

Správa o skončených a rozpracovaných kontrolách

OBDOBIE OD 30. 08. 2021 DO 24. 10. 2021

Predkladá a spracovala: **Ing. Henrieta Pietriková Gebrlínová**
hlavná kontrolórka mesta

v Prievidzi, dňa 20.10.2021

Správa

o skončených a rozpracovaných kontrolách v období od 30. 08. 2021 do 24. 10. 2021

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. 08. 2021 do 24. 10. 2021.

V uvedenom období bolo skončených 7 kontrol a zostáva rozpracovaných 9 kontrol.
Všetky kontroly boli vykonané v mestskom úrade. Z kontrol boli vypracované správy o výsledku kontroly bez kontrolných zistení.

A. SKONČENÉ KONTROLY

1. Kontrola dodržiavania a uplatňovania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných noriem mesta v oblasti poskytovania a použitia účelových dotácií z rozpočtu mesta Prievidza v roku 2020 z programu 11 – Kultúra u nasledovných prijímateľov:

- *Regionálne kultúrne centrum Prievidza – 2 dotácie*
- *Spokojnosť – centrum sociálnych služieb, n. o.*
- *ART KINO Baník*
- *ARS PRO FEMINA*
- *OZ FanNecpaly*

Názov kontroly	Kontrola dodržiavania a uplatňovania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných noriem mesta v oblasti poskytovania a použitia účelových dotácií z rozpočtu mesta Prievidza v roku 2020 z programu 11 – Kultúra
povinná osoba	Mestský úrad Prievidza
kontrolované obdobie	rok 2020
cieľ a predmet kontroly	<ul style="list-style-type: none">• dodržiavanie VZN č. 131/2012 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta Prievidza v znení Doplnku č. 2 a následne Doplnku č. 3• dodržiavanie VZN č. 8/2019 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu mesta v znení Doplnku č. 1• dodržanie zákonného postupu pri poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta• dodržiavanie podmienok uzatvorených zmlúv o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta poskytnutých z programu 11 – Kultúra

U prijímateľov bola vykonaná kontrola :

- ***dodržiavania postupov pri podávaní žiadostí, prerokovania žiadosti a kompetencie pri ich schvaľovaní***
- ***vyúčtovania dotácie,***
- ***ostatných zmluvne dohodnutých podmienok,***
- ***dodržiavania zákona o štátnej pomoci.***

Kontrolou bolo okrem iného preverené dodržiavanie podmienok nasledovných zmlúv :

- Zmluvu registrovanú pod č. 49/2020/1.1
- Zmluvu registrovanú pod č. 50/2020/1.1
- Zmluvu registrovanú pod č. 52/2020/1.1 a Dodatok č. 1 zaevidovaný pod č. 445/2020
- Zmluvu registrovanú pod č. 55/2020/1.1
- Zmluvu registrovanú pod č. 71/2020/1.1
- Zmluvu registrovanú pod č. 75/2020/1.1

Záver kontroly

Vykonanou kontrolou:

- dodržiavania podmienok uzatvorených zmlúv o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta poskytnutých z programu 11 – Kultúra
- dodržania VZN č. 131/2012 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta Prievidza v znení Doplnku č. 2 a následne Doplnku č. 3 čiastočne,
- dodržiavania VZN č. 8/2019 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu mesta v znení Doplnku č. 1
- dodržania zákonného postupu pri poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta konštatujem, že **neboli zistené nedostatky.**

2. Kontrola stavu a vývoja dlhu podľa zák. č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p.

Názov kontroly	Kontrola stavu a vývoja dlhu podľa zák. č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p.
povinná osoba	Mestský úrad Prievidza
cieľ a predmet kontroly	<ul style="list-style-type: none">• overenie dodržiavania pravidiel používania návratných zdrojov financovania podľa zák. č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. počas rozpočtového roka• sledovanie stavu a vývoja dlhu• dodržiavanie rozpočtovej disciplíny dodržiavaním zákonných podmienok
kontrolované obdobie	k 30. 09. 2021

Cieľom bolo overenie dodržiavania pravidiel používania návratných zdrojov financovania podľa zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, sledovanie stavu a vývoja dlhu počas rozpočtového roka a dodržiavanie rozpočtovej disciplíny mesta dodržiavaním zákonných podmienok.

Záver kontroly

Vykonanou kontrolou:

- overenia dodržiavania pravidiel používania návratných zdrojov financovania podľa zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. počas rozpočtového roka,
 - sledovania stavu a vývoja dlhu,
 - dodržiavania rozpočtovej disciplíny dodržiavaním zákonných podmienok
- konštatujem, že **neboli zistené nedostatky**.

B. ROZPRACOVANÉ KONTROLY

1. Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov, kontrola zákonnosti, dodržiavania interných predpisov mesta a Zariadenia pre seniorov a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi v súvislosti s tým, či došlo k náprave nedostatkov zistených jednotlivými externými kontrolami vykonanými v **Zariadení pre seniorov Prievidza** v roku 2020

2. Kontrola dodržiavania a uplatňovania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných noriem mesta pri použití finančných prostriedkov na reprezentačné a propagačné účely

3. Kontrola dodržiavania a uplatňovania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných noriem mesta v oblasti poskytovania a použitia účelových dotácií z rozpočtu mesta Prievidza v roku 2020:

- z programu 10 - Šport *prebieha u nasledovných prijímateľov:*
 - Olympijský klub Prievidza
 - Slovenský skauting, 14. zbor Prievidza
- z programu 12 - Prostredie pre život *prebieha u nasledovného prijímateľa:*
 - Slovenský rybársky zväz – MO Prievidza
- z programu 13 - Sociálne služby *prebieha u nasledovných prijímateľov:*
 - Charita – Dom sv. Vincenta, n. o.
 - Spokojnosť – centrum soc. služieb, n. o.

4. Kontrola dodržiavania postupov pri nakladaní s verejnými prostriedkami v organizácii Turisticko-informačná kancelária mesta Prievidza, n. o.

5. Kontrola dodržiavania postupov pri nakladaní s verejnými prostriedkami v organizácii Harmónia, n. o.

Ing. Henrieta Pietriková Gebrlínová
hlavná kontrolórka mesta

