde je uvedeno, jaké neodpracované hodiny se mohou započítávat do celkového počtu skutečně odpracovaných hodin.

K položkám mzdy pracovníků - máme i jako organizace bonus pro pracovníky 3 dny indispozičního volna, mohu také hradit z dotace MPSV či KUKK, nebo ji musím úplně vynechat z dotací?

**ODPOVĚĎ:**

Z dotace je možné hradit pouze náhradu mzdy nebo platu za dobu čerpání dovolené v délce 5 týdnů v kalendářním roce. Viz Příručka pro žadatele a příjemce (verze dokumentu 1.1.), str. 35.

U vratek v souvislosti s nenaplněním indikátorů máme čekat na výzvu? Jak je to v případě, kdy neutratíme všechny peníze? Máme také čekat na výzvu nebo postupovat jako v předchozích letech(avízo a odeslání peněz).

**ODPOVĚĎ:**

Viz ustanovení čl. VI odst. 17 veřejnoprávní smlouvy:

1. Nevyčerpané peněžní prostředky z dotace je příjemce povinen vrátit nejpozději v termínu stanoveném pro předložení závěrečné zprávy odboru sociálních věcí formou bezhotovostního převodu na účet poskytovatele (vrácené peněžní prostředky musí být připsány na účet poskytovatele nejpozději v poslední den termínu stanoveného pro předložení závěrečné zprávy), a to následovně:

* nevyčerpanou část neinvestiční dotace 1 na účet č. 94-218341/0710, účelový znak 13305, variabilní symbol 2193685006,
* nevyčerpanou část neinvestiční dotace 2 na účet č. 35-5965670257/0100, variabilní symbol 2193685006,
* nevyčerpanou část dofinancování sociální služby na účet č. 35-5965670257/0100, variabilní symbol 2193685006.

Současně s vrácením nevyčerpaných peněžních prostředků zašle příjemce odboru sociálních věcí avízo na formuláři uvedeném v příloze č. 4a programu. V případě nevyčerpání peněžních prostředků z neinvestiční dotace 1 je příjemce povinen v avízu uvést výši vrácených peněžních prostředků připadající na část poskytnuté neinvestiční dotace 1 určené na platy, mzdy a jejich navýšení (včetně zákonných odvodů) a výši vrácených peněžních prostředků připadající na část poskytnuté neinvestiční dotace 1 určené na krytí personálních nákladů vzniklých v souvislosti s navýšením platů a mezd od 1. 1. 2021 dle nařízení vlády č. 603/2020 Sb., kterým se mění nařízení vlády č. 341/2017 Sb., o platových poměrech zaměstnanců ve veřejných službách a správě, ve znění pozdějších předpisů, a také na krytí personálních vícenákladů v souvislosti s realizací mimořádného dotačního titulu na odměny pro zaměstnance v sociálních službách.

Nevyčerpané peněžní prostředky z dotace budou v případě příjemce, kterým je příspěvková organizace zřízená obcí, vráceny na účet poskytovatele formou bezhotovostního převodu prostřednictvím bankovního účtu zřizovatele uvedeného v záhlaví smlouvy, který zprostředkovává prostřednictvím svého rozpočtu vztah příjemce k rozpočtu poskytovatele.

Upozornění pro pobytové sociální služby:

V části C na novém listě - Plnění indikátorů - Výpočet vratek za nesplnění indikátorů

* **Indikátor 2** (počet uživatelů/obložnost) vyplňuje se hodnota indikátoru 2 z přílohy č. 1 Veřejnoprávní smlouvy o poskytnutí dotace. **U indikátoru „obložnost“ uveďte pouze údaj, např. 65, označení „%“ neuvádějte!**