

MAGISTRÁT HLAVNÉHO MESTA SLOVENSKEJ REPUBLIKY BRATISLAVY

Materiál na rokovanie
Mestského zastupiteľstva
hlavného mesta SR Bratislavy
dňa 05.02.2015

Informácia

o prijatých opatreniach na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou mestského kontrolóra hlavného mesta SR Bratislavy na oddelení kultúry, školstva, športu a mládeže magistrátu, zameranej na poskytovanie dotácií z rozpočtu hlavného mesta SR Bratislavy

Predkladateľ:

Mgr. Martin Maruška, v. r.
riaditeľ magistrátu

Materiál obsahuje:

Informácia o prijatých opatreniach...

Zodpovedný:

Mgr. Elena Poláková, v. r.
vedúca oddelenia kultúry, školstva,
športu a mládeže

Spracovateľ:

Mgr. Jana Panáková, v. r.
oddelenie kultúry, školstva,
športu a mládeže

Február 2015

Informácia

o prijatých opatreniach na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou mestského kontrolóra hlavného mesta SR Bratislavy na oddelení kultúry, školstva, športu a mládeže magistrátu, zameranej na poskytovanie dotácií z rozpočtu hlavného mesta SR Bratislavy

Informáciu o plnení opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených mestským kontrolórom predkladáme v súlade s uznesením Mestského zastupiteľstva hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy (MsZ) č. 186/1999 časť B zo dňa 2.12.1999.

Podľa plánu kontrolnej činnosti mestského kontrolóra na II. polrok 2014, schváleného uznesením MsZ č. 1646/2014 zo dňa 3.7.2014 a poverenia č. 13/2014 mestského kontrolóra bola na oddelení kultúry, školstva, športu a mládeže (ďalej len „oddelenie“) v dňoch 13.10.2014 – 7.11.2014 s prerušením vykonaná následná finančná kontrola zameraná na poskytnuté dotácie z rozpočtu hlavného mesta SR Bratislavy.

Na základe správy o výsledku následnej finančnej kontroly č. 13/2014 správa v závere konštatuje, že dotácie v roku 2013 boli poskytované v súlade so všeobecne záväzným nariadením č. 16/2012 a príslušnými internými vykonávacími predpismi schválenými primátorom mesta.

Kontrolou bolo zistené, že pri uzatváraní zmlúv na poskytnutie finančných prostriedkov na podporené projekty, ani pri platobných poukazoch na poukázanie finančných prostriedkov na účet prijímateľa nebola vykonaná predbežná finančná kontrola.

Na základe správy o výsledku následnej finančnej kontroly č. 13/2014 boli oddeleniu v súlade so zákonom č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole uložené opatrenia.

K uvedenému uvádzame:

Na zmluvách príslušná tajomníčka komisie (odborný zamestnanec oddelenia kultúry, školstva, športu a mládeže) podpisom potvrdila správnosť údajov - výšky dotácie v súlade s rozhodnutím primátora, ktoré vzniklo po odporúčaných výškach dotácie príslušnou komisiou. Vedúca oddelenia svojim podpisom na zmluve potvrdila správnosť schválenej sumy dotácie, súčasne súlad so schváleným rozpočtom oddelenia a programom schváleného rozpočtu na rok 2013 a následne bola zmluva predložená na podpis primátorovi. Uvedené však nebolo definované ako vykonanie predbežnej finančnej kontroly.

Na platobných poukazoch v roku 2013 bola predbežná finančná kontrola vykonávaná finančným oddelením pred úhradou k jednotlivým zmluvám, z oddelenia kultúry, školstva, športu a mládeže odchádzali platobné poukazy RČ-P s podpisom vedúcej oddelenia a tajomníka komisie (odborného zamestnanca oddelenia) a následne finančné oddelenie vypracovalo k rovnakému platobnému poukazu tlačivo RČ-U, na ktorom bola vykonaná predbežná finančná kontrola.

Materiál sa predkladá do komisií pre školstvo, vzdelávanie a šport a do komisie kultúry a ochrany historických pamiatok MsZ.

Prijaté opatrenia a ich plnenie

Na základe zápisnice z prerokovania správy o výsledku následnej finančnej kontroly č. 13/2014 dňa 3.12.2014 oddelenie kultúry, školstva, športu a mládeže prijalo opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku:

Opatrenia:

1. Prerokovať Správu o výsledkoch finančnej kontroly č. 13/2014 so všetkými zamestnancami oddelenia.
Zodpovednosť: vedúca oddelenia

2. Vykonávať predbežnú finančnú kontrolu podľa Smernice č. 4 – Zásady vykonávania finančnej kontroly v podmienkach hlavného mesta SR Bratislavy, platnej od 20. októbra 2014 (Rozhodnutie primátora č. 14/2014, ktorou sa vydala smernica).
Zodpovednosť: všetci zamestnanci oddelenia

Plnenie opatrení:

1. Všetci zamestnanci oddelenia boli informovaní o obsahu správy a výsledkoch následnej finančnej kontroly č. 13/2014.
2. Všetci zamestnanci oddelenia boli poučení o vykonávaní predbežnej finančnej kontroly podľa zákona a vykonávacieho predpisu (smernice č. 4). Zamestnanci oddelenia zodpovedne vykonávajú predbežnú finančnú kontrolu podľa smernice č. 4 v plnom rozsahu.