



SPRÁVA O VÝSLEDKU NÁSLEDNEJ FINANČNEJ KONTROLY

č. 4 / 2013

vykonanej na základe plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2013 prijatého uznesením OcZ č.5 dňa 25.1.2013.

1. **Kontrolný orgán:** Mgr. Michal Pyšný, hlavný kontrolór Obce Kľačany pod Znievom
2. **Subjekt kontroly:** Obecný úrad Kľačany pod Znievom a Dobrý pastier - Kľačany pod Znievom, o.z. - zariadenie pre seniorov
3. **Predmet následnej finančnej kontroly:** Kontrola plnenia náležitosti Zmluvy o poskytnutí finančných prostriedkov obci na úhradu výdavkov na finančný príspevok na zabezpečenie poskytovanej sociálnej služby medzi MPSVaR SR a Obcou Kľačany pod Znievom z 21.5.2012
4. **Kontrolované obdobie:** Rok 2012 a rok 2013 do apríla
5. **Miesto a čas vykonania následnej finančnej kontroly:** Obecný úrad Kľačany pod Znievom a Dobrý pastier - Kľačany pod Znievom, o.z. - zariadenie pre seniorov (ďalej len OZ), v čase od 20.5.2013 do 30.5.2013.
6. **Kontrolou bolo zistené:**

Objektívny stav kontrolovaných skutočností:

Dôvodom výkonu kontroly bolo preverenie rizikových kritických bodov zmluvy medzi MPSVaR SR a Obcou Kľačany pod Znievom o poskytnutí finančných prostriedkov na zabezpečenie poskytovania sociálnej služby, z ktorej pre obec vyplývajú pomerne vysoké finančné riziká v prípade neplnenia jej náležitostí.

Kontrola bola zameraná na 2 kritické oblasti - 1. účel použitia poskytnutých finančných prostriedkov, 2. obsadenosť zariadenia pre seniorov (a teda oprávnenosť čerpania finančných prostriedkov).

1. účel použitia poskytnutých finančných prostriedkov

Podľa zmluvy a podľa zákona o sociálnych službách je OZ povinné použiť poskytnuté prostriedky na úhradu ekonomicky oprávnených nákladov - bežných výdavkov vzniknutých do konca kalendárneho roka (okrem miezd - január nasledujúceho roka).

OZ poskytlo informáciu o čerpaní finančného príspevku s nasledujúcimi zisteniami:

- v roku 2012 boli vyčerpané všetky poskytnuté prostriedky,
- prostriedky boli použité na financovanie osobných nákladov (mzdy, odvody ap.) a výdavkov súvisiacich s platbami za tovary a služby (opravy a údržba infraštruktúry, energie, nákup materiálu (dvere, dlažba, el. rozvádzač ap.).



2. obsadenosť zariadenia pre seniorov a teda oprávnenosť čerpania prostriedkov

OZ čerpá v roku 2012 a 2013 finančné prostriedky na 30 miest v zariadení pre seniorov. Pravidelne každý mesiac dokladuje evidenciu fyzických osôb v zariadení OcÚ, ktorý tak má možnosť kontrolovať stav obsadenosti.

V rámci kontroly som detailne overil obsadenosť v mesiacoch január 2013 a apríl 2013:

- zariadenie v januári aj v apríli deklarovalo obsadenosť 31 obyvateľmi, podmienky kapacity teda boli splnené,
- prevažná väčšina kontrolovaných občanov mala v poriadku dokumentáciu súvisiacu s poskytovaním služby - zmluvy, vydané rozhodnutia ap. V oboch kontrolovaných obdobiach však boli zistené čiastočné nedostatky v dokumentácii súvisiacej so zaradením občanov do zariadenia seniorov.

Hlavný nedostatok sa týkal skutočnosti, že rozhodnutie o odkázanosti občana na poskytovanie sociálnej služby bolo vydávané obcou Kláštor pod Znievom, hoci táto na to nemala podľa zákona právo. Toto rozhodnutie má vydávať obec, kde má občan trvalé bydlisko. Z tohto dôvodu časť zaradených občanov v roku 2012 a v mesiacoch január - február 2013 (najmä) mala vydané neplatné rozhodnutie. Postup bol zdôvodnený tým, že občania odkázaní na tento typ starostlivosti prichádzajú zo sociálneho prostredia, ktoré komplikuje vydanie súhlasu z miesta trvalého bydliska (tzv. sociálne prípady, chýbajúce doklady ap.). Po zistení tohto pochybenia odborný garant p. Šujan komunikoval s MPSVaR a následne spolu s p. starostom prijali rozhodnutie, že občanov, ktorým bolo takto vydané rozhodnutie, prehlásia na trvalý pobyt v Kláštore pod Znievom (v apríli 2013 už 26 zaradených občanov malo trvalý pobyt v Kláštore pod Znievom).

Záver:

Konštatujem, že hlavné podmienky zmluvy o poskytnutí finančného príspevku sú plnené s výnimkou riešeného nedostatku v prijímacej dokumentácii klientov (právoplatnosť rozhodnutí o odkázanosti občanov). Zistený nedostatok bol vo väčšine prípadov odstránený. V súlade s horeuvedeným nepredpokladám vznik povinnosti časť poskytnutých prostriedkov vrátiť, hoci existuje malé riziko tejto povinnosti.

7. Zoznam príloh: -

8. Správa bola vypracovaná dňa: 30.5.2013

9. Správu vypracoval: Mgr. Michal Pyšný

10. Kontrolovaný subjekt bol so správou oboznámený dňa:6.2013

11. Námietky ku kontrolným zisteniam možno podať v lehote do:6.2013

12. Správu o výsledku kontroly prevzal za kontrolovaný subjekt:

Mgr. Maroš Halahija, starosta obce, podpis: