



M E S T O R O Ž Ň A V A

Pre zasadnutie
Mestského zastupiteľstva
v Rožňave dňa 27.9.2012

K bodu rokovania číslo:

Názov správy:

Následná finančná kontrola činností súvisiacich so správou mestských bytov vykonávaných príslušným odborom Mestského úradu v Rožňave.

Predkladá: JUDr. Katarína Balážová Hlavná kontrolórka mesta Rožňava	<u>Návrh na uznesenie:</u> Mestské zastupiteľstvo v Rožňave berie na vedomie správu o výsledku následnej finančnej kontroly činností súvisiacich so správou mestských bytov vykonávaných príslušným odborom Mestského úradu v Rožňave.
Prerokované :	
Správu z kontroly vypracovala : JUDr. Katarína Balážová	
Materiál obsahuje: Dôvodovú správu	
Kontrolu zákonnosti a správnosti návrhu na uznesenie vykonali : JUDr. K. Balážová JUDr. E. Mihaliková	

Dôvodová správa

Kontrola bola vykonaná na základe schváleného plánu kontrolnej činnosti na 1. a 2. polrok 2012 uznesením Mestského zastupiteľstva z číslo 452/2011 a uznesením Mestského zastupiteľstva číslo 207/2012.

Cieľ kontroly:

Následná finančná kontrola zameraná na hospodárnosť, efektívnosť, účelnosť a účinnosť pri správe mestských bytov. Správu mestských bytov vykonáva na základe uznesenia MZ č. 184/2009 a 185/2009 zo dňa 8. 7. 2009 Mestský úrad v Rožňave, odbor právny a správy majetku.

Legislatíva súvisiaca s predmetom kontroly:

- Zákon č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov
- Zákon č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov
- Všeobecne záväzné nariadenie mesta Rožňava o zriadení účelového garančného fondu
- Všeobecne záväzné nariadenie mesta Rožňava, ktorým sa stanovujú zásady pridelovania bytov vo vlastníctve mesta Rožňava účinné od 19. 5. 2012
- Všeobecne záväzné nariadenie mesta Rožňava podmienkach pridelovania bytov určených na nájom pre obyvateľov mesta Rožňava postavených s podporou štátu účinné od 26. 4. 2012
- Zásady obehu účtovných dokladov mesta Rožňava
- Zásady finančnej kontroly mesta Rožňava

Mesto Rožňava má v majetku a zároveň aj v správe 370 bytov. 1 byt je v správe firmy Spravbyť s.r.o., ktorému sa na základe zmluvy o výkone správy mesačne hradí dohodnutá náhrada za výkon správy vo výške 4,08 € a 2 byty spravujú spoločenstvá vlastníkov bytov, ktorým uhrádzame mesačne príspevok do fondu opráv.

Byty sa pridelujú na základe platného VZN, ktorým sa stanovujú zásady pridelovania bytov vo vlastníctve mesta Rožňava.

Poradovník na voľné byty sa uverejňuje na webovej stránke mesta Rožňava, čo umožňuje občanom kontrolovať pridelovanie bytov.

Mesto Rožňava má v rozpočte na rok 2012 plánovaných 15 000€ na rutinnú a štandardnú údržbu bytov a 10 000 € na ďalšie služby / kominár, deratizácia, výmena vodomero, služby KID a pod. /.

Za 1. polrok bolo na rutinnú a štandardnú údržbu čerpaných 5 803,94 € a na ďalšie služby 818,25 €.

Rozpočtované prostriedky sa najviac čerpajú na: čistenie kanalizácie, opravu elektrických porúch, vodovodných porúch, stolárske práce....

Ku kontrole bolo predložené nasledujúce doklady:

Evidencia a spisy nájomníkov, ktoré obsahovali: oznámenie vo veci pridelenia nájomného bytu, zmluvu o nájme bytu / na nájomných zmluvách predložených ku kontrole nebola vykonaná predbežná finančná kontrola/, protokol o prevzatí bytu a mesačný zálohový predpis bytu.

Vedie sa evidencia pohľadávok, ktoré vznikli neuhradením bežného mesačného nájomného a služieb spojených s bývaním a ročného vyúčtovania nákladov a záloh za plnenia spojené s užívaním bytu. V priebehu mesiacov február – apríl 2012 bolo zaslaných 57 upomienok, následne po nereagovaní na upomienky 30 výziev na úhradu pohľadávok, 11 výziev na

dobrovoľné odovzdanie bytov a 11 splátkových kalendárov. Výsledkom bolo uhradenie pohľadávok v celkovej výške 5 753,69 €.

Zistené nedostatky:

1. Na nájomných zmluvách predložených ku kontrole nebola vykonaná predbežná finančná kontrola podľa § 9 zákona č. 502/2001 Z.z. vznp. – porušenie tohto zákona. V priebehu kontroly sa zistené nedostatky začali odstraňovať.

Záver kontroly:

1. Nevykonávanie predbežnej finančnej kontroly podľa § 9 zákona č. 502/2011 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v z.n.p.

Okrem uvedených nedostatkov sa nezistilo nehospodárne nakladanie s finančnými prostriedkami mesta Rožňava, mesto finančné prostriedky čerpá v súlade s platným rozpočtom mesta Rožňava.

Správa o výsledku následnej finančnej kontroly bola so zodpovednými zamestnancami prerokovaná, bola uložená lehota na prijatie opatrení na odstránenie zistených nedostatkov.