



Pre zasadnutie
Mestského zastupiteľstva
v Rožňave dňa 26.11.2015

K bodu rokovania číslo:

Názov správy:

Správa o výsledku následnej finančnej kontroly dodržiavania Zmluvy o poskytovaní finančného príspevku pri odkázanosti fyzickej osoby na pomoc inej fyzickej osoby pri úkonoch sebaobsluhy a finančného príspevku na prevádzku poskytovanej sociálnej služby neverejnemu poskytovateľovi sociálnej služby, podľa § 11 zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v z.n.p.

Predkladá: JUDr. Katarína Balážová Hlavná kontrolórka mesta Rožňava	<u>Návrh na uznesenie:</u> Mestské zastupiteľstvo v Rožňave berie na vedomie Správu o výsledku následnej finančnej kontroly dodržiavania Zmluvy o poskytovaní finančného príspevku pri odkázanosti fyzickej osoby na pomoc inej fyzickej osoby pri úkonoch sebaobsluhy a finančného príspevku na prevádzku poskytovanej sociálnej služby neverejnemu poskytovateľovi sociálnej služby, podľa § 11 zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v z.n.p.
Prerokované :	
Dôvodovú správu vypracovala: JUDr. Katarína Balážová	
Materiál obsahuje: Dôvodovú správu	

Dôvodová správa

Na základe schváleného plánu kontrolnej činnosti HK bola vykonaná následná finančná kontrola dodržiavania Zmluvy o poskytovaní finančného príspevku pri odkázanosti fyzickej osoby na pomoc inej fyzickej osoby pri úkonoch sebaobsluhy a finančného príspevku na prevádzku poskytovanej sociálnej služby neverejnému poskytovateľovi sociálnej služby, podľa § 11 zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v z.n.p.

Slovenský červený kríž – územný spolok, Ulica pionierov 8, Rožňava

Štatutárny zástupca:

Norbert Smolko- riaditeľ SČK uzs Rožňava

Kontrolované obdobie:

Rok 2014

Cieľ kontroly:

Kontrola dodržiavania:

1. Zmluva č. 102/2014 o poskytovaní finančného príspevku/ na opatrovanie/
2. Zmluva č. 248/2014 o poskytovaní príspevku/poskytovanie stravovania/
3. Zmluva č. 249/2014 o poskytovaní finančného príspevku...../prepravná služba/
4. Dodržiavanie zákona č. 431/2002 Z.z.o účtovníctve v znení neskorších predpisov
5. Dodržiavanie zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Z.z. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov.

Kontrola bola vykonaná na základe schváleného plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Rožňava na II. polrok 2015 v súčinnosti s vedúcou odboru sociálnych vecí MsÚ v Rožňave.

Ku kontrole boli predložené nasledujúce dokumenty:

- 1. Zmluva č. 102/2014 o poskytovaní finančného príspevku pri odkázanosti fyzickej osoby na pomoc inej fyzickej osoby pri úkonoch sebaobsluhy a finančného príspevku na prevádzku poskytovanej sociálnej služby neverejnému poskytovateľovi sociálnej služby, uzatvorenej v zmysle § 51 Občianskeho zákonníka v nadväznosti na § 80 ods. h, bod 2 a § 75 ods. 1 a 2 zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Z.z. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov.**

Zmluva bola uzatvorená s kontrolovaným subjektom dňa 3. 3. 2014. V nej sa verejný poskytovateľ /mesto Rožňava/ zaviazal poskytnúť neverejnému poskytovateľovi /ČK/ na rok 2014 finančný príspevok pri odkázanosti fyzickej osoby na pomoc inej fyzickej osoby pri úkonoch sebaobsluhy podľa § 76 zákona o sociálnych službách sumu 8 799,60 € a finančný príspevok na prevádzku podľa § 77 zákona o sociálnych službách sumu 6 879,60 €, spolu 15 679,20 €. Vyúčtovanie poskytnutých finančných príspevkov bolo mestu Rožňava predložené dňa 23. 12. 2014. Poskytnuté finančné prostriedky boli použité na mzdy opatrovateliek. V roku 2014 boli z tohto finančného príspevku hradené platy piatich opatrovateliek. Ku kontrole boli predložené : pracovné zmluvy opatrovateliek, účtovné doklady o vyplatení miezd a odvodov.

Celkové náklady na mzdy v roku 2014 boli vo výške 11 639,19 € a odvody vo výške 4 011,56 €, spolu 15 679,20 €. Poskytnuté finančné prostriedky boli zdokladované v plnej výške a použité v súlade s uzatvorenou zmluvou.

2. Zmluva č. 248/2014 o poskytovaní finančného príspevku na prevádzku poskytovanej sociálnej služby neverejnému poskytovateľovi sociálnej služby, uzatvorená v zmysle § 51 Občianskeho zákonníka v nadväznosti na § 80 ods. h, bod 2 a § 75 ods. 1 a 2 zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. z. o živnostenskom podnikaní /živnostenský zákon/ v znení neskorších predpisov – poskytovanie stravovania.

Zmluva bola uzatvorená s kontrolovaným subjektom dňa 5. 5. 2014 na dobu určitú do 31. 12. 2014. Finančný príspevok na rok 2014 bol poskytnutý vo výške 1 000 € na 492 vydaných obedov ročne, v priemere 41 obedov mesačne. Finančný príspevok sa poskytoval preddavkovo 500 € do 31. 5. 2014 a 500 € do 30. 6. 2014.

Predložené doklady:

- Podľa predložených dokladov bolo v roku 2014 poskytnutých s podporou mesta 492 obedov v priemere 41 obedov mesačne.
- Dohody o poskytovaní spoločného stravovania dôchodcov
- Rozhodnutia o sociálnej odkázanosti dôchodcov odoberajúcich stravu
- Kalkulácia nákladov na stravnú jednotku na rok 2014
- Faktúry na dodanie potravín /surovín/ na prípravu stravy
- Doklady o úhrade faktúr za dodané potraviny /výpisy z účtu/

Porušenie zmluvy zistené nebolo.

3. Zmluva č. 249/2014 o poskytovaní finančného príspevku poskytovanej sociálnej služby neverejnému poskytovateľovi sociálnej služby, uzatvorená v zmysle § 51 Občianskeho zákonníka v nadväznosti na § 80 ods. h, bod 2 a § 75 ods. 1 a 2 zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene

a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. z. o živnostenskom podnikaní /živnostenský zákon/ v znení neskorších predpisov – prepravná služba.

Predložené doklady:

- Cenník úhrad za sociálny taxík – prepravná služba
- Vyúčtovanie finančných príspevkov poskytnutých mestom Rožňava na bežné výdavky
- Doklady o prepravovaných osobách
- Doklady o nákupe PHM,
- Výpis z GPS o trasách prepravy
- Doklady o motorovom vozidle

Porušenie zmluvy zistené nebolo.

Záver:

Kontrolou predložených dokladov a zmlúv nebolo zistené porušenie príslušných právnych predpisov, z kontroly bol vypracovaný záznam.