

Správa
o skončených a rozpracovaných kontrolách v období od 26. 11. 2018 do 24. 02. 2019

V súlade s ustanovením § 18 f) ods. 1 písm. d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladá hlavná kontrolórka MsZ v Prievidzi správu o skončených a rozpracovaných kontrolách za obdobie od 26. 11. 2018 do 24. 02. 2019.

A. SKONČENÉ KONTROLY:

1. Kontrola dotácií poskytnutých z rozpočtu mesta Prievidza v roku 2017 z programu 9 – Vzdelávanie so zameraním na dodržiavanie podmienok, účelu poskytnutia a plnenia zmluvných vzťahov.

V uvedenom období boli skončené nasledovné kontroly :

- ***Slovenský skauting, 14. zbor Prievidza – 2 dotácie***
- ***Ealia – združenie detí a rodičov, Prievidza***
- ***Spokojnosť – centrum sociálnych služieb, n.o., Prievidza***

Cieľ a predmet kontroly:

- dodržania zákonného postupu pri poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta
- dodržania VZN č. 131/2012 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta Prievidza v znení Doplnku č. 1 a č. 2
- dodržiavania podmienok uzatvorených zmlúv o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta poskytnutých z programu 9 – Vzdelávanie

Kontrolou neboli zistené nedostatky.

2. Kontrola správnosti vedenia účtovníctva v školských jedálňach

V ZŠ, Ulica S. Chalupku bola vykonaná kontrola správnosti vedenia účtovníctva v školskej jedálni. Kontrolované obdobie rok 2016.

Účelom kontroly bolo preveriť dodržiavanie Opatrenia Ministerstva financií Slovenskej republiky č. MF/16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky v znení neskorších predpisov s ohľadom na príjem stravného od zákonných zástupcov detí či zamestnancov alebo cudzích stravníkov.

Cieľom bola kontrola správnosti vedenia účtovníctva a kontrola postupov účtovania.

Kontrolou neboli zistené nedostatky.

**3. Kontrola procesov verejného obstarávania , objednávok, zmlúv a faktúr a z nich vyplývajúcich plnení s dôrazom na hospodárnosť, efektívnosť, účelnosť v spoločnosti
Technické služby mesta Prievidza s.r.o.**

Účelom kontroly bola správnosť, preverenie a objektívne posúdenie vykonaného verejného obstarávania, hospodárenie s finančnými prostriedkami v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi a internými normami spoločnosti .

Cieľom bola kontrola procesov verejného obstarávania v súlade s platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi a internými predpismi upravujúcimi oblasť verejného obstarávania.

Kontrola bola vykonaná ako kontrola súladu za obdobie roku 2017 v nadväznosti na rok 2018.

Kontrola preukázala porušenie správy registratúry, keď cenové ponuky neboli zaevidované v registratúrnom denníku.

Kontrolou bolo zistené , že neboli predložené doklady k stanoveniu predpokladanej hodnoty zákazky, čím bolo porušené ustanovenie § 6 ods. 18 zákona o verejnom obstarávaní, podľa ktorého verejný obstarávateľ v dokumentácii k verejnému obstarávaniu uchováva aj informácie a podklady, na základe ktorých určil predpokladanú hodnotu zákazky.

Zistené bolo porušenie internej smernice na uplatňovanie postupov verejného obstarávania , nakoľko príslušná dokumentácia vo všetkých prípadoch neobsahovala čestné vyhlásenie o tom, že vybraný uchádzač nemá voči mestu žiadne dlhy.

Kontrolou zverejňovania údajov v zmysle zákona o slobodnom prístupe k informáciám v platnom znení bolo zistené, že faktúry za tovary, služby a práce v niektorých prípadoch neobsahovali identifikáciu povinne zverejňovanej zmluvy, s ktorou faktúry súviseli, čo nebolo v súlade s ustanovením § 5b ods. (1) písm. b) bod 4 zákona o slobodnom prístupe k informáciám v platnom znení, podľa ktorého bola spoločnosť povinná zverejniť pri faktúre aj identifikáciu zmluvy, ak faktúra súvisela s povinne zverejňovanou zmluvou a taktiež bolo zistené objednávky tovarov, služieb a prác v niektorých prípadoch neobsahovali identifikáciu povinne zverejňovanej zmluvy, s ktorou objednávky súviseli, čo nebolo v súlade s ustanovením § 5b ods. (1) písm. a) bod 4 zákona o slobodnom prístupe k informáciám v platnom znení, podľa ktorého bola spoločnosť povinná pri objednávke zverejniť aj identifikáciu zmluvy, ak objednávka súvisela s povinne zverejňovanou zmluvou.

B. ROZPRACOVANÉ KONTROLY:

1. Kontrola dotácií poskytnutých z rozpočtu mesta Prievidza v roku 2018 z programu 11

– Kultúra so zameraním na dodržiavanie podmienok, účelu poskytnutia a plnenia zmluvných vzťahov – *prebieha u nasledovných prijímateľov:*

- Regionálne kultúrne centrum v Prievidzi
- Berkat Slovensko, o.z., Sebedražie
- Literárny klub POET, o.z., Prievidza
- o.z. Stay Tuned, Diviacka Nová Ves
- Regionálne kultúrne centrum v Prievidzi
- Art point, o.z., Prievidza
- Regionálne kultúrne centrum v Prievidzi
- Účelové zariadenie cirkvi – Pastoračné centrum sv. Terézie z Lisieux, Prievidza

2. Kontrola všeobecne záväzných nariadení a interných smerníc mesta Prievidza

3. Kontrola správnosti údajov poskytnutých mestu v súvislosti s predmetom Zmluvy o službách vo verejnom záujme vo vnútroštátnej pravidelnej autobusovej doprave (mestskej hromadnej doprave) a o spolupráci pri zabezpečovaní dopravy na území Mesta Prievidza za rok 2018 v spoločnosti SAD a.s.

.

v Prievidzi dňa 20. 02. 2019

Ing. Henrieta Pietriková Gebrlínová
hlavná kontrolórka mesta

