

## **Správa** **o skončených a rozpracovaných kontrolách v období od 30. 04. 2018 do 24. 06. 2018**

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 30. 04. 2018 do 24. 06. 2018.

### **A. SKONČENÉ KONTROLY:**

*V uvedenom období boli skončené nasledovné kontroly :*

**1.** Kontrola dotácií poskytnutých z rozpočtu mesta Prievidza v roku 2017 z programu 10 - Šport so zameraním na dodržiavanie podmienok, účelu poskytnutia a plnenia zmluvných vzťahov

*Skontrolované bolo poskytnutie dotácií nasledovným prijímateľom:*

- *Unistav Prievidza a.s.*
- *Olympijský klub Prievidza*
- *Dandar s.r.o., Bratislava*
- *Hornonitriansky beh, občianske združenie , Prievidza*
- *HOKEJOVÝ CLUB 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. 2
- dodržiavania podmienok uzatvorených zmlúv o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta poskytnutých z programu 10- Šport

#### **Opis zistených nedostatkov, označenie konkrétnych ustanovení, ktoré boli porušené :**

Kontrolou bolo zistené porušenie čl. III. bod 1 Zmluvy o poskytnutí dotácie z rozpočtu mesta registrovanej pod č. 568/2017/1.1, v ktorej sa uvádza, že dotácia bude prijímateľovi dotácie poukázaná mestom Prievidza na uvedený účel do 14 dní odo dňa nadobudnutia účinnosti zmluvy.

Vypracovaním správy z administratívnej finančnej kontroly zo dňa 05. 01. 2018 s uvedením, že administratívnou finančnou kontrolou neboli zistené nedostatky došlo k porušeniu zákona 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov podľa ktorého jedným z cieľov je dodržiavanie podmienok na poskytnutie a použitie verejných financií.

***Návrh odporúčaní a lehôt na predloženie zoznamu splnených opatrení určených hlavnou kontrolórkou***

1. V súlade s platnou legislatívou a uzatvorenými zmluvami dodržiavať podmienky poskytovania a následného vyúčtovania dotácií z rozpočtu mesta.
2. V súlade s platnou legislatívou a internými smernicami mesta vykonávať finančnú kontrolu zameranú na dodržiavanie podmienok na poskytnutie a použitie verejných financií.

2. Kontrola dotácií poskytnutých z rozpočtu mesta Prievidza v roku 2017 z programu 13 – Sociálne služby so zameraním na dodržiavanie podmienok, účelu poskytnutia a plnenia zmluvných vzťahov.

*Skontrolované bolo poskytnutie dotácií nasledovným prijímateľom:*

- ***Spojená škola internátna, Prievidza***
- ***Slovenský červený kríž, územný spolok Prievidza***
- ***Slovenský zväz protifašistických bojovníkov, Oblastný výbor Prievidza***
- ***Centrum sociálnych služieb – DOMINO, Prievidza***
- ***Spojená škola internátna, Prievidza***
- ***SPDDD Úsmev ako dar pobočka Prievidza (2 dotácie)***

**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. 2
- dodržiavania podmienok uzatvorených zmlúv o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta poskytnutých z programu 13 – Sociálne služby

Kontrolou neboli ***zistené žiadne nedostatky.***

3. Následná finančná kontrola hospodárenia so zvereným majetkom a finančnými prostriedkami, dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov, interných predpisov a nariadení v **MSP Prievidza**  
*kontrolované obdobie: roky 2014-2015*

***Cieľom kontroly bola správnosť, preverenie a objektívne posúdenie vedenia účtovníctva, hospodárenie s finančnými prostriedkami v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi vrátane preverenia účinnosti vnútorného kontrolného systému.***

Kontrolou neboli ***zistené žiadne nedostatky.***

#### 4. Kontrola vybavovania petícií za rok 2016 a rok 2017

*Účelom kontroly bola správnosť, preverenie a objektívne posúdenie dodržiavania zákonného postupu pri vybavovaní a prešetrovaní petícií vrátane vyhotovovania predpísaných písomností.*

*Cieľom bola kontrola dodržiavania a uplatňovania zák. č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov, kontrola obsahu spisov a dodržiavanie zákonného postupu pri vybavovaní a prešetrovaní petícií vrátane vyhotovovania predpísaných písomností.*

**Opis zistených nedostatkov, označenie konkrétnych ustanovení, ktoré boli porušené :**

Kontrolou boli zistené nedostatky pri zverejňovaní výsledku vybavenia petície na webovom sídle mesta a na elektronickej úradnej tabuli mesta do desiatich pracovných dní od jej vybavenia. Uvedeným konaním došlo k nedodržaniu § 5 ods. 7 zák. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov.

*Návrh odporúčaní hlavnou kontrolórkou:*

1. Dôsledne dodržiavať zákonnú lehotu zverejnenia výsledku petície a zabezpečiť, aby výsledok vybavenia petície bol zverejnený bezodkladne po odoslaní oznámenia o výsledku vybavenia petície
2. Preformulovať znenie textu mesta Prievidza z „Oznámenie výsledku prešetrenia petície“ na text Oznámenie výsledku vybavenia petície“ tak, ako to uvádza zák. č.85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov

#### **B. ROZPRACOVANÉ KONTROLY:**

1. Kontrola správnosti vedenia účtovníctva v školských jedálňach  
Kontrolovaný subjekt: základné školy v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta výberovým spôsobom  
*kontrolované obdobie: 2016*
2. Kontrola dotácií poskytnutých z rozpočtu mesta Prievidza v roku 2017 z programu 11-Kultúra so zameraním na dodržiavanie podmienok, účelu poskytnutia a plnenia zmluvných vzťahov – *prebieha u nasledovných prijímateľov:*
  - **Spokojnosť, centrum sociálnych služieb, n.o. Prievidza**
  - **Regionálne kultúrne centrum v Prievidzi**
  - **K-2000, združenie na podporu kultúry hornej Nitry, Prievidza**
3. Kontrola hospodárenia a nakladania s pohľadávkami mesta  
*kontrolované obdobie: rok 2016*

V Prievidzi 20. 06. 2018

Ing. Henrieta Pietriková Gebrlínová  
hlavná kontrolórka mesta

