

S P R Á V A

hlavného kontrolóra o zistených nedostatkoch vykonanej kontroly plnenia rozpočtu v oblasti aktivity 10.1 Podpora kultúrnych podujatí celomestského charakteru, časť 700 kapitálové výdavky mesta na MsKS v roku 2017

Na základe plánu kontrolnej činnosti som vykonal kontrolu plnenia rozpočtu v oblasti aktivity 10.1 Podpora kultúrnych podujatí celomestského charakteru, časť 700 kapitálové výdavky mesta na MsKS v roku 2017.

Opis zistených nedostatkov, návrhy odporúčaní alebo opatrení na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku so zohľadnením opodstatnenosti podaných námietok:

1. Zmluva o dielo so zhotoviteľom arch-studio s.r.o. z 21.11.2016 (č. 165/2016) na spracovanie projektovej dokumentácie na komplexnú rekonštrukciu budovy MsKS neobsahuje potvrdenie o vykonaní základnej finančnej kontroly na doklade súvisiacom s finančnou operáciou alebo jej časťou súlad so skutočnosťami uvedenými v § 6 ods. 4 ZFK uvedením svojho mena a priezviska, podpisu, dátumu vykonania základnej finančnej kontroly a vyjadrenia, či je, alebo nie je možné finančnú operáciu alebo jej časť vykonať, v nej pokračovať alebo vymáhať poskytnuté plnenie, ak sa finančná operácia alebo jej časť už vykonala (§ 7 ods. 1 a 3 ZFK a čl. 5 ods. 1 a 4 Smernice).
2. Zmluva o dielo s COOP-STAV, spol. s r.o. z 28.08.2017 (č. 124/2017) na vyhotovenie diela – zrealizovanie stavebných komplexnej rekonštrukcie budovy MsKS, ani Dodatok č. 1 z 19.10.2017 a Dodatok č. 2 tiež z 19.10.2017, neobsahujú potvrdenie o vykonaní základnej finančnej kontroly na doklade súvisiacom s finančnou operáciou alebo jej časťou súlad so skutočnosťami uvedenými v § 6 ods. 4 ZFK uvedením svojho mena a priezviska, podpisu, dátumu vykonania základnej finančnej kontroly a vyjadrenia, či je, alebo nie je možné finančnú operáciu alebo jej časť vykonať, v nej pokračovať alebo vymáhať poskytnuté plnenie, ak sa finančná operácia alebo jej časť už vykonala (§ 7 ods. 1 a 3 ZFK a čl. 5 ods. 1 a 4 Smernice). Dodatkami bolo riešené zníženie zmluvnej ceny realizácie ceny diela určenej na základe zadania verejným obstarávaním z dôvodu prepracovania projektovej dokumentácie a vypustenia riešenia vzduchotechniky o 13 410,65 €.

ODPORÚČANIE:

Zabezpečiť pri uzatváraných zmluvách vykonávanie finančných kontrol spolu potvrdením o vykonaní kontroly zo strany príslušných pracovníkov v súlade so ZFK a Smernicou.

Použité skratky:

ZFK	Zákon 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
Smernica	Smernica primátora mesta č. 01/2017 o finančnom riadení a výkone finančnej kontroly v podmienkach mesta Fiľakovo

Lehota na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku: 31.5.2018

Na základe vykonanej kontroly odporúčam MZ prijať nasledujúce uznesenie :

MZ BERIE NA VEDOMIE :

Správu HK o zistených nedostatkoch vykonanej kontroly plnenia rozpočtu v oblasti aktivity 10.1 Podpora kultúrnych podujatí celomestského charakteru, časť 700 kapitálové výdavky mesta na MsKS v roku 2017.

Vo Fiľakove dňa 13.4.2018

Ing. Ladislav Estefán
hlavný kontrolór mesta