

Dôvodová správa

Informácia je predkladaná na zasadnutie Zastupiteľstva Košického samosprávneho kraja na základe žiadosti predsedu Najvyššieho kontrolného úradu SR uvedenej v liste číslo Z-007077/2016/1090/BBA zo dňa 04. 08. 2016, doručenom predsedovi Košického samosprávneho kraja dňa 16. 08. 2016, v ktorom v zmysle ustanovenia § 20a ods. 1 zákona číslo 39/1993 Z. z. o Najvyššom kontrolnom úrade SR v znení neskorších predpisov žiada predsedu KSK, aby informoval o výsledku kontroly a o prijatých opatreniach Zastupiteľstvo Košického samosprávneho kraja. Zároveň predsedu KSK žiada, aby ho informoval formou výpisu z uznesenia Zastupiteľstva Košického samosprávneho kraja o prerokovaní výsledkov kontroly.

Najvyšší kontrolný úrad Slovenskej republiky vykonal v čase od 08. 04. 2016 do 10. 06. 2016 v súlade so zákonom NR SR č. 39/1993 Z. z. o Najvyššom kontrolnom úrade Slovenskej republiky v znení neskorších predpisov a so štandardami, ktoré vychádzajú zo základných princípov kontroly (ISSAI 100, 400) v rámci medzinárodných štandardov najvyšších kontrolných inštitúcií kontrolu financovania projektov z prostriedkov Programu švajčiarsko – slovenskej spolupráce v Košickom samosprávnom kraji pri implementovaní projektu „Vstúpte k nám...“.

Kontrola bola vykonaná ako súčasť plánovanej kontrolnej akcie zameranej na kontrolu vybraných projektov financovaných z prostriedkov Programu švajčiarsko – slovenskej spolupráce.

Účelom projektu „Vstúpte k nám...“, ktorý realizuje KSK a ktorého realizácia nebola zatiaľ ukončená, je prispieť k zlepšeniu kvality života zdravotne a mentálne postihnutých klientov žijúcich v zariadeniach sociálnych služieb, skvalitnenie služieb a zlepšenie pracovných podmienok sociálnych pracovníkov.

Predmetom kontroly bolo skontrolovať dodržiavanie ustanovení zmluvy o realizácii projektu, verejné obstarávanie, dodávku tovarov a služieb, oprávnenosť výdavkov, úhrady a platby a vykonané kontroly.

Kontrolou boli zistené menej závažné nedostatky pri dodržiavaní niektorých ustanovení všeobecne záväzných právnych predpisov v oblasti verejného obstarávania, ktoré nemajú za následok významné porušenie zmluvy o realizácii projektu č. 11/2012 a nespochybňujú účelnosť vynaložených prostriedkov, resp. oprávnenosť výdavkov projektu.

Kontrolami národného kontaktného bodu, funkciu ktorého plní Odbor riadenia a implementácie Švajčiarskeho finančného mechanizmu Sekcie bilaterálnych finančných nástrojov Úradu vlády Slovenskej republiky, neboli zistené žiadne nezrovnalosti. Externý finančný audit projektu bol vykonaný, postupy audítora neodhalili žiadne slabé miesta v účtovnom systéme KSK pri sledovaní výdavkov projektu a preto ani nenavrhuje oblasti možného zlepšenia.

Aj napriek skutočnosti, že kontrolou nebolo možné zhodnotiť, či výsledky projektu, ktoré sa mali implementáciou projektu dosiahnuť, boli vo všetkých parametroch splnené, keďže realizácia projektu nebola zatiaľ ukončená, kontrolný orgán na základe predbežného hodnotenia konštatoval, že výsledky, ktoré sa majú implementáciou dosiahnuť, budú vo všetkých parametroch splnené a v niektorých prekročené.

Na odstránenie zistených nedostatkov uvedených v PROTOKOLE o výsledku kontroly Financovanie projektov z prostriedkov Programu švajčiarsko – slovenskej spolupráce, boli zo strany kontrolovaného subjektu prijaté nasledovné opatrenia:

1. Nedostatok:

Nedodržanie všeobecne záväzných právnych predpisov v oblasti verejného obstarávania pri zadávaní niektorých zákaziek

Opatrenia:

Riaditeľ Úradu KSK vydal pokyn, ktorým uložil zamestnancom funkčne zaradeným na príslušnom odbore, ktorý je žiadateľom o vykonanie verejného obstarávania dôsledné dodržiavanie princípov hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti pri koncipovaní opisu predmetu zákazky.

Riaditeľ Úradu KSK zároveň vydal pokyn, ktorým uložil zamestnancom podieľajúcim sa na realizácii postupov zadávania zákaziek, aby postupovali pri určení predpokladanej hodnoty zákazky spôsobom umožňujúcim jej spätné preukázanie v súlade s princípom transparentnosti.

T: stály

Z: všetci zamestnanci

2. Nedostatok:

Absencia niektorých náležitostí (tzv. „klauzula o čestnosti“) požadovaných poskytovateľom nenávratného finančného príspevku v súťažných podkladoch.

Opatrenie:

Riaditeľ Úradu KSK vydal pokyn, ktorým uložil zamestnancom podieľajúcim sa na implementácii projektov, na ktorých financovanie bol poskytnutý nenávratný finančný príspevok, aby dôsledne dodržiavali pravidlá a podmienky stanovené poskytovateľom finančných prostriedkov.

T: stály

Z: všetci zamestnanci

3. Nedostatok:

Nedodržanie rokovacieho poriadku riadiaceho výboru projektu

Opatrenie:

Riaditeľ Úradu KSK vydal pokyn na dôsledné dodržiavanie pravidiel upravujúcich rokovanie ako aj ďalšie otázky súvisiace s činnosťou akýchkoľvek výborov a iných orgánov pôsobiacich v rámci procesu implementácie akýchkoľvek projektov.

T: stály

Z: všetci zamestnanci

Predmetné opatrenia boli spracované a následne doručené kontrolnému orgánu po konzultácii s vedúcou kontrolnej skupiny.

Správa o splnení, resp. plnení prijatých opatrení na odstránenie zistených nedostatkov bude predložená na adresu Expozitúra Košice NKÚ SR, Komenského 59, 040 01 Košice, tak ako je to stanovené v ZÁPISNICI o prerokovaní protokolu o výsledku kontroly, v termíne do 30.09.2016.

V Košiciach 12.9.2016