



OBEC UHORSKÁ VES

Materiál na rokovanie obecného zastupiteľstva

Obecné zastupiteľstvo

Dňa 21.2. 2022

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Uhorská Ves za II. polrok 2021

Predkladá:

Ing. Marta Gutraiová
Hlavná kontrolórka

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodovú správu
3. Správu o kontrolnej činnosti HK Obce Uhorská Ves za II. polrok 2021

Spracovateľ:

Ing. Marta Gutraiová
Hlavná kontrolórka

Podpis predkladateľa:

1. Návrh na uznesenie

K bodu programu: Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Uhorská Ves za II. polrok 2021

Obecné zastupiteľstvo po prerokovaní predloženého materiálu:

I. berie na vedomie:

Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Uhorská Ves za II. polrok 2021.

2. Dôvodová správa

V súlade s plánom kontrolnej činnosti na II. polrok 2021, ktorý bol schválený uznesením č 191/2021 dňa 31. 5. 2021, vykonala hlavná kontrolórka Obce Uhorská Ves kontroly za II. polrok 2021 a spracovala informatívnu správu o výsledkoch týchto kontrol, o zistených nedostatkoch a o prijatých opatreniach na ich odstránenie.

Správa

o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Uhorská Ves za II. polrok 2021

Oprávnená osoba: Ing. Marta Gutraiová,
hlavná kontrolórka obce (ďalej len HK)

Povinná osoba: Obec Uhorská Ves,
zastúpená starostom obce Vladimírom Multáňom

Hlavná kontrolórka (ďalej len HK) ako **oprávnená osoba** pre výkon kontroly v obci Uhorská Ves ako **povinnej osoby**, predkladá Obecnému zastupiteľstvu v Uhorskej Vsi v súlade s ust. § 18f ods. 1 písm. d) Zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení Správu o výsledku kontroly za II. polrok 2021.

HK obce bola Obecným zastupiteľstvom zvolená do svojej funkcie 16. 10. 2017 uznesením OZ č. 226/2017. Činnosť HK v obci Uhorská Ves je vykonávaná na pracovný úväzok 5 hodín týždenne.

Kontrola podľa Plánu kontrolnej činnosti na II. polrok bola vykonávaná za obdobie od 1. 7. 2021 do 31. 12. 2021, následne bola vypracovaná správa o výsledku kontroly na prerokovanie v Obecnom zastupiteľstve.

HK vykonávala kontrolnú činnosť v roku 2021 podľa § 22 zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov, v súlade s Plánom kontrolnej činnosti HK na II. polrok 2021, ktorý bol schválený uznesením OZ č. 191/2021 dňa 31. 5. 2021.

Premetom kontrol boli nasledovné oblasti:

1. Kontrola plnenia uznesení OZ
2. Kontrola vybavovania sťažností a petícií
3. Kontrola čerpania rozpočtu a dodržiavanie pravidiel rozpočtového hospodárenia
4. Kontrola hospodárnosti, účinnosti a efektívnosti výdavkov rozpočtu
5. Kontrola pokladničných operácií, stavu hotovosti a dodržiavania pokladničných limitov
6. Kontrola dodržiavania výšky úhrady a spôsob platenia úhrady za poskytovanú opatrovateľskú službu v roku 2021

Priebežne sa HK tiež venovala príprave a účasti na zasadnutiach OZ, konzultovala odborné oblasti so štatutárom obce a zamestnancami obce, vykonávala kontrolu a spracúvala správy o výsledkoch kontrol, spracúvala odborné stanoviská, predložila na schválenie OZ návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2022..

1. Kontrola plnenia uznesení OZ

Cieľ kontroly - overiť dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov alebo vnútorných predpisov vzťahujúcich sa k predmetu kontroly.

Platný predpis

Zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (§18e), Zákon č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov (základné pravidlá podľa citovaného zákona - §§ 20 - 27).

Informačná povinnosť

Obec zverejňuje prijaté uznesenia na svojom webovom sídle.

Overované skutočnosti

38 uznesení OZ prijatých v II. polroku 2021 a zabezpečenie ich evidencie a kontroly. Celkom za rok 2021 bolo prijatých 72 uznesení (v I. polroku bolo prijatých 34 uznesení).

Kontrolné zistenia

Obec čísluje prijaté uznesenia chronologicky od začatia volebného obdobia v r. 2018. Prvým uznesením v roku 2021 bolo uznesenie číslo 161/8. 2. 2021 a posledným uznesenie číslo 232/6. 12. 2021. Kontrola plnenia uznesení je pravidelne vykonávaná na každom obecnom zastupiteľstve, čo je vždy uvádzané v zápisniciach z OZ. Obec vedie chronologicky číslované uznesenia v elektronickej i v tlačenej podobe. V II. polroku 2021 bolo prijatých 38 uznesení, ktoré boli priebežne kontrolované. Z uznesení schvaľovaných na decembrovom OZ nevyplynuli úlohy, ktorých kontrola by prešla do roku 2022.

V sledovaní a v štádiu riešenia je uznesenie č. 205 - zatiaľ nie je vypracovaná PD k Stanici mladých turistov. Uznesenie č. 218 sa vypúšťa zo sledovania, nakoľko žiadosť o poskytnutie NFP na nabíjaciu stanicu nebola podaná. Dôvodom bola tá skutočnosť, že po I. kole predkladania žiadostí dopyt prevýšil ponuku.

Podľa § 20 ods. 4 písm. d) zákona č. 357/2015 Z.z. je oprávnená osoba povinná zaslať správu povinnej osobe a podľa § 21 ods. 1 písm. c) citovaného zákona je povinná osoba oprávnená vyžadovať od oprávnenej osoby zaslanie správy.

Z dôvodu, že **kontrolou neboli zistené nedostatky**, na základe § 22 ods. 1 zákona č. 357/2015 Z.z. oprávnená osoba vypracovala len správu.

V súlade s § 22 ods. 6 zákona č. 357/2015 Z.z. kontrola je skončená dňom zaslania správy povinnej osobe.

Dátum zaslania (doručenia) správy z kontroly povinnej osobe: 15.1.2022

2. Kontrola vybavovania sťažností a petícií

Cieľ kontroly

Overiť dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov alebo vnútorných predpisov vzťahujúcich sa k predmetu kontroly.

Platný predpis

Zákon ktorým sa mení a dopĺňa Zákon č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach v zmysle zmien a doplnkov podľa Zákona č. 94/2021 Z.z., s účinnosťou od 1. júna 2021.

Overované skutočnosti

Centrálne evidencie sťažností, centrálna evidencia petícií, centrálna evidencia podaní, ktoré nie sú sťažnosťami a spisová agenda k týmto evidenciám.

Kontrolné zistenia

Obec vedie samostatnú evidenciu petícií a sťažností. Vybavovanie petícií a sťažností v obci Uhorská Ves sa riadi Smernicou č. 3/2013 - ktorá upravuje zásady vybavovania sťažností a petícií. V II. polroku 2021 nebola podaná žiadna sťažnosť ani petícia.

Záver

Podľa § 20 ods. 4 písm. d) zákona č. 357/2015 Z.z. je oprávnená osoba povinná zaslať správu povinnej osobe a podľa § 21 ods. 1 písm. c) citovaného zákona je povinná osoba oprávnená vyžadovať od oprávnenej osoby zaslanie správy.

Z dôvodu, že **kontrolou neboli zistené nedostatky**, na základe § 22 ods. 1 zákona č. 357/2015 Z.z. oprávnená osoba vypracovala len správu.

V súlade s § 22 ods. 6 zákona č. 357/2015 Z.z. kontrola je skončená dňom zaslania správy povinnej osobe.

Dátum zaslania (doručenia) správy z kontroly povinnej osobe: 15. 1. 2022

3. Kontrola čerpania rozpočtu a dodržiavanie pravidiel rozpočtového hospodárenia

Oprávnenie ku kontrole rozpočtu obce Uhorská Ves vyplýva hlavnému kontrolórovi z ustanovenia § 18d ods. 1 Zákona o obecnom zriadení, podľa ktorého sa kontrolnou činnosťou rozumie okrem iného aj kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií obce.

Cieľ kontroly

Overiť súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi pri hospodárení s verejnými prostriedkami a plnenie povinností pri hospodárení a nakladaní s majetkom obce Uhorská Ves.

Platný predpis

Zákon o obecnom zriadení č. 369/1990 Zb., Zákon rozpočtových pravidlách verejnej správy č. 583/2004 Z.z., Zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č. 523/2004 Z.z., Zákon o finančnej kontrole a audite č. 357/2015 Z.z.

Overované skutočnosti

Predmetom kontroly bol rozpočet a jeho plnenie, dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov pri hospodárení s verejnými prostriedkami a nakladaní s majetkom a úroveň vnútorného kontrolného systému

Informačná povinnosť

Rozpočet obce Uhorská Ves na rok 2021 bol zverejnený na úradnej tabuli a webovom sídle obce 4. 11. 2020.

Kontrolné zistenia

Obec vypracúva viacročný rozpočet na tri rozpočtové roky, pričom záväzným je rozpočet na prvý rozpočtový rok. Rozpočet na rok 2021 bol zverejnený na úradnej tabuli 4. 11. 2020, schválený uznesením č. 150/2020 zo dňa 23.11.2020 vo výške príjmov 217 618 eur a výdavkov 217 618 € s vyrovnaným výsledkom bol v priebehu II. polroka pozmenený 30 rozpočtovými opatreniami, z toho v kompetencii OZ 4 opatrenia, v kompetencii starostu 26 opatrení. Starosta obce je oprávnený vykonávať rozpočtové opatrenia do výšky 3 000 eur. Príjmy boli upravené na výšku 265 934,80 €, výdavky na 265 634,80 €, s vyrovnaným výsledkom. Rozpočet v oblasti príjmov bol naplnený vo výške 252 322,61 eur, čo predstavuje 94,99 %, oproti upravenému rozpočtu, v oblasti výdavkov bolo čerpanie vo výške 238 434,63 eur, čo predstavuje 89,76 % oproti upravenému rozpočtu a prebytok dosiahol 13 887,98 eur.

Kontrolou rozpočtovej klasifikácie a ekonomickej klasifikácie nebol zistený nesúlاد.

Pri schvaľovaní, čerpaní a kontrole rozpočtových pravidiel obec postupuje aj v súlade so Zásadami hospodárenia s finančnými prostriedkami schválenými uznesením č.206/2017 zo dňa 26.07.2017.

Obec vedie evidenciu o všetkých rozpočtových opatreniach.

Záver

Podľa § 20 ods. 4 písm. d) zákona č. 357/2015 Z.z. je oprávnená osoba povinná zaslať správu povinnej osobe a podľa § 21 ods. 1 písm. c) citovaného zákona je povinná osoba oprávnená vyžadovať od oprávnenej osoby zaslanie správy.

Z dôvodu, že **kontrolou neboli zistené nedostatky**, na základe § 22 ods. 1 zákona č. 357/2015 Z.z. oprávnená osoba vypracovala len správu.

V súlade s § 22 ods. 6 zákona č. 357/2015 Z.z. kontrola je skončená dňom zaslania správy povinnej osobe.

Dátum zaslania (doručenia) správy z kontroly povinnej osobe: 15. 1. 2022

4. Kontrola hospodárnosti, účinnosti a efektívnosti výdavkov rozpočtu

Cieľ kontroly

Preveriť súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi pri hospodárení s verejnými prostriedkami, nakladaní s majetkom obce Uhorská Ves a zároveň preveriť dodržiavanie povinnosti zachovávať hospodárnosť, efektívnosť a účinnosť použitia verejných prostriedkov obcou a ich transparentnosť.

Platný predpis

Zákon o obecnom zriadení č. 369/1990 Zb., Zákon rozpočtových pravidlách verejnej správy č. 583/2004 Z.z., Zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy č. 523/2004 Z.z., Zákon o finančnej kontrole a audite č. 357/2015 Z.z., Zákon o účtovníctve č. 431/2002 Z.z.

Informačná povinnosť

Obec Uhorská Ves každoročne zverejňuje na svojom sídle schválený trojročný rozpočet, záverečný účet, výročnú správu a Správu z auditu ročnej účtovnej závierky, v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách samosprávy, zákonom o štátnej pokladnici a opatrením MF SR, ktorým sa ustanovuje usporiadanie, obsahové vymedzenie, spôsob, termín a miesto predkladania informácií z účtovníctva a údajov potrebných na účely hodnotenia plnenia rozpočtu verejnej správy.

Kontrolou účtovných výkazov bolo preukázané, že zo strany obce Uhorská Ves boli dodržané termíny na ich predkladanie, čím bolo dodržané opatrenie MF SR ktorým sa ustanovuje usporiadanie, obsahové vymedzenie, spôsob, termín a miesto predkladania informácií z účtovníctva a údajov potrebných na účely hodnotenia plnenia rozpočtu verejnej správy. Do RIS-SAM-u údaje nahráva pracovníčka OcÚ na základe Opatrenia MF SR k finančným výkazom z 19.12.2021 č.MF/017353/2021-352, v termínoch ustanovených v § 3 až 7 citovaného Opatrenia.

Overované skutočnosti

Predmetom kontroly bol rozpočet obce, dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov pri hospodárení s verejnými prostriedkami v oblasti bežných výdavkov - spotreby energií, poplatkov za vodné a stočné, interiérové vybavenie, reprezentačné, údržba budov a všetky kapitálové výdavky ako aj dodržiavanie rozpočtovej a ekonomickej klasifikácie.

Kontrolné zistenia

PLNENIE ROZPOČTU K 31. 12. 2021 OBEC UHORSKÁ VES:

A/ BEŽNÝ ROZPOČET

Ukazovateľ obec	Skutočnosť 2020	Schválený R 2021	Upravený R 2021	Plnenie rozpočtu 2021
Príjmy	188 059,15	183 618,00	205 777,39	226 405,20
Výdavky	174 417,45	183 618,00	216 365,98	199 757,95
Rozdiel	13 641,70	0	10 588,59	26 647,25

B/ KAPITÁLOVÝ ROZPOČET

Ukazovateľ obec	Skutočnosť 2020	Schválený R 2021	Upravený R 2021	Plnenie rozpočtu 2021
Príjmy	1 970,66	34 000,00	34 000,00	60,00
Výdavky	4 824,09	34 000,00	49 268,82	38 676,68
Rozdiel	-2 853,43	0	-15268,82	38 616,68

Rozpočet obce bez FO (bežný a kapitálový)

Ukazovateľ obec	Skutočnosť 2020	Schválený R 2021	Upravený R 2021	Plnenie rozpočtu 2021
Príjmy	190 029,81	217 618,00	239 777,39	226 465,20
Výdavky	179 241,54	217 618,00	265 634,80	238 434,63
Rozdiel	10 788,27	0	-25 857,41	-11 969,43

C/ ROZPOČET FINANČNÝCH OPERÁCIÍ

Ukazovateľ obec	Skutočnosť 2020	Schválený R 2021	Upravený R 2021	Plnenie rozpočtu 2021
Príjmy	14 112,34	0	25 857,41	25 857,41
Výdavky	0	0	0	0
Rozdiel	14 112,34	0	-25 857,41	-25 857,41

D/ CELKOVÝ ROZPOČET OBCE

Rozpočet obce (bežný + kapitálový + finančné operácie)				
Ukazovateľ obec	Skutočnosť 2020	Schválený R 2021	Upravený R 2021	Plnenie rozpočtu 2021
Príjmy	204 142,15	217 618,00	265 634,80	252 322,61
Výdavky	179 241,54	217 618,28	265 634,80	238 434,63
Rozdiel	24 900,61	0	0,00	13 887,98

Skontrolované boli nasledovné vybrané položky:

- **BEŽNÉ VÝDAVKY**

632 01 - Energie

Zdroj krytia	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Čerpanie rozpočtu v €	% čerpania
111	0,00	287,00	287,00	100,00%
131K	0,00	27,72	27,72	100,00%
41	5 000,00	4 154,91	3 335,08	80,27%
41	920,00	900,20	898,10	99,77%
41	1 600,00	1 600,00	1 584,00	99,00%
41	1 400,00	1 210,60	1 198,31	98,98%
41	1 400,00	1 346,00	1 336,38	99,29%
41	868,00	814,00	814,00	100,00%
SPOLU	11 188,00	10 340,43	9 480,59	91,68%

Rozpočet energií bol na 8 položkách, celkom schválený vo výške 11 188 €, upravený na 10 340,43 €, čerpanie **9 480,59 €, čo predstavuje 91,68%**. Čerpanie nebolo prekročené na žiadnej rozpočtovanej položke. Úhrady za energie boli v súlade s vystavenými dokladmi,

632 002 - Vodné, stočné

Zdroj krytia	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Čerpanie rozpočtu v €	% čerpania
111	400,00	400,00	78,25	19,56%

Úhrady za vodné a stočné boli v súlade so zmluvami.

633 001 - Interierové vybavenie

Zdroj krytia	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Čerpanie rozpočtu v €	% čerpania
111	0,00	117,99	117,99	100,00%
41	0,00	90,74	90,74	100,00%
SPOLU	0,00	208,73	208,73	100,00%

Čerpanie nebolo prekročené na žiadnej rozpočtovanej položke.

633 016 - Reprezentačné

Zdroj krytia	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Čerpanie rozpočtu v €	% čerpania
41	500,00	478,50	239,63	50,08%
41	260,00	114,33	0,00	0,00%
SPOLU	760,00	592,83	239,63	40,42%

635 ... Rutinná a štandardná údržba

Zdroj krytia	Ekonomická klasifikácia	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Čerpanie rozpočtu v €	% čerpania
111	635 009	0,00	216,00	216,00	100,00%
111	635 006	0,00	600,00	600,00	100,00%
41	635 002	200,00	150,00	0,00	0,00%
41	635 004	600,00	600,00	148,48	24,75%
41	635 006	8156,00	1634,41	0,00	0,00%
41	635 009	200,00	741,00	741,00	100,00%
41	635 006	2000,00	2932,95	2932,95	100,00%
41	635 006	500,00	0,00	0,00	0,00%
41	635 004	250,00	38,95	38,95	100,00%
41	635 006	100,00	61,05	0,00	0,00%
41	635 006	200,00	304,05	304,05	100,00%
41	635 004	0,00	90,40	90,40	100,00%
46	635 006	0,00	4356,00	4356,00	100,00%
72j	635 004	0,00	116,00	116,00	100,00%
SPOLU	0,00	3 050,00	7 899,40	7 838,35	99,23%

• **KAPITÁLOVÉ VÝDAVKY**

716 - Prípravná a projektová dokumentácia

Zdroj krytia	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Čerpanie rozpočtu v €	% čerpania
46	0,00	700,00	700,00	100,00%

717 002 - Rekonštrukcia a modernizácia

Zdroj krytia	Schválený rozpočet v €	Upravený rozpočet v €	Čerpanie rozpočtu v €	% čerpania
41	14000,00	10592,14	0,00	0,00%
41	20000,00	23407,86	23407,86	100,00%
46	0,00	14568,82	14568,82	100,00%
SPOLU	34 000,00	48 568,82	37 976,68	78,19%

Čerpanie nebolo prekročené na žiadnej rozpočtovanej položke.

Kontrola plnenia rozpočtu poskytuje celkový prehľad o výsledkoch rozpočtového hospodárenia obce za druhých šesť mesiacov r. 2021 so zameraním na čerpanie výdavkov a zhodnotenie objemovo významných položiek s uvedením konkrétnej vecnej náplne realizovaných výdavkov.

Záver

Podľa § 20 ods. 4 písm. d) zákona č. 357/2015 Z.z. je oprávnená osoba povinná zaslať správu povinnej osobe a podľa § 21 ods. 1 písm. c) citovaného zákona je povinná osoba oprávnená vyžadovať od oprávnenej osoby zaslanie správy.

Z dôvodu, že **kontrolou neboli zistené nedostatky**, na základe § 22 ods. 1 zákona č. 357/2015 Z.z. oprávnená osoba vypracovala len správu.

V súlade s § 22 ods. 6 zákona č. 357/2015 Z.z. kontrola je skončená dňom zaslania správy povinnej osobe.

Dátum zaslania (doručenia) správy z kontroly povinnej osobe: 15. 1. 2022

5. Kontrola pokladničných operácií, stavu hotovosti a dodržiavania pokladničných limitov

Cieľ kontroly

Dodržiavanie zákonov a interných predpisov v súvislosti s evidenciou príjmov a výdavkov obce Uhorská Ves v hotovosti a zabezpečovanie pokladničných operácií v zmysle príslušných zákonov a interných predpisov.

Platný predpis

Zákon č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, Zákon č. o finančnej kontrole a vnútornom audite č. 357/2015 Z.z

Overované skutočnosti

Vedenie pokladničnej evidencie a inventarizovanie peňažných prostriedkov v súlade so Zákonom o účtovníctve, najmä § 29 ods. 3 a § 30 os. 2.

Kontrolné zistenia

V zmysle §29 ods. 3 Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve je účtovná jednotka povinná inventarizovať peňažné prostriedky v hotovosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Túto povinnosť si kontrolovaný subjekt splnil k 31. 12. 2021. Ku kontrole boli predložené mesačné zostavy príjmov a výdavkov pokladne s vyznačením zostatkov pri každom obrate.

Pri vedení pokladničných operácií obec postupuje v zmysle interného predpisu - Smernice o manipulácii s pokladničnou hotovosťou, účinnou od 1. 1. 2013, upravenej dodatkom 3/2021. Vedením pokladnice obce je poverená hmotne zodpovedná pracovníčka obce, zúčtovanie pokladničných operácií je zabezpečované automaticky prostredníctvom softvéru. Príjmové a výdavkové doklady sú vyhotovované automaticky a sú číslované chronologicky. Na dokladoch sú vyznačené náležitosti finančnej kontroly. Finančná hotovosť je uschovaná v príručnej pokladni v uzamknutom trezore.

Kontrolované bolo dodržiavanie pokladničného limitu, ktorý je v smernici limitovaný výškou zostatku v pokladni 2 300 €. Tento limit bol priebežne dodržiavaný, ku koncu jednotlivých mesiacov II. polroka 2021 boli stavy pokladne nasledovné:

31. 7. 2021	-	2 029,92 €
31. 8. 2021	-	1 106,99 €
30. 9. 2021	-	983,88 €
31. 10. 2021	-	1 003,61 €
30. 11. 2021	-	244,92 €
31. 12. 2021	-	673,89 €

Záver

Podľa § 20 ods. 4 písm. d) zákona č. 357/2015 Z.z. je oprávnená osoba povinná zaslať správu povinnej osobe a podľa § 21 ods. 1 písm. c) citovaného zákona je povinná osoba oprávnená vyžadovať od oprávnenej osoby zaslanie správy. Z dôvodu, že **kontrolou neboli zistené nedostatky**, na základe § 22 ods. 1 zákona č. 357/2015 Z.z. oprávnená osoba vypracovala len správu.

V súlade s § 22 ods. 6 zákona č. 357/2015 Z.z. kontrola je skončená dňom zaslania správy povinnej osobe.

Dátum zaslania (doručenia) správy z kontroly povinnej osobe: 15. 1. 2022

6. Kontrola dodržiavania výšky úhrady a spôsobu platenia úhrady za poskytovanú opatrovateľskú službu v roku 2021

Cieľ kontroly

Dodržiavanie zákonov v oblasti sociálnych služieb pri poskytovaní opatrovateľskej služby občanom obce Uhorská Ves.

Platný predpis

Zákon č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov. VZN obce Uhorská Ves č. 1/2020 o výške úhrady, spôsobe určenia a platenia úhrady za sociálne služby poskytované obcou Uhorská Ves.

Kontrola bola vykonaná v súlade so zákonom č. 448/2008 Z.z. a VZN obce Uhorská Ves č. 1/2020 o výške úhrady, spôsobe určenia a platenia úhrady za sociálne služby poskytované obcou Uhorská Ves.

Overované skutočnosti

Pravidlá obce Uhorská Ves pri poskytovaní opatrovateľskej služby schválené formou VZN, ich aplikovanie a dodržiavanie v praxi. Vybrané obdobie od 1. 1. 2021 do 30. 9. 2021.

Obec ku kontrole predložila:

Platné VZN obce Uhorská Ves č. 1/2020 o výške úhrady, spôsobe určenia a platenia úhrady za sociálne služby poskytované obcou Uhorská Ves, informácie poskytované formou zverejnenia VZN na webovej stránke obce, prehľad o poskytnutých službách.

Kontrolné zistenia

Pre poskytovanie sociálnych služieb - opatrovateľskej služby má obec Uhorská Ves vypracované a obecným zastupiteľstvom schválené VZN č. 1/2020, na základe ustanovenia § 4, ods. 3, písm. p/ a § 6 zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní. Obec zverejňuje VZN na úradnej tabuli na webovom sídle obce.

Rozsah služby a financovanie služby

Od 1.1.2020 má obec zamestnanú opatrovateľku Ing. Katarínu Multáňovú, ktorá opatruje p. Magdalénu Ľubeľanovú. Na základe vystaveného zdravotného a sociálneho posudku bolo vydané „Rozhodnutie o odkázanosti na sociálnu službu“ pre menovanú osobu. K poskytovaniu služby obec Uhorská Ves uzatvorila „Zmluvu o poskytovaní sociálnej služby“. Obec vedie evidenciu odpracovaných hodín opatrovateľky a podľa počtu odpracovaných hodín opatrovateľky vystavuje faktúru za opatrovateľskú službu. Podľa VZN predstavuje úhrada občanom za 1 odpracovanú hodinu opatrovateľskej služby sumu 1 eur.

Obec Uhorská Ves je zapojená v Národnom projekte terénnej opatrovateľskej služby a mesačne má refundovanú sumu 750,- EUR. Implementačná agentúra MPSVaR vykonáva každý mesiac kontrolu dokladov, ktoré súvisia s opatrovateľskou službou. Kontrolami agentúry neboli zistené žiadne nedostatky.

Od 1.6.2021 pribudla ďalšia opatrovateľka p. Alena Macíková, ktorá opatruje p. Darinu Šimovčekovú. Doklady sú rovnaké ako u p. Ľubefanovej. Aj túto opatrovateľku obec zapojila do Národného projektu opatrovateľskej terénnej služby. Vzhľadom na to, že p. Šimovčekovej zostáva po odpočítaní ochrany príjmu (1,65 násobok životného minima) nižšia suma, ktorá by nepokryla sumu za opatrovateľskú službu, obec uzatvorila zmluvu s jej nevestou, ktorá uhrádza všetky faktúry.

O jednotlivých klientoch obec vytvára spisy, v ktorých sústreďuje všetky doklady, spojené s poskytnutou službou.

Spôsob platenia:

Na konci mesiaca, v ktorom je poskytovaná služba obec uzatvorí evidenciu dochádzky opatrovateľky a vypočíta sumu, ktorá podľa počtu odpracovaných hodín a sadzby podľa VZN (1,00 €/1 hod.) prináleží k úhrade za službu klientovi. Táto suma je oznámená platiteľovi formou faktúry, ktorý ju uhrádza na účet. Platba je možná i v hotovosti do pokladne.

Záver

Obec Uhorská Ves si plní povinnosti, ktoré ukladá zákon č. 448/2008 Z.z. a VZN obce Uhorská Ves č. 1/ 2020 o výške úhrady, spôsobe určenia a platenia úhrady za sociálne služby poskytované obcou Uhorská Ves. Poskytnuté služby zučtováva mesačne. Všetky platby za poskytnuté služby boli v čase kontroly uhradené.

Z dôvodu, že **kontrolou neboli zistené závažné nedostatky**, na základe § 22 ods. 1 zákona č. 357/2015 Z.z. oprávnená osoba vypracovala len správu. .

V súlade s § 22 ods. 6 zákona č. 357/2015 Z.z. kontrola je skončená dňom zaslania správy povinnej osobe.

Dátum zaslania (doručenia) správy z kontroly povinnej osobe: 15.1.2022

Za povinnú osobu:

Vladimír Mulltáň - starosta obce

Za oprávnenú osobu:

Ing. Marta Gutraiová - hlavná kontrolórka obce

Spracovala dňa 15.1.2022

Ing. Marta Gutraiová
hlavná kontrolórka obce