

MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V BANSKEJ BYSTRICI

Číslo:

Materiál na 19. zasadnutie
Mestského zastupiteľstva v Banskej Bystrici
dňa 02. novembra 2021

K bodu Správa hlavného kontrolóra o výsledku kontroly č. 14/2021 - kontrolu plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole č. 15/2020 - poskytnutia a čerpania účelových finančných prostriedkov formou dotácií v roku 2017 z rozpočtu Mesta Banská Bystrica – odd. odpad. hospodárstva a údržby verejných priestranstiev

Predkladateľ: Ing. Ján Šabo, hlavný kontrolór Mesta Banská Bystrica

Spracovateľ: Útvar hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica

Obsah materiálu:

1. Návrh na uznesenie
2. Správa hlavného kontrolóra o výsledku kontroly č. 14/2021...

Počet strán: 3

V Banskej Bystrici, dňa: 24. 09. 2021

N á v r h n a u z n e s e n i e

K bodu: Správa hlavného kontrolóra o výsledku kontroly č. 14/2021 - kontrolu plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole č. 15/2020 - poskytnutia a čerpania účelových finančných prostriedkov formou dotácií v roku 2017 z rozpočtu Mesta Banská Bystrica – odd. odpad. hospodárstva a údržby verejných priestranstiev

M e s t s k é z a s t u p i t e ľ s t v o

I. b e r i e n a v e d o m i e

Správa hlavného kontrolóra o výsledku kontroly č. 14/2021 - kontrolu plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole č. 15/2020 - poskytnutia a čerpania účelových finančných prostriedkov formou dotácií v roku 2017 z rozpočtu Mesta Banská Bystrica – odd. odpad. hospodárstva a údržby verejných priestranstiev

**HLAVNÝ KONTROLÓR
MESTA BANSKÁ BYSTRICA**

**SPRÁVA HLAVNÉHO KONTROLÓRA
O VÝSLEDKU KONTROLY
č. 14/2021**

(v zmysle § 18f, ods. 1 písm. d) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov).

Na základe poverenia hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica zo dňa 17. 09. 2021 (poverenie č. 14/2021) vykonali zamestnanci útvaru hlavného kontrolóra

kontrolu č. 14/2021 - plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole č. 15/2020 - poskytnutia a čerpania účelových finančných prostriedkov formou dotácií v roku 2017 z rozpočtu Mesta Banská Bystrica – odd. odpad. hospodárstva a údržby verejných priestranstiev

Kontrola bola vykonaná v zmysle § 18d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, plánom kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica na 2. polrok 2021 schváleného Mestským zastupiteľstvom Mesta Banská Bystrica uznesením č. 821/2021-MsZ z 22. 06. 2021 a §§ 20 až 27 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Cieľom kontroly bolo zistiť a vyhodnotiť skutočný stav plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených predchádzajúcou kontrolou č. 15/2020, ktorej predmetom bolo overovanie dodržiavania zákonných podmienok pri poskytovaní účelových prostriedkov formou dotácií z rozpočtu mesta stanovených všeobecne záväznými právnymi predpismi a internými predpismi vydanými na ich základe.

Kontrola č. 15/2020 po jej zahájení prebiehala a bola ukončená v 2. polroku 2020, s výsledkom ktorej bolo dňa 22. 09. 2020 oboznámené Mestské zastupiteľstvo Mesta Banská Bystrica (prijaté uznesenie č. 572/2020-MsZ).

Vzhľadom k tomu, že vykonanou kontrolou boli zistené nedostatky, kontrolovaný subjekt v zmysle návrhu odporúčaní a opatrení na ich odstránenie prijal náležité opatrenia, plnenie ktorých oznámil hlavnému kontrolórovi v stanovenom termíne písomným „Zoznamom splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku ku kontrole č. 15/2020. Kontrolnou skupinou prijaté opatrenia boli akceptované.

K overovaniu skutočného stavu plnenia prijatých opatrení, t. j. od obdobia predloženého písomného „Zoznamu splnených opatrení ...“ zo dňa 24. 08. 2020 a vo vzťahu ku kontrolným zisteniam (z kontroly č. 15/2020), bola kontrolovaným subjektom predložená kompletná spisová dokumentácia.

1) plnenie prijatých opatrení č. 1 a 2 – dodržiavať zmluvné podmienky zapracované v uzatvorenej zmluve o poskytnutí dotácie, najmä dodržanie termínu uhradenia finančnej dotácie žiadateľovi a v dostatočnom časovom predstihu zabezpečiť vykonávanie základnej finančnej kontroly pred úhradou výdavku – prevod finančných prostriedkov žiadateľovi dotácie

Kontrolou predloženej spisovej dokumentácie vybavovania žiadosti o poskytnutie dotácie z rozpočtu Mesta Banská Bystrica v roku 2020 občianskemu združeniu BYSTRICKÁ MAČAČARENĽ so sídlom Banská Bystrica boli zistené nasledovné skutočnosti:

Štatutárny zástupca občianskeho združenia podal žiadosť o poskytnutie dotácie vo výške 5 000,00 € na projekt „Regulácia počtu voľne žijúcich mačiek formou kastročného a testovacieho programu v meste Banská Bystrica 2020“ v stanovenom termíne dňa 31. 10. 2019. Žiadosť bola podaná spolu s povinnými prílohami (popis projektu, doklad preukazujúci oprávnenie osoby konať za žiadateľa, zmluvu o zriadení bankového účtu, doklad o vzniku občianskeho združenia, vrátane dokladov o zmene jeho názvu, ako aj podpísané čestné prehlásenie, že sú občianskym združením, ktoré má vysporiadané všetky záväzky voči Mestu Banská Bystrica).

Po overení a dodržaní podmienok k poskytnutiu požadovanej dotácie bola žiadosť dňa 19. 12. 2019 predložená na rozhodnutie a schválenie Komisii MsZ pre životné prostredie a odpady, ktorá uznesením č. 10/2019 odporučila primátorovi dotáciu schváliť a poskytnúť mu dotáciu vo výške 3 400,00 € na projekt - Regulácia počtu voľne žijúcich mačiek formou kastročného a testovacieho programu v meste Banská Bystrica 2020“.

Dňa 31. 01. 2020 došlo k uzatvoreniu a následne k podpísaniu Zmluvy o poskytnutí dotácie č. 89/2020/PS-OU obidvomi zmluvnými stranami. Účinnosť zmluvy nadobudla dňom po jej zverejnení dňa 06. 02. 2020 (zmluva zverejnená na web stránke Mesta Banská Bystrica dňa 05. 02. 2020). Poskytovateľ dotácie sa zmluvne zaviazal schválenú dotáciu poskytnúť prevodom na bežný účet žiadateľa v roku 2020, v termíne do 30 dní od nadobudnutia účinnosti tejto zmluvy.

Kontrolovaným subjektom dohodnutá podmienka (čl. II. ods. 2 zmluvy) dodržaná bola. Poskytnutie finančnej dotácie bolo realizované prevodom na bežný účet žiadateľa a to 27. 02. 2020.

Kontrolovaný subjekt postupoval v súlade s § 2 písm. b) a § 6 ods. 3 písm. d) a písm. e) zákona č. 357/2015 Z. z., keď vykonanou základnou finančnou kontrolou dňa 17. 02. 2020 zabezpečil včasné poskytnutie verejných financií – schválenej dotácie žiadateľovi.

Vzhľadom k tomu, že kontrolou neboli zistené nedostatky, kontrolná skupina z vykonanej kontroly vyhotovila v súlade s § 22 ods. 1 zákona o finančnej kontrole a audite dňa 23. 09. 2021 správu z kontroly č. 14/2021 a zaslaním správy na oboznámenie dňa 24. 09. 2021 kontrolu ukončila.

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám mestskému zastupiteľstvu túto správu o výsledku z kontroly č. 14/2021.

Banská Bystrica 24. 09. 2021

.....
Ing. Ján Šabo
hlavný kontrolór
Mesta Banská Bystrica