

# HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA BANSKÁ BYSTRICA

## SPRÁVA hlavného kontrolóra o výsledku kontroly č. 19/2018

V zmysle ust. § 18f ods. 1 písm. d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám Mestskému zastupiteľstvu Mesta Banská Bystrica Správu o výsledku kontroly č. 19 /2018 – **kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie a nápravu nedostatkov zistených pri kontrole vykonanej v 2. polroku 2017** - kontrole č. 11/2017 poskytovania a čerpania účelových finančných prostriedkov formou dotácií v roku 2016 z rozpočtu Mesta Banská Bystrica – odbor sociálnych vecí MsÚ Banská Bystrica (ďalej kontrola č. 11/2017).

Kontrola bola vykonaná v súlade s ust. § 18d a § 18e zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov v nadväznosti na plnenie kontrolnej činnosti z Rámcového plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica v 2. polroku 2018, ktorý schválilo Mestské zastupiteľstvo Mesta Banská Bystrica uznesením č. 1128/2018 – MsZ dňa 26. 06. 2018.

Cieľom kontroly bolo preveriť a vyhodnotiť plnenie opatrení prijatých na odstránenie zistených nedostatkov ku kontrolným zisteniam vyplývajúcich z vykonanej kontroly č. 11/2017, ako aj ich predchádzaniu.

Kontrolný orgán po oboznámení sa s vyhodnotením plnenia prijatých opatrení za účelom zjednania nápravy a odstránenia zistených nedostatkov predložených hlavnému kontrolórovi v zákonnej lehote zistil, že ich plneniu podliehalo „upozornenie zodpovedných zamestnancov kontrolovaného subjektu na dôsledné dodržiavanie platnej právnej legislatívy a interných predpisov pri práci s vybavovaním žiadosti o poskytnutie dotácie.

Na základe uvedeného, vykonanou kontrolou bolo opätovne u náhodne vybratých žiadostí o poskytnutie dotácie z rozpočtu Mesta Banská Bystrica na rok 2017 overené dodržiavanie zákonných podmienok a postupov pri ich schvaľovaní a poskytovaní :

1) oddelením sociálnej a krízovej intervencie MsÚ, ktorým bola vybavovaná žiadosť občianskeho združenia ANTIRA so sídlom Banská Bystrica – dotácia požadovaná za účelom pokračovania projektu „Znižovanie non - komformného správania a zmierovania dopadov zlej sociálnej komunity na Internátnej 12 v Banskej Bystrici

2) oddelením služieb dlhodobej starostlivosti MsÚ, ktorým bola vybavovaná žiadosť občianskeho združenia SPOSA BB- Spoločnosť na pomoc osobám s autizmom so sídlom Banská Bystrica na projekt „Podpora programov pre domácich opatrovateľov /alebo aj rodičov na OP, RD) na obnovenie zručnosti v bežnom živote – rok 2017

Nedostatky zistené neboli. Žiadosti o poskytnutie dotácie boli podané v stanovenom termíne, ku ktorým žiadatelia priložili povinné doklady (rozpočet projektu, stanovky združenia, úradné bankové potvrdenie – zmluva o bežnom účte, potvrdenie o pridelení IČO). Týmto žiadatelia splnili podmienky na uzatvorenie zmlúv o poskytnutí požadovaných dotácií, ktorým predchádzalo (po schválení v komisii MsZ pre zdravie, sociálnu starostlivosť a bytovú politiku) odporúčenie primátorovi mesta požadované dotácie schváliť.

Ďalej bolo zistené, že na základe uzatvorených zmlúv boli zmluvnými stranami dodržané podmienky úhrady dotácie (poskytovateľ dotácie), ako aj jej použitie a zúčtovanie (prijímateľ dotácie) v stanovených termínoch. Mesto Banská Bystrica poukázalo žiadateľom finančné prostriedky bankovým prevodom na ich účty. Overovaním dokladov predložených prijímateľmi dotácií k ich zúčtovaniu bolo preukázané, že čerpanie výdavkov krytých z poskytnutej dotácie bolo v súlade so schváleným účelom a bolo správne zúčtované.

Kontrolovaný subjekt v rámci vybavovania žiadostí o poskytnutie dotácií, pri činnostiach s tým spojených preukázal plnenie zákonnej povinnosti, a to že od prijatia žiadosti, jej predloženia na schválenie komisii MsZ pre zdravie, sociálnu starostlivosť a bytovú politiku, uzatvorenia zmluvy, ako aj vyúčtovania dotácie, vykonával administratívnu finančnú kontrolu v súlade s ust. § 8 a nasl. zákona č. 3257/2015 Z. z. v nadväznosti na príslušné ustanovenia stanovené v časti III. Čl. 8 interného predpisu č. VP 03/2016.

#### ▪ **Záverečné zhodnotenie kontroly**

Vzhľadom k tomu, že kontrolou neboli zistené nedostatky, kontrolný orgán v súlade s ust. § 22 ods. 1 a ods. 2 písm. c) zákona č. 357/2015 Z. z. vypracoval dňa 15. novembra 2018 „Správu o výsledku kontroly č. 19/2018 – kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie a nápravu nedostatkov zistených pri kontrole vykonanej v 2. polroku 2017 – kontrole č. 11/2017 poskytovania a čerpania účelových finančných prostriedkov formou dotácií v roku 2016 z rozpočtu Mesta Banská Bystrica – odbor sociálnych vecí MsÚ Banská Bystrica. Zasláním výtlačku č. 2 Správy o výsledku kontroly č. 19/2018 primátorovi Mesta Banská Bystrica a výtlačku č. 3 Správy o výsledku kontroly č. 19/2018 prednostovi Mestského úradu Banská Bystrica bola kontrola ukončená.

Mestskému zastupiteľstvu Mesta Banská Bystrica bola táto správa hlavného kontrolóra o výsledku kontroly č. 19/2018 predložená v súlade s ust. § 18f ods. 1 písm. d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov na jeho zasadnutí dňa 18. decembra 2018.

Ing. Ján Šabo  
hlavný kontrolór mesta

Banská Bystrica, 30. novembra 2018