



**BRATISLAVSKÝ SAMOSPRÁVNÝ KRAJ**  
**ÚTVAR HLAVNÉHO KONTROLÓRA**  
Sabinovská 16, P. O. BOX 106, 820 05 Bratislava 25

---

Číslo poverenia: **38/2021 z 03. 08. 2021**

Počet strán: **3**

## **VÝSLEDKY KONTROLY**

**správnosti a oprávnenosti použitia finančného príspevku a dotácie poskytnutej  
z rozpočtu BSK v roku 2020**

povinná osoba

**RAFAEL dom n.o.**  
**Kutlíkova 3941/15**  
**851 02 Bratislava - Petržalka**  
**IČO: 45746079**

**január 2022**

Podľa ustanovenia § 19c, § 19d a § 19e ods. 1 zákona č. 302/2001 Z. z. o samospráve vyšších územných celkov (zákon o samosprávnych krajoch) v znení neskorších predpisov, ustanovenia § 18 ods. 1 písm. b) Všeobecne záväzného nariadenia Bratislavského samosprávneho kraja č. 1/2016 o kontrole v Bratislavskom samosprávnom kraji, na základe Uznesenia Zastupiteľstva Bratislavského samosprávneho kraja č. 378/2021 z 11. 06. 2021 a na základe poverenia hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja č. 38/2021 z 03. 08. 2021 vykonali zamestnanci Útvoru hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja, Sabinovská 16, 820 05 Bratislava 25, IČO: 36063606 (ďalej len „oprávnená osoba“) v čase od 12. 10. 2021 kontrolu správnosti a oprávnenosti použitia finančného príspevku a dotácie poskytnutej z rozpočtu BSK v roku 2020. Cieľom kontroly bolo preveriť správnosť a oprávnenosť použitia finančného príspevku poskytnutého z rozpočtu Bratislavského samosprávneho kraja na základe zmluvy č. 14/2020/FPP/ZSS-OSV o poskytovaní finančného príspevku na prevádzku poskytovanej sociálnej služby neverejnému poskytovateľovi sociálnej služby zo dňa 09. 01. 2020 (ďalej len „zmluva“) v organizácii **RAFAEL dom n. o., Kutlíkova 3941/15, 851 02 Bratislava - Petržalka, IČO: 45746079** (ďalej len „povinná osoba“).

Oprávnená osoba vypracovala dňa 12. 01. 2022 Správu z kontroly správnosti a oprávnenosti použitia finančného príspevku a dotácie poskytnutej z rozpočtu BSK v roku 2020. Kontrolou bolo zistené, že:

- použitím poskytnutých finančných prostriedkov na úhradu prevádzkových výdavkov/nákladov na poštové služby, telekomunikačné služby a internetové služby v rozpore s ustanovením článku V ods. 3 písm. g) zmluvy v celkovej sume 443,32 EUR došlo k porušeniu finančnej disciplíny podľa ustanovenia § 31 ods. 1 písm. n) zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o rozpočtových pravidlách verejnej správy“), podľa ktorého porušením finančnej disciplíny je porušenie pravidiel a podmienok, za ktorých boli verejné prostriedky poskytnuté.
- použitím poskytnutých finančných prostriedkov dňa 14. 01. 2021 vo výške 1 006,20 EUR na úhradu časti nákladov za pravidelné čistiace a upratovacie služby za obdobie 12/2020 (faktúra č. DF2020635) v rozpore s ustanovením čl. VI ods. 3 zmluvy, podľa ktorého bola povinná osoba oprávnená použiť finančné prostriedky len v období od 01. 01. 2020 do 31. 12. 2020 došlo k porušeniu finančnej disciplíny podľa ustanovenia § 31 ods. 1 písm. n) zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy, podľa ktorého porušením finančnej disciplíny je porušenie pravidiel a podmienok, za ktorých boli verejné prostriedky poskytnuté.
- použitím poskytnutých finančných prostriedkov dňa 20. 01. 2021 vo výške 581,76 EUR na úhradu časti nákladov za žehlenie v období od 02. 12. 2020 do 30. 12. 2020 (faktúra č. DF2020628) v rozpore s ustanovením čl. VI ods. 3 zmluvy, podľa ktorého bola povinná osoba oprávnená použiť finančné prostriedky len v období od 01. 01. 2020 do 31. 12. 2020 došlo k porušeniu finančnej disciplíny podľa ustanovenia § 31 ods. 1 písm. n) zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy, podľa ktorého porušením finančnej disciplíny je porušenie pravidiel a podmienok, za ktorých boli verejné prostriedky poskytnuté.
- použitím poskytnutých finančných prostriedkov vo výške 514,71 EUR na úhradu časti nákladov za predchádzajúce účtovné obdobie roka 2019 (faktúra č. DF2020028) v rozpore s ustanovením čl. VI ods. 2 zmluvy, podľa ktorého bol finančný príspevok povinnej osobe poskytnutý na obdobie od 01. 01. 2020 do 31. 12. 2020 došlo k porušeniu finančnej disciplíny podľa ustanovenia § 31 ods. 1 písm. n) zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy, podľa ktorého porušením finančnej disciplíny je porušenie pravidiel a podmienok, za ktorých boli verejné prostriedky poskytnuté.

- úhradou faktúr z vlastných prostriedkov v priebehu roka 2020 v celkovej výške 51 285,68 EUR a ich následnou refundáciou dňa 31. 12. 2020 z účtu určeného na vedenie a hospodárenie s poskytnutými finančnými prostriedkami vo výške 54 036,24 EUR v rozpore s ustanovením čl. VI ods. 8 zmluvy došlo k porušeniu finančnej disciplíny podľa ustanovenia § 31 ods. 1 písm. n) zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy, podľa ktorého porušením finančnej disciplíny je porušenie pravidiel a podmienok, za ktorých boli verejné prostriedky poskytnuté. Na základe prevereneho účelu použitia poskytnutých finančných prostriedkov v celkovej výške 54 036,24 EUR považuje oprávnená osoba uvedené zistenie za zistenie, ktoré nemá za následok odvod finančných prostriedkov do rozpočtu poskytovateľa.

V zmysle ustanovenia čl. VIII. ods. 1 zmluvy je povinná osoba z dôvodu použitia finančných prostriedkov v rozpore so zmluvou vrátiť poskytnuté finančné prostriedky v celkovej výške 2 545,99 EUR na účet Bratislavského samosprávneho kraja.

Kontrola bola skončená zaslaním správy povinnej osobe dňa **13. 01. 2022**.