

Mestská časť Bratislava – Nové Mesto

Materiál na rokovanie
miestneho zastupiteľstva
dátum: 27.06.2023

SPRÁVA

z kontroly Oddelenia sociálnych služieb MÚ B-NM so zameraním na Zariadenie starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa v zriaďovateľskej pôsobnosti MČ B-NM /Detské jasle/ na Robotníckej ul. č.11 v Bratislave

Predkladateľ :

Ing. Martin Böhm
miestny kontrolór

1. Návrh uznesenia
2. Dôvodovú správu
3. Správu

Zodpovedný :

Ing. Martin Böhm
miestny kontrolór

Spracovateľ :

Ing. Martin Böhm, Ing. Ján Dubravec, JUDr. Zuzana Šiserová

Na rokovanie prizvať :

Mgr. Iveta Marčíková
vedúca Oddelenia sociálnych služieb
Miestneho úradu Bratislava-Nové Mesto

Jún 2023

Návrh uznesenia

Miestne zastupiteľstvo

berie na vedomie

Správu z kontroly Oddelenia sociálnych služieb MÚ B-NM so zameraním na Zariadenie starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa v zriaďovateľskej pôsobnosti MČ B-NM /Detské jasle/ na Robotníckej ul. č.11 v Bratislave

a/ s pripomienkami

b/ bez pripomienok

Dôvodová správa

Na základe Plánu kontrolnej činnosti Útvary miestneho kontrolóra MČ B-NM na II. polrok 2022, schváleného Miestnym zastupiteľstvom MČ B-NM uznesením č.39/06 dňa 28.06.2022 a v súlade so zákonom č.357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a Zásadami kontrolnej činnosti samosprávy MČ B-NM, miestny kontrolór s pracovníkmi útvaru kontroly, ako oprávnená osoba, vykonal kontrolu Oddelenia sociálnych služieb MÚ B-NM so zameraním na Zariadenie starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa v zriaďovateľskej pôsobnosti MČ B-NM /Detské jasle/ na Robotníckej ul. č.11 v Bratislave. Kontrola bola vykonaná u povinnej osoby : Oddelenie sociálnych služieb Miestneho úradu Bratislava-Nové Mesto.

Cieľom kontroly bolo preverenie poskytovania sociálnych služieb v rozsahu ustanovenom zákonom č.448/2008 Z.z. v znení neskorších predpisov v Zariadení starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa v zriaďovateľskej pôsobnosti MČ B-NM za obdobie rokov 2020-2021.

Program kontroly bol zameraný na poskytovanie sociálnych služieb podľa §§ 31, 32, 32a, 32b, zákona č.448/2008 Z.z. a dodržiavanie právnych predpisov súvisiacich s celkovou prevádzkou zariadenia, plnenie rozpočtových príjmov z paušálneho mesačného poplatku, z poplatku za stravovanie a čerpanie rozpočtových výdavkov súvisiacich so zabezpečením poskytovaných služieb starostlivosti o dieťa na účely sociálnej služby.

S P R Á V A

z kontroly Oddelenia sociálnych služieb MÚ B-NM so zameraním na Zariadenie starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa v zriaďovateľskej pôsobnosti MČ B-NM /Detské jasle/ na Robotníckej ul. č.11 v Bratislave

Miestny kontrolór mestskej časti Bratislava-Nové Mesto s pracovníkmi útvaru kontroly ako oprávnená osoba, vykonal na základe Plánu kontrolnej činnosti Útvaru miestneho kontrolóra MČ B-NM na II. polrok 2022, schváleného uznesením MZ MČ B-NM č.39/06 dňa 28.06.2022 a v súlade so zákonom č.357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a Zásadami kontrolnej činnosti samosprávy MČ B-NM, kontrolu Oddelenia sociálnych služieb MÚ B-NM so zameraním na Zariadenie starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa v zriaďovateľskej pôsobnosti MČ B-NM /Detské jasle/ na Robotníckej ul. č.11 v Bratislave. Kontrola bola vykonaná u povinnej osoby : Oddelenie sociálnych služieb Miestneho úradu Bratislava-Nové Mesto.

Cieľom kontroly bolo preverenie poskytovania sociálnych služieb v rozsahu ustanovenom zákonom č.448/2008 Z.z. v znení neskorších predpisov v Zariadení starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa v zriaďovateľskej pôsobnosti MČ B-NM za obdobie rokov 2020-2021.

Kontrolu vykonali :

- Ing. Martin Böhm, miestny kontrolór
- Ing. Ján Dubravec, špecialista pre oblasť kontrolnej činnosti
- JUDr. Zuzana Šiserová, odborná pracovníčka pre komplexnú kontrolnú a metodickú činnosť

Kontrola bola zahájená dňa 18.11.2022 a ukončená dňa 16.01.2023.

Program kontroly bol zameraný na :

1. Poskytovanie sociálnych služieb podľa §§ 31,32,32a,32b, zákona č.448/2008 Z.z. a dodržiavanie právnych predpisov súvisiacich s celkovou prevádzkou zariadenia
2. Plnenie rozpočtových príjmov :
 - z paušálneho mesačného poplatku
 - z poplatku za stravovanie
3. Čerpanie rozpočtových výdavkov súvisiacich so zabezpečením poskytovaných služieb starostlivosti o dieťa na účely sociálnej služby.

Stav na úseku kontrolovaných činností v Zariadení starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa v zriaďovateľskej pôsobnosti MČ B-NM bol zisťovaný nepriamou kontrolou, t.j. štúdiom predložených dokladov súvisiacich s predmetom kontroly.

Zákonom č.40/2017 Z.z., účinným dňom 01.03.2017, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov, bolo nanovo vymedzené zameranie sociálnych služieb na zosúladovanie rodinného života a pracovného života a bolo definované zariadenie starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa. Zariadenie starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa je samostatný objekt vo vlastníctve a správe MČ B-NM /pre lepšiu zrozumiteľnosť ďalej detské jasle - DJ/ nachádza sa na Robotníckej ul. č.11 v Bratislave a je v zriaďovateľskej pôsobnosti Mestskej časti Bratislava-Nové Mesto.

DJ sú účelovým zariadením, bez právnej subjektivity, hospodársky napojené na rozpočet MČ B-NM ako hospodárske stredisko č.0022, začlenené v Organizačnej štruktúre MÚ MČ B-NM ako Referát Oddelenia sociálnych služieb. Všetky mzdové výdavky vrátane poistenia 15 zamestnancov DJ sú riešené Mzdovým oddelením MÚ na základe pracovných zmlúv a platových dekrétov. Výšku odmien navrhuje vedúca DJ. DJ tvorí samostatný objekt vo vlastníctve a správe MČ B-NM. Evidencia majetku je zabezpečená Oddelením vnútornej správy MÚ. Poistenie majetku je zabezpečené poistnou zmluvou s Alianz a.s., uzatvorenou MČ B-NM pre všetky objekty. Zariadenie DJ má samostatné merače spotreby energií /el. energie, vodné, stočné/, je napojené na verejný zdroj pitnej vody, ktorého dodávateľom je BVS, a.s., prívod teplej úžitkovej vody je zabezpečený vlastným vykurovacím telesom. Objekt je odkanalizovaný do verejnej kanalizácie MČ B-NM. Súčasťou objektu je aj pôvodný služobný trojizbový byt, ktorý je dlhodobo využívaný na prenájom.

Bežné výdavky sú rozpočtované a čerpané aj na internet a telekomunikačné služby.

DJ sú metodicky riadené Oddelením sociálnych služieb Miestneho úradu B-NM. Prevádzka zariadenia má tri oddelenia s celodennou starostlivosťou, ktoré sú členené podľa veku dieťaťa. Kapacita zariadenia je stanovená Regionálnym úradom verejného zdravotníctva v Bratislave s počtom 45 miest.

K bodu 1/ :

Prevádzkový poriadok DJ je vypracovaný v zmysle § 24 zákona č.355/2007 Z.z o ochrane, podpore a rozvoji verejného zdravia a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a v súlade s § 10 Vyhlášky MZ SR č.527/2007 Z.z. o podrobnostiach a požiadavkách na zariadenia pre deti a mládež. Prevádzkový poriadok bol podľa § 13 ods.4 písm. b/ zákona č.355/2007 Z.z. schválený Regionálnym úradom verejného zdravotníctva Bratislava hlavné mesto dňa 08.09.2017.

Rozhodnutím Regionálneho úradu verejného zdravotníctva Bratislava hlavné mesto bol Mestskej časti Bratislava-Nové mesto podľa § 13 ods.4 písm. a/ zákona č.355/2007 Z.z. zároveň udelený súhlas s prevádzkovaním stravovacieho zariadenia v priestoroch Zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov pre 45 zapísaných detí.

Hygienická kontrola v rámci štátneho zdravotného dozoru bola Regionálnym úradom verejného zdravotníctva vykonaná v roku 2019 /hygienické nedostatky odstránené/ a v roku 2021 bez uložených opatrení na odstránenie zistených nedostatkov. Na základe usmernenia Hlavného hygienika SR a príkazu prednostu MÚ B-NM platného od 10.03.2020 do 01.06.2020 bolo Zariadenie starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa uzatvorené z dôvodu predchádzania vzniku a šírenia prenosného ochorenia COVID-19.

Z dôvodu zmeny zodpovedného zástupcu za poskytovanie sociálnej služby v zariadení starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa Mestskej časti Bratislava Nové Mesto /Mgr.Zuzana Červenková/, bola vykonaná dňa 23.09.2019 podľa § 32 b/ zákona č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č.455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov /Zákon o sociálnych službách/ zmena v registri /Registračná karta/ Bratislavského samosprávneho kraja.

Starosta MČ B-NM vydal dodatkom č.3 k Organizačnému poriadku MÚ B-NM zmenu organizačnej štruktúry s účinnosťou od 01.03.2021. Organizačný poriadok zo dňa 28.01.2014 v znení dodatku č.1 a 2 sa mení a dopĺňa: v čl.III ods.1 písm.o/: Oddelenie sociálnych služieb sa člení na Referát opatrovateľskej služby a Referát Zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa.

Prevádzka zariadenia býva spravidla počas sviatkov a pracovného voľna prerušená. V čase letných prázdnin a dovoleniek je zariadenie zatvorené počas jedného mesiaca /august/, o čom sú rodičia vopred oboznámení. Strava sa pripravuje vo vlastnej jedálni.

Starostlivosť o vonkajšie priestory a pieskovisko zabezpečuje EKO-podnik VPS. O údržbe pieskoviska je vedená evidencia v zmysle Vyhlášky MZ SR č.521/2007 Z.z.. Poruchy a potrebné opravy sú nahlasované na MÚ B-NM na riešenie. MÚ B-NM zabezpečuje funkčnosť vodovodných, plynových, elektrických a iných zariadení. Kontrola je zabezpečená v súlade s bezpečnostnými predpismi. Zamestnanci dodržiavajú všetky predpisy BOZP a pokyny MČ B-NM, absolvujú povinné školenia, organizované MÚ B-NM.

Podľa schváleného Prevádzkového poriadku organizačná štruktúra zariadenia pozostáva zo 17 pracovných pozícií /v čase konania kontroly 15 pozícií z dôvodu zníženia počtu upratovačiek/. Prácu a činnosť kontrolovaného zariadenia riadi vedúca pracovníčka, ktorá zodpovedá za celkový chod zariadenia, za dodržiavanie všetkých právnych predpisov súvisiacich s prevádzkou a zodpovedá za výchovno-vzdelávací proces a správnu zdravotnú starostlivosť o deti. Administratívno-hospodárska pracovníčka sa podieľa aj na všetkých denných aktivitách súvisiacich s opatrovaním detí. 9 zdravotných sestier zodpovedá za zdravotnú starostlivosť, správny fyzický a duševný vývin detí a podieľa sa na všetkých denných aktivitách súvisiacich s opatrovaním detí. 2 kuchárky zodpovedajú za chod kuchyne a kvalitu podávaného jedla. Upratovanie a pranie je zabezpečené 2 pracovníčkami. Kuchyňa má vypracovaný samostatný Prevádzkový poriadok /HACCP systém, sanitačný poriadok, vzdelávanie a školenie zamestnancov/. Všetci pracovníci zariadenia sú zamestnancami MÚ B-NM, majú absolvovanú zdravotnú prehlídku /zdravotné preukazy/. Pracovná náplň zamestnancov zariadenia je súčasťou pracovnej zmluvy.

K bodu 2/

Jednou z položiek nedaňových rozpočtových príjmov MČ B-NM sú poplatky za zariadenie starostlivosti o deti do 3 rokov /223/. Uvedené administratívne poplatky boli v roku 2020 rozpočtované vo výške 150.000,00 €, v priebehu roku bol rozpočet upravený na 120.000,00 € a tieto príjmy boli naplnené do výšky 89.449,08 € /74,5 %/.

V roku 2021 boli príjmy za detské jasle rozpočtované vo výške 130 000,00 € bez úpravy rozpočtu a naplnené do výšky 92.196,33 € /70,9 %/.

Suma úhrady za uvedenú sociálnu službu pozostáva z paušálneho mesačného poplatku a z poplatku za stravovanie, ktoré prijímatelia služby /rodičia/ hradia poskytovateľovi /MÚ MČ B-NM/ v súlade so všeobecne záväzným nariadením MČ B-NM č.4/2018 zo dňa 10.04.2018 o úhrade za poskytovanie sociálnej služby v zariadení starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa, ktorého zriaďovateľom je mestská časť Bratislava-Nové Mesto. Poskytovateľ sociálnej služby : MČ B-NM a prijímateľ sociálnej služby : rodičia dieťaťa uzatvárajú pred nástupom dieťaťa do zariadenia Zmluvu o poskytovaní sociálnej služby podľa §74 zákona č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov a §51 Občianskeho zákonníka v znení neskorších predpisov.

Na základe Prevádzkového poriadku pre činnosť Detských jasí sa stanovený poplatok za pobyt dieťaťa v zariadení uhrádza vopred. Predpis pohľadávky na základe dochádzky nahráva pracovník DJ do programu podsystemu poplatkov. Predpis pohľadávky vychádza z tohto programu a obsahuje meno a priezvisko platiteľa, adresu, variabilný symbol, sumu a vykonanú predbežnú kontrolu. Predkladá sa na účtovnom doklade o predpise pohľadávky /spĺňa náležitosti účtovného dokladu/ referentovi učtárne MÚ B-NM do 5. dňa nasledujúceho mesiaca. Pri predpise poplatkov za opatrovateľskú službu sa postupuje rovnakým spôsobom s tým, že poplatok je uhrádzaný po vykonaní služieb.

Kontrolou paušálneho poplatku, t.j. poplatku za bežné úkony starostlivosti o dieťa a poplatku za výchovu bolo zistené, že suma paušálneho poplatku je v zmysle nariadenia MČ B-NM zmluvne určená na 370,00 € na dieťa mesačne /190,00 € na bežné úkony starostlivosti o dieťa + 180,00 € na výchovu/. V prípade neprítomnosti dieťaťa v zariadení počas celého kalendárneho mesiaca boli úhrady realizované vo výške 280,00 €. Zľava 50,00 € bola uplatnená pri úhradách v prípade trvalého pobytu v MČ B-NM /aj jeden z rodičov prijímateľa služby/. Kontrola bola zameraná na evidenčné listy úhrad : dátumy nástupu do zariadenia a výstupu zo zariadenia, výška paušálneho poplatku, dátum mesačnej úhrady, výpisy platobných príkazov úhrad/. V prípade uzatvorenia zariadenia je odpočítaná pomerná časť úhrady /uzatvorenie počas celého mesiaca – sociálna služba sa neuhrádza/. Údaje poskytnuté priamo na prevádzke kontrolovaného zariadenia boli porovnané s účtovnou evidenciou vedenou na MÚ B-NM /úhrady ošetrovné – konto účtu 318 006 a úhrady stravné – konto účtu 318 034/. Rozdiely zistené neboli.

Kontrolou poplatku za stravovanie detí bolo zistené, že prijímatelia sociálnej služby uhrádzali celkovo 2,00 € za jeden deň pobytu v detských jasliach, počas ktorých bolo dieťa v zariadení prítomné a poskytovalo sa mu stravovanie /kontrola evidencie dochádzky detí v návaznosti na mesačnú obrátovú súpisu potravín a stav skladu potravín/.

Za kontrolované roky neboli evidované pohľadávky úhrad paušálneho poplatku /uhrádzaný v danom mesiaci/, resp. úhrad stravného /uhrádzaný v mesiaci nasledujúcom po danom mesiaci/. Pohľadávky evidované ku koncu kontrolovaných rokov boli uhradené v mesiaci január nasledujúceho roku.

V novembri 2021 udelil starosta MČ B-NM súhlas s upustením od vymáhania pohľadávok vo výške 843,99 € u dlžníkov prijímateľov sociálnej služby. Jednalo sa o 9 dlžníkov, ktorým bol zo strany vedúcej zasielaný mail, resp. výzvy k uhradeniu

nedoplatku. Za nedoplatky, vzniknuté v predchádzajúcom období, 9 dlžníci pohľadávky uznali a uhradili. Ďalšie evidované pohľadávky za obdobie rokov 2015-2017 boli spôsobené administratívnou chybou zo strany poskytovateľa sociálnej služby tým, že prijímateľom sociálnej služby boli chybné vystavované šeky na úhradu za poskytovanie starostlivosti o dieťa.

Preverením kontrolných listov pre finančné operácie /úkony majetkovej povahy/ a súvisiacich dokladov a zostáv bolo zistené, že vedúca DJ postupuje pri ich vypracovaní a predkladaní na MÚ na základe platnej Smernice upravujúcej systém finančného riadenia, finančnej kontroly a elektronického výkonu základnej finančnej kontroly MÚ, vypracovanej podľa zákona č.357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Upustenie od vymáhania pohľadávok z minulých období je doložené súhlasom starostu MČ /súladiť s §13 ods.5 písm.d/ hospodárenia a s majetkom MČ B-NM a s majetkom zvereným jej do správy hl. mestom SR Bratislavou/, pri odpise uvedených pohľadávok bolo postupované v súlade s platnou Smernicou upravujúcou systém finančného riadenia a kontroly.

K bodu 3/

Na základe programového rozpočtovania je Zariadenie starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa realizované v programe 8.1, funkčná klasifikácia 0911, ekonomická klasifikácia 611-642015 ako hospodárske stredisko č.0022.

V roku 2020 bol rozpočet bežných výdavkov Zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa plánovaný vo výške 275.316,95 €, skutočné čerpanie bolo vo výške 244.051,54 € /88,6%/. Detské jasle mali v roku 2020 prerušenú prevádzku od 10.03.2020 do 31.05.2020 z dôvodu nepriaznivej epidemiologickej situácie. Z uvedeného dôvodu bol nižší záujem o umiestnenie detí do zariadenia - počet detí v jasliach k 12.mesiacu 2020 bol 30 detí /kapacita stanovená Regionálnym úradom verejného zdravotníctva je 45 detí/.

V roku 2021 bol rozpočet bežných výdavkov Zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa plánovaný vo výške 296.939,00 €, skutočné čerpanie bolo vo výške 260.024,21 € /87.6 %/. V roku 2021 boli z rozpočtu vo zvýšenej miere čerpané finančné prostriedky na zabezpečenie čistiacich, dezinfekčných a ochranných prostriedkov v súvislosti s protipandemickými opatreniami na zabránenie šírenia nákazy COVID-19 a zakúpenie mobilného sterilizátora vzduchu slúžiaceho na likvidáciu baktérií, vírusov, plesní a iných škodlivých látok pre organizmus. Počet detí k 12.mesiacu 2021 bol 30 detí.

Zariadenie starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa je samostatný objekt vo vlastníctve a správe MČ B-NM /pôvodne služobný byt je dlhodobo využívaný na iné účely – prenájom/. Evidencia majetku je zabezpečená Oddelením vnútornej správy MÚ. Poistenie majetku je zabezpečené poistnou zmluvou s Alianz a.s., uzatvorenou MČ B-NM pre všetky objekty. Zariadenie starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa má samostatné merače spotreby energií /el. energie, vodné, stočné/, je napojené na verejný zdroj pitnej vody, ktorého dodávateľom je BVS, a.s., prívod teplej úžitkovej vody je zabezpečený vlastným vykurovacím telesom. Objekt je

odkanalizovaný do verejnej kanalizácie MČ B-NM. Bežné výdavky sú rozpočtované a čerpané aj na internet a telekomunikačné služby.

Vzhľadom k tomu, že Zariadenie starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa je začlenené v Organizačnej štruktúre MÚ MČ B-NM ako Referát Oddelenia sociálnych služieb, všetky mzdové výdavky vrátane poistenia 15 zamestnancov Zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa sú riešené Mzdovým oddelením MÚ na základe pracovných zmlúv a platových dekrétov. Výšku odmien navrhuje vedúca Zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa.

Funkčnosť vodovodných, plynových, elektrických a iných zariadení je pravidelne kontrolovaná v súlade s bezpečnostnými predpismi vykonávaním odborných prehliadok a odborných skúšok, ktoré v objektoch vo vlastníctve a správe MČ B-NM zabezpečujú zamestnanci MÚ B-NM prostredníctvom firiem Energoplyn, s.r.o. a JTB, s.r.o., Sk-Stolamed, s.r.o.. Služby BOZP a ochrany pred požiarom zabezpečovala firma Haspo.sk, s.r.o.. V roku 2021 boli pre potreby MČ B-NM zabezpečené respirátory FFP 2, odbornú prehliadku elektrospectrebičov vykonal Miroslav Hausner /1.800,00 €/.

Zistené poruchy a zabezpečenie opráv vedúca Zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa nahlasuje na MÚ z dôvodu ich bezodkladného odstránenia poverenými zamestnancami MÚ.

V roku 2020 bolo prostredníctvom firmy Havarijná služba Ľuba Olivová zabezpečené prečistenie hlavnej kanalizácie, oprava videovrátnikového systému prostredníctvom firmy Elsam, s.r.o. /1.311,17 €/, zakúpenie práškového hasiaceho prístroja P6 od firmy SK-Stolamed, s.r.o.. V roku 2021 bol pre Zariadenie starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa zakúpený sterilizátor vzduchu Sterilligt Air G1 30 a doplnkové príslušenstvo od firmy Lux Prešov, s.r.o. /390,00 €/, odborná publikácia Starostlivosť o deti do 3 rokov od firmy Dr. Jozef Raabe Slovensko, s.r.o. /70,05 €, balené vody /fľaše, poháre, servis/ dodané firmou Dolphin Central Europe, s.r.o., odstránenie havarijných stavov vykurovaných kotlov č.1 a 2 firmou EKOTERM, s.r.o. /496,80€/.

Montáž/výmenu nefunkčného elektrického videovrátnika vykonal Miroslav Hausner /492,00 €/.

Starostlivosť o vonkajšie priestory a pieskovisko zabezpečuje EKO-podnik VPS /odhrabávanie lístia, orezávanie stromov a živého plotu, kosenie, odhrabávanie snehu, solenie chodníkov, čistenie, prekopávanie, prehrabávanie a polievanie piesku/. Postreky proti kliešťom a deratizácia priestorov je vykonávaná certifikovanou firmou Milan Hrabinský-DEMI dvakrát do roka /písomné záznamy/. Technická inšpekcia a.s. vykonala v roku 2020 vstupnú kontrolu ihriska v Zariadení starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa /300,00 €/.

Čistiace, hygienické a kancelárske potreby pre Zariadenie starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa zabezpečované MÚ B-NM v zmysle VO /Oddelenie vnútornej správy/ boli dodané firmou Lamitec, spol. s.r.o., tonery LASER servis, s.r.o.. Odvoz biologicky rozložiteľného odpadu z kuchyne Zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa je zabezpečované pravidelne firmou INTA s.r.o.

Potravinu pre Zariadenie starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa sú zabezpečované kvartálnymi objednávkami firmou Kaufland SR v.o.s.. Nákupy poverenými zamestnancami Zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa /hmotná zodpovednosť/ sú realizované podľa potreby priamo cez predajňu

a fakturované MÚ MČ B-NM /v roku 2020 v hodnote 7.972,09 € a v roku 2021 v hodnote 4.897,06 €/ . Dovozy potravín do zariadenia zabezpečuje MÚ B-NM.

V roku 2020 neboli rozpočtované ani čerpané výdavky na interiérové vybavenie, pracovné odevy a obuv, odchodné. Rozpočtované, ale nečerpané boli bežné výdavky na knihy a časopisy, údržbu budov, náhrady, poplatky a odvody, odmeny pre zamestnancov mimo pracovného pomeru.

V roku 2021 boli rozpočtované, ale nečerpané bežné výdavky na údržbu budov, odmeny pre zamestnancov mimo pracovného pomeru, odchodné.

Vedúcej Zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa /hmotná zodpovednosť/ sú schválené preddavky na nákup drobného tovaru /mesačne 300,00 €/, ktoré realizuje prostredníctvom pokladne MÚ B-NM. Žiadanky a vyúčtovanie výdavkov predkladá na schválenie v súlade so Smernicou, upravujúcou systém finančného riadenia, finančnej kontroly a elektronického výkonu základnej finančnej kontroly /príloha č. 8 a 9/. Preddavky boli použité na nákup všeobecného materiálu /hračky pre deti, materiál na tvorivé dielne, rôzne akcie pre deti, detské oblečenie, dezinfekčné prostriedky, lekárnička a iné/.

Kapitálové výdavky boli v roku 2020 v rámci upraveného rozpočtu MČ B-NM schválené na projektovú dokumentáciu zateplenia Zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa vo výške 8.000,00 €. Vzhľadom na zaradenie tejto projektovej dokumentácie do rozpočtu až v závere roka, nebol zrealizovaný proces verejného obstarávania do konca roka 2020. V roku 2021 bolo v uvedenej hodnote realizované energetické opatrenie, t.j. plánovaná projektová dokumentácia z Rezervného fondu MČ B-NM – FD 1836/2021 pre firmu SD architects s.r.o. za 8.000,00 €.

V čase konania kontroly obnova fasády budovy Zariadenia starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa, resp. zateplenie budovy, nebolo zrealizované.

Kontrolou dodržiavania internej Smernice vedenia podvojného účtovníctva a obehu účtovných dokladov a Smernice upravujúcej systém finančného riadenia, finančnej kontroly a elektronického výkonu základnej finančnej kontroly neboli zo strany vedúcej Zariadenia zistené nedostatky. Žiadanky na objednávky a žiadanky na drobný nákup a vyúčtovanie nákupu sú zabezpečené v súlade so zákonom č.357/2015 Z.z..

Záver:

Vykonanou kontrolou v Zariadení starostlivosti o deti do troch rokov veku dieťaťa v zriaďovateľskej pôsobnosti MČ B-NM /Detské jasle/ na Robotníckej ul. č.11. bolo preverené poskytovanie sociálnych služieb v rozsahu ustanovenom zákonom č.448/2008 Z.z. v znení neskorších predpisov. Kontrolná skupina konštatovala, že pri kontrole dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných noriem pri hospodárení s finančnými prostriedkami a nakladaní s majetkom neboli zistené nedostatky závažnejšieho charakteru a zodpovední pracovníci si povinnosti, vyplývajúce z pracovných náplní, plnia zodpovedne na požadovanej úrovni. Po vyhodnotení výsledku kontroly kontrolná skupina konštatovala, že nie je potrebné navrhnúť MZ MČ B-NM opatrenie na odstránenie zistených nedostatkov a zároveň konštatovala, že pracovné činnosti poverených pracovníkov kontrolovaného subjektu pri plnení úloh a hospodárení sú na požadovanej úrovni.