



M E S T O R O Ž Ň A V A

Pre zasadnutie
Mestského zastupiteľstva v Rožňave
v Rožňave dňa 28.4.2011

K bodu rokovania číslo:

Názov správy:

Správa o výsledku následnej finančnej kontroly Centra voľného času na Šafárikovej ulici č. 100 v Rožňave.

Predkladá:

JUDr. Katarína Balážová
Hlavná kontrolórka mesta Rožňava

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Rožňave

berie ne vedomie

Prerokované :

**Kontrolu zákonnosti a správnosti
návrhu na uznesenie vykonali:**

JUDr. Erika Miháliková.....
JUDr. Katarína Balážová.....

**Správu o výsledku následnej finančnej kontroly
Centra voľného času na Šafárikovej ulici č. 100
v Rožňave.**

Správu vypracovala:

JUDr. Katarína Balážová
Ing. Dana Majorčíková

Dôvodová správa

Následná finančná kontrola Centra voľného času na Šafárikovej ulici č. 100 v Rožňave.

Kontrolovaný subjekt: CVČ Šafárikova 100, Rožňava

Kontrolu vykonal:

JUDr. Katarína Balážová, hlavná kontrolórka mesta –poverená vykonávaním NFK, ktoré bolo schválené uznesením MZ č. 69/2007 zo dňa 29.3.2007.

Ing. Dana Majorčíková, referent ÚHK- člen kontrolnej skupiny

Kontrolované obdobie: rok 2010

Ku kontrole boli predložené nasledujúce účtovné doklady:

Denník autoprevádzky za rok 2010

Účtovné doklady – pokladňa za mesiace marec, jún, september 2010

Dohody o vykonaní práce za rok 2010

Dohody o pracovnej činnosti za rok 2010

Doklady o autoprevádzke za rok 2010

Rekapitulácia mzdových výdavkov za rok 2010

Evidencia krúžkovej činnosti

Prehľad bežných príjmov a výdavkov CVČ za roky 2007-2010

	2007	2008	2009	2010
Bežné príjmy	4 712 tis. Sk	5 553 tis. Sk	210 191 €	188675 €
Z toho:				
Od zriaďovateľa	4 293 tis. Sk	4 884 tis. Sk	163 116 €	159 058 €
Vlastné príjmy	195 tis. Sk	280 tis. Sk	16 008 €	15 902 €
Súťaže	209 tis. Sk	262 tis. Sk	10 639 €	9 200 €
Vzdel.poukazy	32 tis. Sk			
Aktivačná činnosť		120 tis. Sk	8 800 €	2 440 €
Dary a granty		7 tis. Sk	1 636 €	2 075 €
Bežné výdavky	4 712 tis. Sk	5 553 tis. Sk	210 191 €	188675 €
Z toho:				
Mzdy a platy	2 330 tis. Sk	2 735 tis. Sk	95 700 €	87 556 €
Poistné	815 tis. Sk	986 tis. Sk	34 356 €	31 810 €
Tovary a služby	1 338 tis. Sk	1 356 tis. Sk	58 860 €	49 215 €
Náhrady, odchodné	5 tis. Sk			6425 €
Aktivačné			8 800 €	2 440 €
Dary a granty		7 tis. Sk	1 636 €	9 200 €
Súťaže	tis. Sk	262 tis. Sk	10 639 €	2 075€

Školský rok	Počet nahlásených detí v CVČ	Pedagogickí zamestnanci	Pedagogickí zamestnanci	Nepedagogickí zamestnanci	
		interní	externí		externí
2005/2006		6	4	4	

2006/2007	692	7	3	4	
2007/2008	700	8	2	4	
2008/2009	750	9	3	5	
2009/2010	750	8	3	5	
2010/2011	434	5	3	2	2

Prehľad krúžkovej činnosti s počtami žiakov v školskom roku 2010/2011.

Anglický jazyk pre MŠ 8 záujmových útvarov s počtom 124 detí

Bedminton 8 žiakov

Fantázia 7 žiakov

Florbal 11 žiakov

Gymnastika 2 útvary s počtom 26 žiakov

HIP HOP 2 útvary s počtom 10 žiakov

Hravá angličtina pre ZŠ 2 žiaci

Hudobná skupina 4 žiaci

Internetové popoludnie 3 útvary s počtom 24 detí

Klub nemeckého jazyka 6 žiakov

Klub prírodovedeckej činnosti 2 útvary s počtom 27 žiakov

Klub rovesníkov 10 žiakov

Krúžok amatérskeho divadla 5 žiakov

Matematicko-šachový krúžok 1 žiak

Mladý ochranca prírody 9 žiakov

Nemecký jazyk 2 útvary s počtom 10 žiakov

Novinársky krúžok 3 žiaci

Sobotníček 30 žiakov

Svet digitálnej fotografie 6 žiakov

Škola informatiky 2 útvary s počtom 16 žiakov

Študentský parlament 15 žiakov

Tanečný LEETL Dance 2 útvary 15 žiakov

Tchai- chi klub 3 žiaci

Výletníček 27 žiakov

Výtvarný samorast 12 žiakov

Základy astronómie 3 žiaci

Žiacky parlament 20 žiakov

Kontrola účtovných dokladov:

V roku 2010 boli po vykonanej následnej finančnej kontrole hlavnou kontrolórkou mesta Rožňava uskutočnené organizačné zmeny, ktoré boli schválené Radou CVČ:

Celkové mzdové prostriedky čerpané v roku 2010 boli vo výške 87 555,90 eur.

Z toho:

Príplatok za riadenie: 2 259,70 eur

Príplatok za nočnú prácu: 48,06 eur

Príplatok za prácu v sobotu a nedeľu 69,38

Príplatok za prácu vo sviatok 5,02

Príplatok + mzda za nadčas 681,34
Náhrada za pohotovosť 40,42
Za splnenie mimoriadnej, cieľovej úlohy 2 600

Odstupné 4 448 eur
Odchodné 1 849,50
Náhrada príjmu 126,53 náhrada za PNS

Od 2. 9. 2010 platí Vnútorňý mzdový prepis.

Článok 1 ods. 25 – Zamestnancovi školského zariadenia na ocenenie mimoriadnych osobných schopností, dosahovaných pracovných výsledkov alebo za vykonávanie práce nad rámec pracovných povinností môže zamestnávateľ priznať osobný príplatok až do výšky 100% platovej tarify najvyššieho platového stupňa platovej triedy, do ktorej je zamestnanec zaradený a u PZ a OZ až do výšky 100% z platovej tarify platovej triedy a pracovnej triedy, do ktorej je zaradený, zvýšenej o 24%.

Článok 1 ods. 26 O priznaní osobného príplatku určeného podľa ods. 25, jeho zvýšení, znížení alebo odobratí rozhoduje zamestnávateľ na základe písomného návrhu príslušného vedúceho zamestnanca.

Ods. 27 Zamestnávateľ môže poskytnúť zamestnancom odmenu za podmienok stanovených v § 20 zákona č. 553/2003.

Odmeňovanie prác na základe dohody o vykonaní práce:

Výška odmeny vedúcemu ZÚ za 1 hodinu práce sa stanovuje dohodou nasledovne:

1. Zamestnanci s vysokoškolským vzdelaním 1. alebo 2. stupňa od 3 eur – 5 eur
2. Zamestnanci so SŠ vzdelaním /študenti VŠ/ od 2 eur – 3 eur
3. Iné osobitosti platia pri organizovaní školských športových súťaží a predmetových olympiád /podľa smernice KŠÚ/.

Základný úväzok pedagogického zamestnanca

Vychovávateľ CVČ: 30 hodín

Riaditeľ CVČ do 100 detí /denne/ 12 hodín

101 – 200 detí 8 hodín

201 a viac 5 hodín

Kritériá pre osobné hodnotenie a odmeny – sú rozpísané.

Náhradné voľno podľa článku IV ods. 1 sa môže čerpať do 3 mesiacov. Pedagogickí zamestnanci pod dohodu môžu čerpať náhradné voľno v čase vedľajších a hlavných prázdnin.

Ods. 2 – pri nariadenej pracovnej pohotovosti poskytne zamestnávateľ za hodinu tejto pohotovosti odmenu v zmysle platných právnych predpisov.

Odmeny boli priznané písomným zdôvodnením.

Inventarizácia pokladne bola vykonaná v zmysle zákona o účtovníctve 4x za rok.

Organizácia evidovala pohľadávky voči odberateľom k 31.12.2010 vo výške 218,86 €.

Kontrola dohôd uzatvorených mimo pracovný pomer (DVP, DOPČ)

Organizácia v roku 2010 uzatvorila 113 dohôd mimo pracovného pomeru Bolo to 67 DVP a 4 DOPČ v spojitosti so zabezpečením olympiád., 25 DVP na zabezpečenie športových súťaží a 18 DVP a 3 Dohody o brigádnickej práci študentov na zabezpečenie lektorov na vedenie krúžkov , zabezpečenie požiarneho technika a programátora.

Pri kontrole predložených dokladov nedostatky zistené neboli.

Záver:

Pri vykonanej kontrole neboli zistené nedostatky .