



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

Číslo poverenia: **05/2024 zo dňa 25. 01. 2024**

Počet strán: **2**

VÝSLEDKY KONTROLY

stavu pohľadávok za poskytovanie sociálnych služieb

povinná osoba

Domov sociálnych služieb a zariadenie pre seniorov Rača
Pri vinohradoch 8001/267
831 06 Bratislava-Rača
IČO: 30804191

júl 2024

Podľa ustanovenia § 19c, § 19d a § 19e ods. 1 písm a) 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. 169/2023 zo dňa 15. 12. 2023 a na základe Poverenia hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja č. 05/2024 zo dňa 25. 01. 2024 vykonali zamestnanci Bratislavského samosprávneho kraja, Útvaru hlavného kontrolóra, Sabinovská 16, 820 05 Bratislava 25, IČO: 36063606 (ďalej len „oprávnená osoba“) v čase od 14. 02. 2024 kontrolu stavu pohľadávok za poskytovanie sociálnych služieb. Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie príslušných ustanovení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“), zákona č. 446/2001 Z. z. o majetku vyšších územných celkov v znení neskorších predpisov, platných zásad hospodárenia Bratislavského samosprávneho kraja a iných všeobecne záväzných právnych predpisov a interných noriem upravujúcich postup pri správe pohľadávok v roku 2023.

Kontrola bola vykonaná v rozpočtovej organizácii Bratislavského samosprávneho kraja **Domov sociálnych služieb a zariadenie pre seniorov Rača, Pri vinohradoch 8001/267, 831 06 Bratislava-Rača, IČO: 30804191** (ďalej len „povinná osoba“).

Oprávnená osoba vypracovala dňa 22. 07. 2024 Správu z kontroly stavu pohľadávok za poskytovanie sociálnych služieb. Kontrolou bolo zistené, že:

1. nevyhotovením inventúrnych súpisov k pohľadávkam k 31. 12. 2023, došlo k porušeniu ustanovenia § 30 ods. 2 a § 8 ods. 4 zákona o účtovníctve;
2. nevykonaním úkonov smerujúcich k vydaniu rozhodnutia o povinnosti fyzickej osoby zaplatiť úhradu poskytovateľovi sociálnej služby za sociálnu službu alebo jej časť za prijímateľa sociálnej služby, ktorému nevznikla povinnosť platiť úhradu za sociálnu službu alebo jej časť, došlo k porušeniu ustanovenia § 73 ods. 12 a 13 zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov.

Kontrola bola skončená zaslaním správy povinnej osobe dňa 25. 07. 2024.