

Správa o výsledku kontroly

V súlade s plánom kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica na rok 2007 a poverenia č. 8/2007 zo dňa 2.7.2007 vykonali zamestnanci útvaru hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica v čase od 3.7.2007 do 17.9.2007

***kontrolu poskytovania a použitia účelových prostriedkov poskytnutých formou dotácií v roku 2006 právnickým a fyzickým osobám z rozpočtu referátu kultúry
MsÚ Banská Bystrica***

Cieľom kontroly bolo: zistiť, či postup zamestnancov kontrolovaného subjektu pri hospodárení s finančnými prostriedkami bol v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi, internými normami a zmluvnými podmienkami.

Kontrolou bolo zistené:

- **Nedodržanie ustanovenia čl. I bod d) smernice č. 15/2003 o centrálnej evidencii zmlúv**

Na dvoch zmluvách o poskytnutí dotácie, ktoré boli evidované organizačno – právnym referátom MsÚ, chýbal v záhlaví zmluvy podpis vedúceho právneho referátu MsÚ.

- **Nedodržanie čl. V. Zúčtovanie poskytnutých dotácií ust. § 11 – Zúčtovanie s rozpočtom Mesta bod 4) VZN Mesta Banská bystrica č. 162/2005 o poskytovaní dotácií a zmluvných podmienok uvedených v čl. IV jednotlivých zmlúv.**

Žiadatelia o dotáciu nedostatočne preukázali pri vyúčtovaní dotácie jej použitie (nedodržanie účelu dotácie, neskoré vrátenie nepoužitých finančných prostriedkov

z poskytnutej dotácie).

* * *

Správa o výsledku kontroly bola prerokovaná so štatutárnym orgánom a vedúcimi zamestnancami kontrolovaného subjektu. Ku kontrolným zisteniam neboli uplatnené námietky k ich pravdivosti a úplnosti. Na odstránenie zistených nedostatkov kontrolovaný subjekt v stanovenom termíne prijal opatrenia, plnenie ktorých hlavný kontrolór mesta následne skontroloval v rámci samostatnej kontroly.

Materiál o výsledku kontroly bol predložený na rokovanie Mestského zastupiteľstva v Banskej Bystrici.