



M E S T O R O Ž Ň A V A

Pre zasadnutie
Mestského zastupiteľstva
v Rožňave dňa 23.2 .2012

K bodu rokovania číslo:

Názov správy:

Správa o výsledku následnej finančnej kontroly poskytnutých dotácií z rozpočtu mesta v roku 2011.

Predkladá:

JUDr. Katarína Balážová
Hlavná kontrolórka mesta Rožňava

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Rožňave

berie na vedomie

Prerokované v :

Správu o výsledku následnej finančnej kontroly poskytnutých dotácií z rozpočtu mesta v roku 2011.

Kontrolu zákonnosti a správnosti návrhu na uznesenie vykonali:

JUDr. Erika Mihaliková.....
JUDr. Katarína Balážová.....

Správu vypracovala:

Ing. Dana Majorčíková

Materiál obsahuje:

Dôvodovú správu

Dôvodová správa

Kontrola vyúčtovania poskytnutých dotácií v roku 2011 z rozpočtu mesta pre kultúrne, športové a spoločenské organizácie.

Kontrolované obdobie: rok 2011

Ku kontrole boli predložené vyúčtovania poskytnutých dotácií jednotlivými subjektmi.

Cieľ kontroly:

Preveriť dodržiavanie Všeobecne záväzného nariadenia mesta Rožňava o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu mesta Rožňava, ktoré bolo schválené MZ dňa 9.11.2010.

Kontrolné zistenia:

V roku 2011 bolo v rozpočte mesta schválených pre športové kluby, kultúrne, mládežnícke, spoločenské organizácie a Umeleckú úniu 83 000 €.

Prerozdelenie týchto finančných prostriedkov bolo schválené uznesením mestského zastupiteľstva č. 253/2011 dňa 4.8.2011.

Skutočne vyčerpané prostriedky boli vo výške **35 242 €**.

Podľa platného VZN o poskytovaní dotácií čl.4 ods.7, v prípade, že dotácia je poskytnutá v mesiaci december na akciu realizovanú v mesiaci december je povolená výnimka zúčtovania a to najneskôr do 10.1. nasledujúceho roka.

Dotácia bola poskytnutá nasledovným organizáciám:

1.MO Matica slovenská

Dohoda č. 487/2011 zo dňa 24.11.2011.

Poskytnutá dotácia vo výške 100 € na činnosť, režijné náklady do výšky 30%, kancelársku techniku, počítačovú techniku, cestovné, občerstvenie na akciách, nákup cien a darov, nákup hudobných nástrojov, ozvučenie na akciách.

Vyúčtovanie predložené dňa 29.12.2011 v súlade s dohodou.

2.NBK Región Rožňava

Dohoda č. 478/2011 zo dňa 22.8.2011.

Poskytnutá dotácia vo výške 15 000 € na činnosť klubu v roku 2011 a to na cestovné náklady, materiálové náklady, nákup cien, náklady za užívanie telocvične, štartovné družstiev, licenčné poplatky hráčov, družstiev, stravné, ubytovanie rozhodcov, asistentov rozhodcov.

Vyúčtovanie predložené dňa 30.12.2011.

Poskytnutá dotácia bola použitá v súlade s dohodou.

3.Laura, združenie mladých

Dohoda č. 501/2011 zo dňa 2.9.2011.

Poskytnutá dotácia vo výške 100 €.

Dotácia poskytnutá na cestovné náklady, materiálové náklady, občerstvenie, nákup cien, ubytovanie a stravné počas akcií, nákup športových potrieb a vybavenia, vstupné pre deti a organizátorov počas akcií. Vyúčtovanie predložené dňa 28.12.2011 v súlade s dohodou.

4.BK ŠPD Rožňava

Dohoda č.139/2011 zo dňa 17.3.2011.

Poskytnutá dotácia vo výške 4 292 € na činnosť v roku 2011 a ukončenie súťažného ročníka 2010 /2011, a to na cestovné náklady, vklad do súťaží, prenájom telocvične.

Vyúčtovanie predložené dňa 2.5.2011 v súlade s dohodou.

Dohoda č. 486/2011 zo dňa 28.4.2011.

Poskytnutá dotácia vo výške 3 000 € načinnosť klubu v roku 2011 a to na cestovné náklady, materiálové náklady, nákup cien, náklady za užívanie telocvične, štartovné družstiev, licenčné poplatky hráčov, družstiev, stravné, ubytovanie rozhodcov, asistentov rozhodcov.

Dotácia poskytnutá na činnosť- úhrada nákladov spojených s cestovným, domáce stretnutia, vklady do súťaží.

Vyúčtovanie predložené dňa 20.12.2011 v súlade s dohodou.

5.SPELEO Rožňava

Dohoda č. 528/11 12.9.2011

Poskytnutá dotácia vo výške 150 €.

Dotácia poskytnutá na nákup výstroja, náklady spojené s precvičovaním akcieschopnosti v teréne, cestovné náklady.

Vyúčtovanie predložené dňa 30.12.2011 v súlade s dohodou.

6.DOMKA združenie Saleziánskej mládeže

Dohoda č. 492/2011 zo dňa 25.3.2011.

Poskytnutá dotácia vo výške 1 000 € načinnosť strediska, konkrétne na materiálne a cestovné náklady, občerstvenie, prevádzkovú réžiu (do 30 % poskytnutej dotácie), nákup cien, ubytovanie, stravné počas akcií, nákup športových potrieb a vybavenia.

Vyúčtovanie bolo predložené dňa 28.12.2011 v súlade s dohodou.

7.Tanečný klub SAMBED

Dohoda č. 475/2011 zo dňa 28.4.2011.

Poskytnutá dotácia vo výške 600 € načinnosť klubu v roku 2011 a to na tanečný šport, celoročný tanečno-pohybový kurz pre deti, cestovné náklady, režijné náklady do výšky 30 %, nákup šiat pre tanečné páry, stravné a ubytovanie počas pretekov, občerstvenie, nákup cien , tanečné sústreduenia.

Vyúčtovanie predložené dňa 10.1.2012 v súlade s dohodou.

8.SP MFK Rožňava

Dohoda č.138/2011 zo dňa 17.3.2011 vo výške 3000 € - poskytnutá načinnosť futbalového klubu a to na dopravné, cestovné náklady, stravné, odmeny rozhodcom, nákup športových potrieb, čistenie dresov.

Vyúčtovanie predložené dňa 24.5.2011 v súlade s dohodou.

Dohoda č. 491/2011 zo dňa 25.8.2011.

Poskytnutá dotácia vo výške 5 500 € načinnosť futbalového klubu v roku 2011 a to na dopravné, cestovné náklady, stravné, odmeny rozhodcom, nákup športových potrieb, čistenie dresov.

Vyúčtovanie dotácie predložené dňa 4.1.2012. Vyúčtovanie bolo predložené v súlade s dohodou.

Umelecká únia

V roku 2011 boli Umeleckej únii mesta Rožňava schválené mestským zastupiteľstvom finančné prostriedky vo výške **9 250 €**.

Skutočne vyplatené prostriedky boli vo výške 2 500 €. Finančné prostriedky boli vyplatené pre umeleckú úniu v mesiaci december 2011 nasledovne:

Folklórny súbor Haviar

Dohoda č. 615/2011 zo dňa 6.10.2011.

Poskytnutá dotácia vo výške 544 €.

Vyúčtovanie predložené **dňa 16.1.2012 – po lehote.**

Jeden výdavok je deklarovaný len výdavkovým dokladom z pokladne súboru Haviar, potrebné doplniť príjmový doklad od subjektu, kde sa výdavok realizoval.

Detský folklórny súbor Haviarik

Dohoda č. 612/2011 zo dňa 6.10.2011.

Poskytnutá dotácia vo výške 544 €.

Vyúčtovanie predložené **dňa 13.1.2012 – po lehote** v súlade s dohodou.

Detský folklórny súbor Szászorszép

Dohoda č.617/2011 zo dňa 6.10.2011.

Poskytnutá dotácia vo výške 100 €.

Vyúčtovanie predložené dňa **13.1.2012 – po lehote** v súlade s dohodou.

Folklórny súbor BŰZAVIRÁG pri ZO Csemadok Rožňava

Dohoda č. 616/2011 zo dňa 6.10.2011.

Poskytnutá dotácia vo výške 380 €.

Vyúčtovanie predložené dňa 9.1.2012 v súlade s dohodou.

Mestský spevácky zbor

Dohoda č. 614/2011 zo dňa 6.10.2011.

Poskytnutá dotácia vo výške 380 €.

Vyúčtovanie predložené dňa 4.1.2012 v súlade s dohodou.

Detská ľudová hudba LÚČKA

Dohoda č. 613/2011 zo dňa 6.10.2011.

Poskytnutá dotácia vo výške 100 €.

Vyúčtovanie predložené dňa 30.12.2011 v súlade s dohodou.

Folklórny súbor JASANINA

Dohoda č.618/2011 zo dňa 6.10.2011.

Poskytnutá dotácia vo výške 156 €.

Vyúčtovanie predložené **dňa 23.1.2012 – po lehote** v súlade s dohodou.

Flauta DOLCE

Dohoda č. 643/2011 zo dňa 6.10.2011.

Poskytnutá dotácia vo výške 156 €.

Vyúčtovanie predložené **dňa 20.1.2012 – po lehote** v súlade s dohodou.

Ľudová hudba Maroša Rusňáka.

Dohoda č. 697/2011 zo dňa 18.10.2011.

Poskytnutá dotácia vo výške 70 €.

Vyúčtovanie predložené **dňa 24.1.2011 – po lehote** v súlade s dohodou.

Retro music band

Dohoda č. 644/2011 zo dňa 6.10.2011.

Poskytnutá dotácia vo výške 70 €.

Vyúčtovanie predložené dňa **3.2.2012 - po lehote.**

Podľa dohody sa mohli finančné prostriedky použiť na akcie v roku 2011 a to na cestovné náklady, materiálne náklady na technické zabezpečenie činnosti súboru, stravné, občerstvenie a ubytovanie počas vystúpení a sústrezení mimo územia mesta, nákup krojov a krojových súčastí, hudobných nástrojov, notových materiálov, na vyplatenie honorárov za choreografie a hudobný doprovod, resp. korepetície nácvikov.

K vyúčtovaniu bol doložený doklad z registračnej pokladne zo dňa 30.8.2011 z predajne Autovifi, Šafárikova 91, kde bolo zakúpené autorádio Pioneer DEN-23. Tento **výdavok nie je v súlade s uzavretou dohodou.** Poskytnuté finančné prostriedky je potrebné vrátiť mestu Rožňava v zmysle platného VZN. U tohto subjektu chýba aj správa o činnosti za rok 2011.

Záver:

1.V 7 prípadoch bolo vyúčtovanie predložené po lehote.

Porušenie bodu č. 8 článku 4, VZN o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu mesta Rožňava.

2.Použitie finančných prostriedkov v rozpore so schválenou dohodou o poskytnutí dotácie – porušenie bodu č.5 článku 4 platného VZN.

Správa o výsledku následnej finančnej kontroly bola so zodpovednými zamestnancami prerokovaná. Bola určená lehota – do 29.2.2012 na predloženie prijatých opatrení na odstránenie zistených nedostatkov.