

Mestské zastupiteľstvo v Nitre – útvar hlavného kontrolóra

V Nitre : 10.08.2009

Číslo materiálu: **1517/09**

Mestské zastupiteľstvo

v Nitre

K bodu :

Správa o výsledku následnej finančnej kontroly subjektov – neverejných poskytovateľov sociálnych služieb pre klientov, ktorým Mesto Nitra poskytlo transfery zo svojho rozpočtu z položky 642 – Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám

Predkladá:

Ing. František Halmo
hlavný kontrolór

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Nitre

Spracovala:

Ing. Beáta Beniková
referent kontroly
Ing. Karol Ormis
referent kontroly

p r e r o k o v a l o

Správu o výsledku následnej finančnej kontroly subjektov -neverejných poskytovateľov sociálnych služieb pre klientov, ktorým Mesto Nitra poskytlo transfery zo svojho rozpočtu z položky 642 – Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám

Napísala :

Ing: Beáta Beniková
referent kontroly

berie na vedomie

správu o výsledku kontroly

Prizvat':

Mgr. Naďu Šímovú
ved. útvaru soc. úradu

.....
podpis predkladateľa

Mestské zastupiteľstvo v Nitre – útvar hlavného kontrolóra

S p r á v a **o výsledku následnej finančnej kontroly č. 12/2009 – NFK**

V zmysle ustanovenia § 12, ods. 3 zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a zákona č. 369/1990 Zb. v znení zmien a doplnkov a poverenia hlavného kontrolóra č. 12/2009-NFK zo dňa.22.6.2009 vykonali Ing. Karol Ormis a Ing. Beáta Beniková, referenti kontroly následnú finančnú kontrolu **subjektov – neverejných poskytovateľov sociálnych služieb pre klientov, ktorým Mesto Nitra poskytlo transfery zo svojho rozpočtu z položky 642 – Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám.**

Kontrolované obdobie: rok 2008

Kontrola bola vykonávaná v čase: od 22.06.2009 – 08.07.2009

Predmetom kontroly bolo:

1. kontrola dokumentácie opatrovaných klientov – zmluvy s klientmi, rozsah opatrovateľskej služby, evidencia hodín a úkonov
2. kontrola dokumentácie opatrovateľov, pracovné zmluvy s opatrovateľmi, evidencia a spôsob vykazovania hodín a úkonov u klientov, spôsob evidencie odpracovaných hodín opatrovateľov a porovnanie v zmluvách uvedených hodín so skutočne vykázanými hodinami
3. následná finančná kontrola vyúčtovania príspevku poskytnutého na rok 2008

Kontrolou bolo zistené:

Rozpočtom mesta Nitry na rok 2008 boli schválené finančné prostriedky na opatrovateľskú službu nasledovne:

642001 Transfery jednotlivcov a neziskovým právnickým osobám, občianskemu združeniu

1. EFFETA – opatrovateľská služba	980 tis. Sk
2. ADOS – opatrovateľská služba	951 tis. Sk
3. Diecézna charita	1 090 tis. Sk
4. Slovenská katolícka diakona – opatrovateľská služba	211 tis. Sk
5. SOCIA – opatrovateľská služba	330 tis. Sk
6. ANEPS – opatrovateľská služba	73 tis. Sk

642007 Cirkvám, náboženským spoločnostiam a cirkevnej charite

1. Diecézna charita na prevádzku nízkoprahovej nočľahárne 564 tis. Sk

Zmluvy o zabezpečení opatrovateľskej služby pre obyvateľov mesta Nitry má mesto Nitra uzatvorené s týmito subjektmi:

642 001 Transfery jednotlivcom a neziskovým právnickým osobám, občianskemu združeniu

1. **Subjekt: EFFETA stredisko sv. Františka Saleského, obč. združenie, Samova č.4, Nitra, zastúpené Annou Šmehilovou, prezidentkou OZ**

Zmluva o zabezpečení opatrovateľskej služby pre obyvateľov mesta Nitra

č. j. 1489/05/SVZ zo dňa 29.12.2005

Predmetom tejto zmluvy je zabezpečovanie opatrovateľskej služby pre občanov mesta Nitra, ktorí pre svoj nepriaznivý zdravotný stav potrebujú pomoc inej osoby pri zabezpečovaní kontaktu so spoločenským prostredím, najmä tlmočením v posunkovej reči pre nepočujúce osoby a predčítaním.

Zmluva o poskytovaní finančného príspevku na opatrovateľskú službu

č.j. 1890/05/SVZ zo dňa 28.12.2005

Dodatok č. 2 č.j.1535/07/ÚSÚ zo dňa 7.1.2008

Položku 642 001 transfer občianskemu združeniu, nadácii a neinvestičnému fondu schválilo uznesením č. 419/2007-MZ Mestské zastupiteľstvo v Nitre dňa 13.12.2007 v rozpočte Mesta Nitra na rok 2008 v časti Útvaru sociálneho úradu MsÚ.

Finančný príspevok :

980.000,-Sk poskytnutý

k 31.1.2008 490.000,-Sk – vyúčtovanie k 28.7.2008

k 31.7.2008 490.000,-Sk – vyúčtovanie k 19.12.2008

Finančné prostriedky boli použité na:

mzdy a odvody 729.895,-Sk

poistné 250.105,-Sk

Počet klientov k 31.12.2008: 31

Počet opatrovateľiek k 31.12.2008: 9

Počet vykazovaných hodín za rok 2008: 13 184

Pri následnej finančnej kontrole vyúčtovania príspevku neboli zistené nedostatky.

2. Subjekt ADOS – agentúra domácej opatrovateľskej starostlivosti o.z.

Sládkovičova 11, Nitra, zastúpená Marcelou Vargovou, riaditeľkou

Zmluva o zabezpečení opatrovateľskej služby pre obyvateľov mesta Nitra

č. j. 1490/05/SVZ zo dňa 28.12.2005

Predmet zmluvy – poskytovanie opatrovateľskej služby pre občanov mesta pri zabezpečovaní

a) nevyhnutných životných úkonov

b) nevyhnutných prác v domácnosti

c) kontaktu so spoločenským prostredím, najmä sprievodom

Dodatok č.2 č. j. 1887/05/SVZ zo dňa 7.1.2008

Položku 642 001 transfer občianskemu združeniu, nadácii a neinvestičnému fondu schválilo uznesením č. 419/2007-MZ Mestské zastupiteľstvo v Nitre dňa 13.12.2007 v rozpočte Mesta Nitra na rok 2008 v časti Útvaru sociálneho úradu MsÚ.

Finančné prostriedky vo výške 951.000,-Sk, boli poskytnuté v dvoch termínoch:

do 31.1.2008 475.500,-Sk - vyúčtovanie k 28.7.2008

do 31.7.2008 475.500,-Sk - vyúčtovanie k 31.12.2008

Finančné prostriedky boli použité na

mzdy pracovníkov 908.549,-Sk

na nájomné 13.384,-Sk

na energie 5.514,-Sk

na ekonomické služby 20.000,-Sk

na stravné pre zamestnancov 3.553,-Sk

Počet klientov k 31.12.2008: 22

Počet opatrovateliek k31.12.2008: 9

Počet vykazovaných hodín za rok 2008: 13 978

Následnou finančnou kontrolou vyúčtovania príspevku neboli zistené nedostatky

3. Subjekt: Diecézna charita Nitra, Samova 4, Nitra

zastúpená : Ing. Mgr. Jurajom Barátom, riaditeľom

Zmluva o zabezpečení opatrovateľskej služby pre obyvateľov mesta Nitra

č.j. 1864/05/SVZ zo dňa 29.12.2005.

Dodatok č. 2 č.j. 1533/07/ÚSÚ zo dňa 7.1.2008

Položku 642 001 transfer občianskemu združeniu, nadácii a neinvestičnému fondu schválilo uznesením č. 419/2007-MZ Mestské zastupiteľstvo v Nitre dňa 13.12.2007 v rozpočte Mesta Nitra na rok 2008 v časti Útvary sociálneho úradu MsÚ.

Mesto Nitra poskytlo príjemcovi v roku 2008 finančný príspevok vo výške 1.090.000,-Sk, v termínoch:

k 31.1.2008 545.000,-Sk, vyúčtovanie k 15.07.2008

k 31.7.2008 545.000,- Sk, vyúčtovanie k 17.12.2008

Následná finančná kontrola vyúčtovania príspevku za I. polrok 2008

Vyúčtovanie bolo predložené dňa 15.07.2008. Poskytnutý finančný príspevok vo výške 545.000,-Sk bol použitý:

hrubé mzdy	392 222,-Sk
odvody do poisť. fondov	139 061,-Sk
plyn	9 000,-Sk
elektrická energia	1 575,-Sk
za odpad	2 000,-Sk
za telefón	1 642,-Sk

Vyúčtovanie príspevku za II. polrok 2008 bolo predložené 17.12.2008. Poskytnutý finančný príspevok vo výške 545 000,-Sk bol použitý:

hrubé mzdy	389 659,-Sk
odvody do poisť. fondov	130 109,-Sk
plyn	6 000,-Sk
za telefón	2 482,-Sk
za dohody	16 250,-Sk

Počet klientov k 31.12.2008: 27

Počet opatrovateliek k31.12.2008: 9

Počet vykazovaných hodín za rok 2008: 11 823

Následnou finančnou kontrolou neboli zistené nedostatky.

4.Slovenská katolícka diakonia, Chrenovská 15, Nitra

zastúpená: Mgr. Máriou Paukovou, riaditeľkou

Zmluva o zabezpečovaní opatrovateľskej služby pre obyvateľov mesta Nitra

č. j. 1494/05/SVZ zo dňa 28.12.2005.

Predmet zmluvy – zabezpečovanie opatrovateľskej služby pre občanov mesta pri zabezpečovaní :

- a) nevyhnutných životných úkonov
- b) nevyhnutných prác v domácnosti

- c) kontaktu so spoločenským prostredím, najmä sprievodom, tlmočením v posunkovej reči pre nepočujúce osoby a predčítaním

Dodatok č.2 č. j. 1531/07/ÚSÚ zo dňa 07.01.2008

Položku 642 001 transfer občianskemu združeniu, nadácii a neinvestičnému fondu schválilo uznesením č. 419/2007-MZ Mestské zastupiteľstvo v Nitre dňa 13.12.2007 v rozpočte Mesta Nitra na rok 2008.

Finančné prostriedky vo výške 211.000,-Sk, boli poskytnuté v dvoch termínoch:

do 31.01.2008 105.500,-Sk - vyúčtovanie k 23.06.2008

do 31.07.2008 105.500,-Sk - vyúčtovanie k 29.12.2008

Finančné prostriedky boli použité:

mzdy a odvody pracovníkov 211.000,-Sk

Počet klientov k 31.12.2008: 3 (v priemere za rok 2008 bolo 4-5 klientov)

Počet opatrovateliek k 31.12.2008: 3

Počet vykázaných hodín za rok 2008: 2725

Následnou finančnou kontrolou vyúčtovania príspevku neboli zistené nedostatky.

5. Subjekt: SOCIA o. z. Topoľová 6, Nitra, zastúpená Ivetou Juhásovou, štátnym zástupcom

Zmluva o poskytovaní sociálnych služieb pre obyvateľov mesta Nitra

č. j. 1090/06/SVZ zo dňa 19.10.2006.

Dodatok k zmluve o poskytovaní finančného príspevku na sociálnu službu č. j.

1480/06/SVZ bola podpísaná dňa 16.07.2008, pod č. j. 961/08/ÚSÚ.

Položku 642 001 transfer občianskemu združeniu, nadácii a neinvestičnému fondu schválilo uznesením č. 419/2007-MZ Mestské zastupiteľstvo v Nitre dňa 13.12.2007 v rozpočte Mesta Nitra na rok 2008 v časti Útvary sociálneho úradu MsÚ.

Rozsah poskytovania starostlivosti:

- a.) sociálne služby v Domove sociálnych služieb pre ZŤP deti a mládež, ktorým sa poskytuje starostlivosť denne

- b.) podľa možnosti opatrovateľská respitná starostlivosť pre ZŤP deti a mládež.

Mesto Nitra poskytlo príjemcovi v roku 2008 finančný príspevok vo výške 330.000,-Sk v termíne:

k 31.1.2008 165.000,-Sk, vyúčtovanie k 28.7.2008

k 31.7.2008 165.000,-Sk, vyúčtovanie k 17.12.2008

Poskytnutý finančný príspevok bol použitý na úhradu energií, vodného a stočného, nákup kancelárskeho materiálu, hygienických potrieb, na mzdy, fa za telefón, pomôcky pre prácu z deťmi, knihy, pedagogické pomôcky, psychologické služby. Finančný príspevok bol použitý na účel určený zmluvou.

Sociálna služba je poskytovaná v objekte na Topoľovej č. 6, kde deti s ZŤP prinášané rodičmi na rôzny počet hodín denne.

Počet klientov k 31.12.2008: 9

Počet opatrovateliek k 31.12.2008: 1 + 1

Následnou finančnou kontrolou neboli zistené nedostatky.

6. Asociácia nepočujúcich Slovenska (ANEPS), krajské centrum Nitra, L.Okánika č.6

zastúpená: Mgr.Beátou Dudášovou, vedúcou Krajského centra

Zmluva o zabezpečovaní opatrovateľskej služby pre obyvateľov mesta Nitra, č. j. 1540/07/ÚSÚ dňa 07.01.2008.

Predmetom tejto zmluvy je zabezpečovanie opatrovateľskej služby pre občanov mesta Nitra, ktorí pre svoj nepriaznivý zdravotný stav potrebujú pomoc inej osoby pri zabezpečovaní kontaktu so spoločenským prostredím, najmä tlmočením v posunkovej reči pre nepočujúce osoby a predčítaním.

Zmluva o poskytovaní finančného príspevku na opatrovateľskú službu č.j.1541/07/ÚSÚ dňa 07.01.2008.

Predmetom zmluvy je poskytnutie finančného príspevku na opatrovateľskú službu poskytovanú obyvateľom mesta Nitra v súlade s § 5 Všeobecne záväzného nariadenia mesta Nitra č. 4/2003 o poskytovaní opatrovateľskej služby Mestom Nitra, o spôsobe určenia a výške úhrady za túto opatrovateľskú službu.

Mesto poskytlo príjemcovi finančný príspevok vo výške 73.000,-Sk takto:

k 31.01.2008 36.500,-Sk – vyúčtovanie k 11.07.2008

k 31.07.2008 36.500,-Sk – vyúčtovanie k 22.12.2008

Finančné prostriedky boli použité na:

mzdy a odvody 64.500,-Sk

telefón 2.346,-Sk

prevádzkové náklady 6.154,-Sk

Počet klientov v roku 2008: priemerne 42 mesačne

Počet opatrovateliek k 31.12.2008: 2

Počet vykázaných hodín za rok 2008: 919

Kontrolou neboli zistené nedostatky

642007 Cirkvám, náboženským spoločnostiam a cirkevnej charite

1. Subjekt: Diecézna Charita Nitra, Samova 4, Nitra

zastúpená: Ing. Mgr. Jurajom Barátom, riaditeľom

Zmluva o poskytnutí transferu č. j. 774/2008/ÚSÚ zo dňa 11.6.2008.

Predmet zmluvy – predmetom zmluvy je poskytnutie sumy vo výške 564.000,-Sk .

Položku 642007 transfer pre Diecéznu charitu na prevádzku nízkoprahovej nocľahárne schválilo uznesením číslo 159/2008-MZ Mestské zastupiteľstvo v Nitre na svojom zasadnutí dňa 15.05.2008 ako rozpočtové opatrenie v rozpočte mesta na rok 2008, v časti – útvaru sociálneho úradu.

Finančné prostriedky vo výške 564.000,-Sk boli použité na:

hrubé mzdy 370.000,-Sk

odvody do poisťovních fondov 130.000,-Sk

energie 64.000,-Sk

Počet opatrovateliek k 31.12.2008: 6

Počet klientov k 31.12.2008: 27

Následnou finančnou kontrolou vyúčtovania príspevku neboli zistené nedostatky:

Útvar sociálneho úradu priebežne zabezpečuje kontrolu čerpania poskytnutých transferov položiek 642 001 a 642 007 v zmysle uzatvorených zmlúv resp. ich dodatkov na príslušný rok. Poukázanie finančných prostriedkov podmieňuje predložením vyúčtovania a použitia finančných prostriedkov za predchádzajúci polrok.

Z dôvodu, že vykonanou kontrolou neboli zistené nedostatky, v zmysle § 21 zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite bol z vykonanej kontroly vypracovaný záznamu o výsledku kontroly.

Záznam o výsledku následnej finančnej kontroly bol spracovaný a napísaný dňa 8.7.2009. So záznamom o výsledku kontroly bola oboznámená a záznam v počte 1 ks prevzala dňa 9.7.2009,Mgr. Naďa Šimová, vedúca útvaru sociálneho úradu .

Mestská rada prerokovala správu o výsledku kontroly dňa 21.07.2009 a uznesením č. 337/2009-MR odporučila Mestskému zastupiteľstvu vziať správu o výsledku kontroly na vedomie.