

**Správa o výsledku kontroly dodržiavania podmienok zmluvy o nájme nebytových priestorov č. 62/2008 uzatvorenej dňa 31.3.2008 spoločnosťou Agrex, spol. s.r.o. k 30.6.2011.**

Dňa 31.3.2011 bolo uložené hlavnej kontrolórke mesta Rožňava uznesením MZ č. 94/2011 vykonať následnú finančnú kontrolu dodržiavania podmienok zmluvy o nájme nebytových priestorov č. 62/2008 uzatvorenej dňa 31.3.2008 spoločnosťou Agrex, spol. s.r.o. k 30.6.2011.

**Kontrolované obdobie:** prvý polrok 2011

**Ku kontrole boli predložené nasledujúce účtovné doklady:**

1. dodávateľské a odberateľské faktúry za rok 2011 ( do 30.6.2011)
2. zmluvy o nájme nebytových priestorov aj s dodatkami uzatvorené s firmou Agrex, s.r.o

Na mestskom úrade v knihe faktúr za rok 2011 boli zaevidované **dodávateľské** faktúry v celkovej sume 2770,5 €

Dodávateľské faktúry boli k dňu 11.7.2011 uhradené vo výške 2770,5 €

Faktúra číslo	Cena v €	Dátum splatnosti	Dátum úhrady	Účel
2011012	291,60	24.2.2011	29.3.2011	Dni mesta- občerstvenie
2011013	738	28.2.2011	29.3.2011	Dni mesta- občerstvenie účastníkov programu
2011014	972	28.2.2011	29.3.2011	Slávnostná recepcia Dni mesta
2011015	48	28.2.2011	29.3.2011	Prenájom lavíc a stolov dňa 5.2.2011- Dni mesta
2011017	72,90	4.3.2011	22.03.2011	Občerstvenie v rámci projektu Ja-ty-my-vy v prevencii závislosti
2011025	72	17.3.2011	22.03.2011	Občerstvenie v rámci projektu Ja-ty-my-vy v prevencii závislosti
2011030	108	21.03.2011	22.03.2011	Občerstvenie v rámci projektu Ja-ty-my-vy v prevencii závislosti
2011040	162	3.4.2011	29.3.2011	Občerstvenie v rámci projektu Ja-ty-my-vy v prevencii závislosti
2011041	90	7.4.2011	29.3.2011	Občerstvenie v rámci projektu Ja-ty-my-vy v prevencii závislosti
2011056	216	12.5.2011	6.7.2011	Akcia Stavanie mája
<b>Spolu</b>	<b>2770,5</b>			

Na všetkých dodávateľských, odberateľských faktúrach aj objednávkach bola zodpovednými zamestnancami vykonaná predbežná finančná kontrola.

Na objednávkach bol určený finančný limit na dodanie občerstvenia.

Ku každej faktúre bol doložený dodací list s podpisom zodpovedného zamestnanca, ktorým bolo potvrdené množstvo dodaného občerstvenia v zmysle objednávky a v zmysle záverov z predchádzajúcej kontroly.

Faktúry aj objednávky boli zverejnené na internetovej stránke mesta.

### **Odberateľské faktúry**

Faktúra číslo	Cena v €	Dátum splatnosti	Dátum úhrady	Účel
2011011	746,86	31.3.2011	-	Dodávka tepla, vodné, stočné, nájom od 1.4.2011 do 30.6.2011
2101012	2514,43	31.3.2011	29.3.2011	Nájom za reštauráciu Tri ruže aj s vybavením od 1.4. do 30.6.2011
2011017	117,53	4.4.2011	31.3.2011	Elektrická energia v bufete na MsÚ od 1.1. do 31.3.2011
2011022	-746,86	18.4.2011	-	Dobropis faktúry 2011011, z dôvodu skončenia nájomnej zmluvy
2011030	2514,43	30.6.2011	6.7.2011	Nájom za reštauráciu Tri ruže aj s vybavením od 1.7. do 30.9.2011
<b>spolu</b>	<b>5 146,39</b>			

Dňa 31.3.2011 bola podpísaná Dohoda o skončení platnosti a účinnosti Zmluvy o nájme nebytových priestorov uzavretej dňa 31.3.2008 (prenájom bufetu na mestskom úrade). Zmluva skončila platnosť aj účinnosť dňa 31.3.2011. Závazky zo zmluvy boli vyrovnané.

Uznesením č. 94/2011 bolo uložené mestskému úradu vypracovať dodatok k zmluve podľa bodu č.5 správy hlavného kontrolóra mesta a unesenia MZ č. 58/2011.

Zmluva bola vypracovaná a podpísaná dňa 8.6.2011, zverejnená na internetovej stránke dňa 28.6.2011, účinná od 29.6.2011.

Podľa oznámenia štatistického úradu miera inflácie v roku 2010 bola 1%, o túto mieru inflácie bolo aj upravené nájomné za prenájom nebytových priestorov prevádzky Reštaurácie Tri ruže. Oznámenie prenajímateľa o výške inflácie za predchádzajúci rok bolo nájomcovi doručené v zmysle zmluvy.

V zmysle článku VI. ods.12 Zmluvy č. 62/2008 o nájme nebytových priestorov sa nájomca zaviazal poskytovať služby závodného stravovania formou obedov, resp. večerí po každom domácom majstrovskom zápase členom SP MFK Rožňava v počte 16 obedov, resp. večerí a v rovnakom počte pre členky basketbalového klubu za cenu podľa stravovacej jednotky pre závodné stravovanie. Nájomca je povinný predložiť prenajímateľovi vyúčtovanie týchto

finančných nákladov každý 15. deň po uplynutí kalendárneho štvrťroka, aj s potvrdením správnosti predsedami jednotlivých športových klubov.

Podľa predložených vyúčtovaní bolo zistené, že pre MBK Región Rožňava bola poskytnutá v prvom štvrťroku strava vo výške 336 €, v druhom štvrťroku strava poskytnutá nebola, nakoľko posledný zápas jarnej sezóny sa odohral 26.3.2011.

SP MFK Rožňava nedal v prvom štvrťroku požiadavku na poskytnutie stravy, nakoľko prvý zápas jarnej sezóny sa odohral až v druhom štvrťroku.

V druhom štvrťroku bola poskytnutá strava pre SP MFK v celkovej sume 670 €. Správnosť odobratej stravy bola potvrdená predsedami jednotlivých športových klubov.

Podľa článku VI. ods. 13 Zmluvy č. 62/2008 o nájme nebytových priestorov sa nájomca zaviazal, že v prípade ak si prenajímateľ písomne objedná poskytnutie služieb na podujatia organizované mestom Rožňava, poskytne tieto služby so zľavou vo výške 10% z cenníkovej ceny platnej v reštaurácii.

Pri kontrole vystavených faktúr nájomcom za podané občerstvenie na akcie prenajímateľa bolo zistené, že na všetkých faktúrach bola vyznačená zľava z celkovej fakturovanej sumy vo výške 10 % v zmysle zmluvy.

**Záver:**

Pri vykonanej kontrole neboli zistené nedostatky, z vykonanej kontroly bol vypracovaný záznam, ktorý bol so zodpovednými zamestnancami prerokovaný .