

## Správa č. 03/2016

**Kontrolu vykonala:** Mgr. Lenka Orelová, hlavná kontrolórka obce  
**Kontrolovaný subjekt:** Obec Sučany, Obecný úrad, Nám. SNP 31, Sučany  
**Kontrolované obdobie:** rok 2015  
**Čas vykonania kontroly:** od 1.2.2016 do 10.3.2016  
**Miesto vykonania kontroly:** Obecný úrad, Nám. SNP 31, Sučany  
**Cieľ kontroly:** Kontrola plnenia opatrení z vykonaných kontrol v roku 2015

**Predmet kontroly:** Kontrola plnenia opatrení z vykonaných kontrol v roku 2015

Cieľom kontroly bolo zistiť reálny stav opatrení z kontrol, ktoré boli hlavnou kontrolórkou vykonané v roku 2015. Kontrola bola vykonaná na základe plánu kontrolnej činnosti na I. polrok roku 2016 schváleného na Obecnom zastupiteľstve v Sučanoch 14.12.2015 a následného poverenia na vykonanie kontroly č. 03/2016 vydaného hlavnou kontrolórkou obce Sučany dňa 2.1.2016. Kontrola bola vykonaná nevýberovou metódou kontroly plnenia všetkých opatrení z kontrol vykonaných v roku 2015.

### **Plnenie opatrení z kontroly č. 5/2015: Kontrola plnenia uznesení prijatých na obecnom zastupiteľstve v Sučanoch v roku 2014**

Opatrenia prijaté kontrolovaným subjektom:

K zistenému nedostatku č.1: Zabezpečiť, aby zamestnanci OcÚ Sučany precízne vypracovali všetky zmluvy uzatvárané obcou, tieto dôsledne kontrolovali po obsahovej, gramatickej aj vizuálnej stránke tak, aby spĺňali štruktúru úradného dokumentu.

Úloha: Na uvedené nedostatky upozorniť zamestnancov OcÚ na najbližšej porade a proces tvorby zmlúv dôsledne kontrolovať.

Zodpovedný: prednosta OcÚ

Termín: ihneď a priebežne

**Skutočnosť: splnené a nad'alej plnené**

K zistenému nedostatku č.2: Dbáť na to, aby pred samotným vykonaním diela bola riadne písomne uzatvorená Zmluva o dielo, ktorá obsahuje všetky predpísané náležitosti a má riadne vyšpecifikovaný predmet zmluvy.

Úloha: Na uvedené nedostatky upozorniť zamestnancov OcÚ na najbližšej porade prednostu a priebežne kontrolovať uzatvárané zmluvy z hľadiska ich vecného obsahu, predmetu a ďalších náležitostí.

Zodpovedný: prednosta OcÚ

Termín: ihneď a priebežne

**Skutočnosť**: splnené a naďalej plnené

**Plnenie opatrení z kontroly č. 6/2015: Kontrola dodržiavania VZN č. 1/2013 o poskytovaní dotácií v roku 2014.**

Opatrenia prijaté kontrolovaným subjektom:

K zistenému nedostatku č.1: v procese prijímania žiadostí je potrebné dôkladné kontrolovanie všetkých náležitostí, ktoré k podávaniu žiadosti o dotáciu stanovuje VZN 6/2015 (do 11.11. 2015 platné VZN 1/2013), aby sa jednalo o žiadosť v pravom slova zmysle, ktorá bude obsahovať všetky prílohy podľa VZN 6/2015, rovnako ako aj termínové dodržiavanie ustanovení VZN a zmluvy o poskytovaní dotácie.

Úloha: Zabezpečiť, aby poverení referenti OcÚ Sučany postupovali v zmysle ods. 4, čl. VI. VZN Obce Sučany č. 6/2015 o poskytovaní dotácií, účinného od 11. 11. 2015 (ďalej len VZN č. 6/2015) a riadne posúdili úplnosť predložených žiadostí a v prípade, že žiadosť nie je úplná, vyzvali žiadateľa, aby ju v stanovenej lehote doplnil. V rámci posudzovania žiadostí zároveň zisťujú aj skutočnosti, či bola doručená v stanovenom termíne a či obec neeviduje pohľadávky voči žiadateľovi k termínu podania žiadosti.

Zodpovedný: prednosta OcÚ

Termín: ihneď a priebežne

**Skutočnosť**: splnené a naďalej plnené

Na porade prednostu konanej 27. 10. 2015 boli zamestnanci OcÚ oboznámení so schválením nového Všeobecne záväzného nariadenia Obce Sučany č. 6/2015 o poskytovaní dotácií, ktoré bolo schválené obecným zastupiteľstvom Obce Sučany dňa 26.10.2015, uznesením č. 131/2015 a je účinné dňom 11. 11. 2015, pričom sa dňom účinnosti ruší predchádzajúce Všeobecne záväzného nariadenie obce Sučany č. 1/2013 o poskytovaní dotácií.

K zistenému nedostatku č.2: upravenie časového použitia dotácie pre centrá voľného času v zmluvách o poskytnutí dotácie, a to do 30.12. alebo úpravu vo VZN do 31.12, keďže aj zmluvy z roku 2015 obsahujú rovnaké časové vymedzenie bola realizovaná zmena VZN Obce Sučany č. 6/2015 o poskytovaní dotácií, v ktorej bolo upravené časové použitie dotácií do 31. 12. kalendárneho roka. V zmysle ods. 2, čl. VI. VZN č. 6/2015 právnická osoba zriadená mimo územia obce Sučany a zabezpečujúca výchovno-vzdelávaciu, záujmovú a rekreačnú činnosť pre deti vo veku od 5 do 15 rokov s trvalým pobytom na území obce Sučany, predkladá žiadosť písomne, podľa prílohy č. 3 tohto nariadenia. Žiadosť musí obsahovať zoznam detí, na ktoré žiada táto právnická osoba dotáciu, adresu ich trvalého pobytu a dátum narodenia a k žiadosti je potrebné pripojiť

fotokópiu dokladu preukazujúceho zaradenie dieťaťa do činnosti tejto právnickej osoby, doklady preukazujúce oprávnenie osoby vystupujúcej za túto právnickú osobu konať v jej mene, potvrdenie o pridelení IČO žiadateľovi a potvrdenie o čísle jeho bankového účtu, v zmysle ods. 1, čl. VIII. VZN č. 6/2015 čerpanie finančných prostriedkov všetkých schválených dotácií je žiadateľ povinný zrealizovať najneskôr do 31. decembra príslušného roku, v ktorom obdržal dotáciu. Zúčtovanie finančných prostriedkov je žiadateľ povinný predložiť úradu najneskôr do 15. januára nasledujúceho kalendárneho roka.

Úloha: Zabezpečiť, aby poverení referenti OcÚ skontrolovali náležitosti žiadosti a pripravili písomnú zmluvu so zreteľom na predpísané ustanovenia. Zmluva musí obsahovať ustanovenie, že Obec Sučany si vyhradzuje právo kontroly hospodárnosti, efektívnosti a účelovosti využitia ňou poskytnutých prostriedkov, výšku a účel využitia poskytnutej dotácie, termín zúčtovania dotácie, upozornenie na penalizáciu, prípadne vrátenie dotácie v prípade porušenia finančnej disciplíny a použitia finančných prostriedkov na iný účel, ako určuje dohoda.

Zodpovedný: prednosta OcÚ

Termín: ihneď a priebežne

**Skutočnosť: splnené**

K zistenému nedostatku č.3: schválenie novej podoby VZN o poskytovaní dotácie, do ktorej by bolo zahrnuté znenie dodatkov, keďže súčasná podoba s dvomi dodatkami je neprehľadná, ako aj prípadné ďalšie navrhované zmeny vychádzajúce z praktických zistení počas kontroly, a to napr.: zmena termínu na predkladanie žiadostí, umožnenie podania žiadosti pre nie novovzniknuté subjekty žiadajúce o prvú dotáciu počas kalendárneho roka, nevyhnutnosť konkrétneho vymedzenia použitia poskytnutej dotácie, zjednotenie podmienok v rámci príloh k žiadosti o dotáciu pre športové kluby a spoločenské organizácie, zverejňovanie zoznamu schválených dotácií a pod.

Nové VZN Obce Sučany č. 6/2015 o poskytovaní dotácií bolo schválené obecným zastupiteľstvom Obce Sučany dňa 26.10.2015, uznesením č. 131/2015 a je účinné dňom 11. 11. 2015, pričom dňom účinnosti ruší predchádzajúce Všeobecne záväzné nariadenie obce Sučany č. 1/2013 o poskytovaní dotácií. Toto VZN č. 6/2015 obsahuje riešenia požadované v Zázname z prerokovania správy č. 06/2015.

Úloha: Zabezpečiť, aby sa poverení referenti OcÚ pri svojej činnosti riadili VZN Obce Sučany č. 6/2015 o poskytovaní dotácií.

Zodpovedný: prednosta OcÚ

Termín: ihneď a priebežne

**Skutočnosť: splnené**

Na porade prednostu konanej 27. 10. 2015 boli zamestnanci OcÚ oboznámení so schválením nového Všeobecne záväzného nariadenia Obce Sučany č. 6/2015 o poskytovaní dotácií, ktoré bolo

schválené obecným zastupiteľstvom Obce Sučany dňa 26.10.2015, uznesením č. 131/2015 a je účinné dňom 11. 11. 2015, pričom sa dňom účinnosti ruší predchádzajúce Všeobecne záväzné nariadenie obce Sučany č. 1/2013 o poskytovaní dotácií.

K zistenému nedostatku č.4: upravenie zmluvných podmienok pre príjemcov dotácie podľa ich možností (neuvádzať podmienku predkladanie výpisu z bankového účtu, ak organizácia bankovým účtom nedisponuje, neuvádzať podmienku predkladania prehľadu financovania z iných zdrojov, či kópiu účtovnej evidencie), t.j. venovať uzatváraniu zmlúv väčšiu pozornosť a tým zároveň predchádzať chybám ako napr. v zmluve č. 234/2014. V zmysle ods. 2, čl. VIII. VZN č. 6/2015 k vyúčtovaniu poskytnutej dotácie je potrebné predložiť kópie účtovných dokladov.

Úloha: Zabezpečiť, aby sa poverení referenti OcÚ pri vykonávaní dohľadu nad čerpaním pridelenej dotácie počas trvania a aj po skončení realizácie projektu riadili VZN Obce Sučany č. 6/2015 o poskytovaní dotácií.

Zodpovedný: prednosta OcÚ

Termín: ihneď a priebežne

**Skutočnosť: splnené**

Na uvedené nedostatky v b. 1 až 4. upozorniť zamestnancov OcÚ na najbližšej porade prednostu.

Zodpovedný: prednosta OcÚ

Termín: do 10. 1. 2016

**Skutočnosť: splnené**

Na nedostatky uvedené v b. 1 až 4. boli zamestnanci OcÚ upozornení na porade prednostu konanej 7. 1. 2016.

**Správa bola vypracovaná dňa: 10.3. 2016**

**Správu vypracovala: Mgr. Orelová Lenka**, hlavná kontrolórka obce .....

**Správa bola za kontrolovaný subjekt prevzatá a doklady boli odovzdané dňa 14.3. 2016:**

**Mgr. Vladimír Olbert, prednosta OcÚ** .....

**Ing. Vladimír Plžík, starosta obce** .....