

Uznesením MZ č. 14/2010 bolo hlavnému kontrolórovi mesta uložené vykonať **kontrolu použitia prostriedkov na činnosť kancelárie Europe Direct – položky občerstvenie, reklamné predmety, propagačné materiály v roku 2009.** Ku kontrole boli predložené: osobitná dohoda o grante na činnosť, doklady o akciách k jednotlivým modulom, ktoré súviseli s vykonanou kontrolou, účtovné doklady a účtovné zostavy.

Kontrolné zistenia:

Mesto Rožňava môže na základe projektu získať na činnosť paušálnu sumu v rozmedzí od 12 000 do 25 000 € ročne za podmienky spolufinancovania v minimálnej výške 50%.

Centrum dostáva na činnosť paušálne platby, ktoré si môže voľne vybrať podľa modulov v súlade s plánovanými činnosťami. Modul č. 1 týkajúci sa informačných služieb je povinný. Ostatné moduly 2-11 sú nepovinné. Rámcová dohoda o grante bola podpísaná na obdobie 4 rokov dňa 26.11.2008 na obdobie 2009-2012. Osobitná dohoda o grante na činnosť sa podpisuje každý rok. Hostiteľská štruktúra /mesto Rožňava/ môže kedykoľvek vypovedať rámcovú dohodu a to písomne, so 60 dňovou výpovednou lehotou. Pokiaľ využije toto právo, musí sa zaviazat', že ukončí plnenie všetkých osobitných dohôd, ktoré nadobudli účinnosť pred dátumom nadobudnutia účinnosti vypovedania rámcovej dohody.

Na rok 2009 mesto Rožňava bol Európskej komisii predložený nasledovný rozpočet na činnosť kancelárie:

Povinný modul:

Pre modul č. 1 Základné informačné služby pre širokú verejnosť

Činnosť: centrum otvorené aspoň 20 hodín týždenne, propagácia....

Príspevok z EÚ 9 600 €, spolufinancovanie mesta Rožňava 9 600 €

Nepovinné moduly:

Pre modul č. 2. Internetová stránka

Príspevok z EÚ 1 600 €, spolufinancovanie mesta Rožňava 2 000 €

Modul č. 5 Tlačené materiály

Činnosť: aspoň 500 kópií, uverejnenie aspoň 10 strán, formát A5, tlačené materiály

Príspevok z EÚ 800 €, spolufinancovanie mesta Rožňava 2 200€.

Modul č. 6. Médiá

Činnosť: najmenej 20 príspevkov pre AV alebo tlačené médiá, články uverejnené v tlačených médiách, účasť v TV /rozhlasových programoch, propagácia centra v tlačových /AV médiách

Príspevok z EÚ 800 €, spolufinancovanie mesta Rožňava 1 000 €

Modul č. 7 Podujatia v interiéri

Príspevok u EÚ 4800 €, spolufinancovanie mesta Rožňava 5 000 €.

Činnosť: zahŕňajúca najmenej 100 účastníkov na všetkých podujatiach, podujatie predstavuje minimálne 3 hodinovú činnosť.

AKCIE:

Dňa 25. 3. 2009 sa uskutočnila akcia: Súťaž Mladý Európan 2009. Na akcii sa zúčastnilo 50 súťažiacich. O účasti je vyhotovená prezenčná listina. Náklady na akciu: občerstvenie na akcii 1 160 €, /občerstvenie bolo objednané pre 60 osôb/. Zakúpené boli reklamné predmety, ceny do súťaže/Mladý Európan/, celkovo v hodnote 1 375,15 €. Ďalej boli zakúpené kancelárske potreby /CD, DVD, plastové obaly, stojan na CD, magnetické tabule, potrebné k realizácii súťaže Mladý Európan/, celkovo v hodnote 213,03 € a puzzle v hodnote 60 €. Pre výhercov a členov poroty boli zakúpené kytice v hodnote 92,13 €.

Dňa 3. 6. 2009 sa uskutočnila v kongresovej sále radnice Konferencia pre študentov stredných škôl a zástupcov študentských parlamentov. zameraná na Voľby do európskeho parlamentu. Akcie sa zúčastnilo 75 študentov, o účasti je vyhotovená prezenčná listina. **Objednaných bolo 10 obedov pre hostí konferencie. Fakturovaných bolo 35,18 €** za podanú stravu a občerstvenie. Na túto akciu bolo zakúpených: 200 ks poznámkových blokov s perom s logom Europe Direct Rožňava, 200 ks poznámkových blokov so sadou nálepiek s logom Europe Direct Rožňava a 200 ks stojanov na mobilný telefón s logom Europe Direct Rožňava. Náklady na tieto materiály boli v sume 1 044 €. Prednáška a materiály k voľbám do Európskeho parlamentu v sume 357 €.

Dňa 31. 3. 2009 sa uskutočnila akcia Voľby do európskeho parlamentu – cieľová skupina dôchodcovia. Na akcii sa zúčastnilo 90 účastníkov. Náklady na akciu: občerstvenie pre 200 osôb v celkovej hodnote 1 000 €. Podľa kancelárie ED sa očakávala vyššia účasť, objednané občerstvenie sa muselo uhradiť. Ďalšie náklady spojené s akciou: propagačné materiály celkovo v hodnote 793 €, mikrofóny celkovo v hodnote 1 249,50 €.

Vydanie brožúry zameranej na tému Voľby do Európskeho parlamentu v hodnote 500,48 €.

Dňa 27. 5. 2009 sa uskutočnila akcia Stretnutie študentov a učiteľov partnerských škôl v rámci programu Comenius Partnership v projekte Euro Virtual Enterprise. Náklady na akciu boli za podané občerstvenie v hodnote 31, 64 €, reklamné tričká a blúzky v počte 49, v celkovej sume 410,03 €.

Projekt Ja-Ty-My-Vy v prevencii závislosti – akcia v spolupráci s ED dňa 12. 11. 2009. Náklady na akciu: nákup kancelárskych potrieb v sume 600 €, občerstvenie pre účastníkov akcie v sume 1 042,02 €, multifunkčné zariadenie, tonery.. v sume 964,78 €, občerstvenie v sume 99,16 €.

Dňa 15. 10. 2009 sa konala na radnici mesta akcia **EU INNOVATION ROADSHOW 2009.** Na akcii sa zúčastnilo 50 účastníkov.

Modul č. 8 **Podujatia v exteriéri**

Činnosť: zahŕňajúca najmenej 200 účastníkov na všetkých podujatiach, podujatie predstavuje minimálne 3 hodinovú činnosť

Príspevok z EÚ 1 600 €, spolufinancovanie mesta Rožňava 1000 €.

Dňa 6. 5. 2009 sa uskutočnila akcia Májové kultúrno-športové dni. Akcie sa zúčastnilo 234 študentov škôl. O účasti na akcii je vyhotovená prezenčná listina. Náklady na akciu: tričká s potlačou v počte 370 ks 1 512,74 €, tlač plagátov v počte 20 ks a reklamný banner, spolu v hodnote 220 €, ozvučenie námestia 700 €, občerstvenie, sladkosti v hodnote 579,60 €.

Dňa 3. 6. 2009 sa uskutočnila akcia Mesto Rožňava a mladí. Akcia sa uskutočnila na Námestí baníkov, v rámci podujatia Škôlky bavia mesto. Účastníkmi boli deti materských škôl, spoluorganizátorom bolo CVC Rožňava. Akcie sa zúčastnilo 138 detí MŠ. O účasti osôb je vyhotovená prezenčná listina. Na túto akciu bola montovaná a demontovaná tribúna.

Náklady na akciu: tribúna 573,34 €, kancelársky materiál 1,47 €, kábel 6 €, kancelárske potreby pre deti 25 €, občerstvenie 101,63 €.

Dňa 23.-24. 5. 2009 sa uskutočnila akcia I. ročník medzinárodného stretnutia historických vozidiel Gemer 2009 v Rožňave. Náklady na akciu: tlač plagátov, nálepiek, vizitiek v celkovej sume 189,21 €.

Projekt Ja-Ty-My-Vy v prevencii závislosti – nákup kancelárskych potrieb v sume 600 €.

Modul č. 9 Podujatia

Podujatia v interiéri/exteriéri zahŕňajúce najmenej 200 účastníkov na všetkých podujatiach, podujatie predstavuje minimálne 3 hodinovú činnosť

Príspevok z EÚ 2 400 €, spolufinancovanie mesta Rožňava 1 400.

Dňa 6. – 7. 5. 2009 sa uskutočnila akcia II. májové kultúrno-športové dni. Náklady na akciu boli nasledovné: strava pre 30 osôb 224,68 €, ubytovanie na jednu noc pre 3 osoby v sume 132,92 €, ozvučenie 700 €.

Akcia: Občerstvenie pre Mikulášsky sprievod a dodávka sladkostí do balíčkov pre deti náklady v sume 135,60 €, kočiar s konským záprahom 500€.

Akcia: **Ako ďalej v prevencii závislosti v regióne Rožňava**, konanej dňa 12. 11. 2009. Akcie sa zúčastnilo 180 účastníkov, o účasti je vyhotovená prezenčná listina. Náklady na akciu boli nasledovné: kancelárske potreby 600 €, multifunkčné zariadenia, tonery 964,78€, občerstvenie 1 141,18 €.

Modul č. 10 Hodnotenie dosahu

Príspevok z EÚ 400 €.

Kontrola účtovných dokladov.

Ku kontrole boli doložené účtovné doklady k samostatnému účtu vedeného vo VÚB č. ú 2058047054/0200

Príjem aj výdaj na účte Europe direct bol k 31.12.2009 43 442,21 €. Tento príjem pozostával z príjmu z **prostriedkov Európskej komisie vo výške 15 400 € /čo je 70 % sumy grantu/ a z príjmu z vlastných zdrojov (spolufinancovanie) vo výške 28 044,21 €.** **Podľa uzatvorenej zmluvy na rok 2009 malo byť spolufinancovanie Komisiou činnosť ED do výšky 22 000 €, čo je maximálne 50 % celkových oprávnených nákladov. Komisia má 45 kalendárnych dní na schválenie alebo zamietnutie správy o implementácii za rok 2009 a na vyplatenie zostatku.**

Na občerstvenie, propagačné materiály a reklamné predmety boli vynaložené finančné prostriedky v nasledujúcich sumách:

	Z vlastných zdrojov spolufinancovanie	Zo zdrojov EÚ	spolu
Roven-tlač reklamy	2 735,69	264,18	2 999,87
Propagačný materiál	3 143,45	4 171,12	7 314,57
Vysielanie RVTV	1 260	360	1 620
občerstvenie	1 872,49	2 739,60	4 612,09
Ostatní dodávatelia + materiál	6 998,41	2 054,61	9 053,02
spolu	16 010,04 €	9 589,51 €	25 599,55 €

Pri kontrole účtovných dokladov za občerstvenie, reklamné predmety a propagačné materiály boli zistené tieto nedostatky:

- účtovný doklad – faktúra č. 1613 zo dňa 25. 11. 2009 za podanú stravu a občerstvenie dňa 15. 10. 2009 – aktivita ED Rožňava – EU Innovation Roadshow 2009 fakturovaná čiastka 335,87 €. V prílohe – dodací list, podaná strava pre 6 osôb v hodnote 42,97 € a ostatné /zákusky, nealko nápoje, káva, čaj, ovocie, bez uvedenia počtu /množstva a jednotkovej ceny/ v sume 292,90 €. **Tento doklad neobsahuje všetky povinné údaje.** Podľa objednávky malo byť 50 účastníkov konferencie.
- Účtovný doklad – faktúra č. 1609 zo dňa 25. 11. 2009 za podané občerstvenie dňa 12. 11. 2009 – konferencia Ako ďalej v prevencii v regióne Rožňava, fakturovaná čiastka 1042, 02 €. Podľa dodacieho listu bol podaný obed, studené misy, nealko, káva, čaj, minerálka, zákusky pre 125 osôb. **V objednávke Mesta Rožňava nie je uvedený predpokladaný počet osôb, ktorým sa malo občerstvenie podať, ani predpokladaná suma.**
- Účtovný doklad – faktúra č. 09083 zo dňa 4. 6. 2009 za podanú stravu a občerstvenie podľa objednávky – 35,18 €. Vo faktúre nie sú uvedené presné počty podaného občerstvenia /obedov/.
- Účtovný doklad – faktúra č. 09048 zo dňa 6. 4. 2009 za podané občerstvenie – konferencia Voľby do európskeho parlamentu v celkovej sume 1 000,- €. Na faktúre **nie je rozpísané množstvo a cena za mernú jednotku.**
- Účtovný doklad – faktúra č. 0945 zo dňa 6. 4. 2009 za podané občerstvenie na akcii dňa 25. 3. 2009 Súťaž Mladý Európan 2009, celková suma 1 160 €. **Vo faktúre nie je rozpísané množstvo a cena za mernú jednotku.**
- Účtovný doklad – faktúra č. 09079 zo dňa 29. 5. 2009 za podanú stravu a občerstvenie v dňoch 6. – 7. 5. 2009 v sume 224,68 €. Na faktúre nie je rozpísané množstvo a cena za mernú jednotku. Tieto údaje sú na dodacom liste.
- Účtovný doklad – faktúra zo dňa 2. 6. 2009 za podané občerstvenie na akcii dňa 27. 5. 2009 v sume 31, 64 € **nie je rozpísané množstvo a cena za mernú jednotku.**

Záver:

Nedostatky, ktoré sa vyskytli pri kontrole účtovných dokladov boli nasledovné:

- nedostatočné údaje na faktúre, týkajúce sa množstva dodaného tovaru a cenu za jednotku
- neuvedenie potrebných údajov na dodacom liste /množstvo, jednotková cena/
- pri niektorých akciách uvedených v texte sa uhradili náklady spojené s poskytovaním občerstvenia pre vyšší počet účastníkov, než aký v skutočnosti na akciách bol.

Pri plánovaní rozpočtu na rok 2010 z dôvodu nedostatku finančných zdrojov potrebných na základné samosprávne činnosti Mesta navrhujem zabezpečiť činnosť ED len v minimálnom rozsahu, účasťou na povinnom module. Pokiaľ práce pre ED budú vykonávať zamestnanci MsÚ, je potrebné ich pracovný úväzok primerane krátiť podľa počtu hodín, ktoré sa súbežne s hlavným pracovným pomerom vykonávajú pre Europe Direct, alebo postupovať podľa uzatvorenej dohody a vyčleniť samostatného pracovníka na vedenie kancelárie.

Správa o výsledku kontroly bola prerokovaná s primátorom mesta a s projektovou manažérkou kancelárie Europe Direct Ing. Evou Petruchovou.