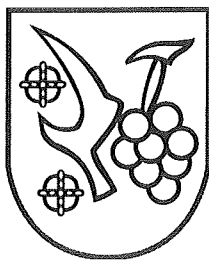


Mestská časť Bratislava-Vajnory



Materiál na rokovanie Miestneho zastupiteľstva
Mestskej časti Bratislava-Vajnory
Dňa 26. september 2017

K bodu: 4

Správa o výsledkoch kontrol miestneho kontrolóra.

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia MZ
2. Uznesenie MR
3. Správa o výsledkoch...

Predkladateľ:

Ing. Ján Mrva
starosta

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. Mrva', written over a large, faint circular watermark or background mark.

Zodpovedný:

Ing. Martin Gramblička
Miestny kontrolór

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. Gramblička', written over a large, faint circular watermark or background mark.

Spracovateľ:

Ing. Martin Gramblička
Miestny kontrolór

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. Gramblička', written over a large, faint circular watermark or background mark.

Bratislava, september 2017

1. NÁVRH UZNESENIA MIESTNEHO ZASTUPITEĽSTVA

Miestne zastupiteľstvo po prerokovaní

s c h v a ľ u j e

správa o výsledkoch kontrol miestneho kontrolóra.

2. UZNESENIE MIESTNEJ RADY

Miestna rada po prerokovaní

o d p o r ú č a

miestnemu zastupiteľstvu prerokovať Správa o výsledkoch kontrol miestneho kontrolóra



MESTSKÁ ČASŤ BRATISLAVA – VAJNORY
Roľnícka 109, 831 07 Bratislava 36
Miestny kontrolór

Správa miestneho kontrolóra z vykonanej finančnej kontroly – vyúčtovanie dotácií poskytnutých z rozpočtu v roku 2016

Oprávnená osoba: Ing. Martin Gramblička – miestny kontrolór MČ Bratislava – Vajnory
Povinná osoba: MÚ MČ Bratislava – Vajnory – ekonomické oddelenie
Predmet kontroly: vyúčtovanie dotácií poskytnutých z rozpočtu v roku 2016
Kontrolované obdobie: rok 2016

- § 7 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy
- § 11 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení
- VZN č. 7/2015 zo dňa 14.10.2015
- Zmluvy o poskytnutí finančných prostriedkov na rozvoj všeobecne prospešných služieb, podnikania a zamestnanosti (č. 17/2016 – 31/2016)

Kontrolné zistenia :

Miestnym kontrolórom boli v rámci plánu kontrolnej činnosti v roku 2017 prekontrolované poskytnuté dotácie v roku 2016, schválené uznesením MZ MČ Bratislava – Vajnory č. 142/2016, zo dňa 17.2.2016. Cieľom bolo zhodnotiť dodržanie Všeobecného záväzného nariadenia MČ BA – Vajnory č.7/2015 zo dňa 14.10.2015. Súčasťou kontroly bolo aj dodržanie podmienok vyplývajúcich zo Zmluvy o poskytnutí dotácií na rok 2016.

Čiastkové body kontroly :

- overiť uzatvorenie zmluvy,
- overiť dodržiavanie termínov na predloženie zúčtovania dotácie,
- overiť výšku čerpania dotácie a prípadné vrátenie nedočerpaných finančných prostriedkov späť na účet mestskej časti,
- skontrolovať úplnosť všetkých požadovaných podkladov potrebných k vyúčtovaniu dotácie,
- kontrola oprávnenosti nákladov

Dotácie boli odsúhlasené a pridelené 15 subjektom, ktoré predložili požadovanú dokumentáciu. Vyplatené boli len 14 organizáciám, nakoľko jedna odstúpila od zmluvy. Finančné prostriedky boli rozdelené 4 organizáciám zameraným na kultúru, 4 na šport a 6 s pôsobením v ostatnej činnosti. Výška schválených dotácií bola 22.500 €. Poskytnuté dotácie v čiastke 22.400 € boli organizáciami vyúčtované vo výške 21.894 €. Mestskej časti bolo vrátené 506 €.

Pred rozhodnutím MZ o pridelení a výške dotácií jednotlivé žiadosti spolkov boli prerokované komisiou kultúry, športu, voľno časových aktivít a zahraničných vzťahov a komisiou finančnou, správy majetku, podnikania obce a získavania prostriedkov z fondov. Pre potreby kontroly boli predložené žiadosti, zmluvy a účtovné doklady, ktoré preukazovali poskytnutie a vyúčtovanie dotácií za rok 2016.

Finančnou kontrolou boli skontrolované nasledovné žiadosti o dotácie, ich použitie a vyúčtovanie :

Polovnícka spoločnosť Vajnory

- žiadosť o dotáciu vo výške 1.000 €, poskytnuté 500 €
- príspevok použitý v zmysle žiadosti a uvedeného účelu

ZO Jednoty dôchodcov na Slovensku - Vajnory

- žiadosť o dotáciu vo výške 380 €, schválené 100 €, poskytnuté 0 €
- subjekt odstúpil od zmluvy č. 19/2016 DOT

Združenie detí a umenie

- žiadosť o dotáciu vo výške 1.800 €, poskytnuté 1.200 €
- výdavky sú dokladované v správnej výške a preukázateľne
- príspevok použitý v zmysle žiadosti a uvedeného účelu

TYPOARS, s. r. o.

- žiadosť o dotáciu vo výške 1.800 €, poskytnuté 1.200 €
- výdavky sú dokladované v správnej výške a použité na požadovaný účel

Hádzanársky klub Vajnory

- žiadosť o dotáciu vo výške 5.800 €, poskytnuté 3.000 €
- príspevok použitý v zmysle žiadosti
- výdavky sú dokladované preukázateľne a v správnej výške

Vajnorský okrásľ'ovací spolok

- žiadosť o dotáciu vo výške 3.600 €, poskytnuté 2.000 €
- výdavky sú dokladované
- príspevok použitý v zmysle žiadosti a uvedeného účelu

Futbalový klub Vajnory

- žiadosť o dotáciu vo výške 14.000 €, poskytnuté 8.500 €
- príspevok použitý v zmysle žiadosti
- výdavky sú dokladované preukázateľne a v správnej výške

Interklub Bratislava

- žiadosť o dotáciu vo výške 1.500 €, poskytnuté 1.000 €
- príspevok použitý v zmysle žiadosti a uvedeného účelu
- výdavky sú dokladované preukázateľne a v správnej výške

SČK územný spolok BA-mesto

- žiadosť o dotáciu vo výške 500 €, poskytnuté 300 €
- príspevok použitý v zmysle žiadosti a uvedeného účelu
- výdavky sú dokladované preukázateľne a v správnej výške

Inštitút vzdelávania a kultúry

- žiadosť o dotáciu vo výške 2.050 €, poskytnuté 700 €
- príspevok použitý v zmysle žiadosti a uvedeného účelu čiastočne, vrátenie 506 €

Občianske združenie pri ZŠ s MŠ sv. Jána Pavla II.

- žiadosť o dotáciu vo výške 1.000 €, poskytnuté 200 €
- výdavky sú dokladované preukázateľne a v správnej výške
- príspevok použitý v zmysle žiadosti

Podobenka z Vajnôr

- žiadosť o dotáciu vo výške 3.400 €, poskytnuté 2.000 €
- výdavky sú dokladované preukázateľne a v správnej výške
- príspevok použitý v zmysle žiadosti a uvedeného účelu

Slovenský skauting, 110. zbor Vajnory Bratislava

- žiadosť o dotáciu vo výške 2.500 €, poskytnuté 1.300 €
- výdavky sú dokladované preukázateľne a v správnej výške
- príspevok použitý v zmysle žiadosti

Bežecký klub Vajnory

- žiadosť o dotáciu vo výške 500 €, poskytnuté 200 €
- príspevok použitý v zmysle žiadosti
- výdavky sú dokladované

Skautská Gilga Vajnory

- žiadosť o dotáciu vo výške 300 €, poskytnuté 300 €
- príspevok použitý v zmysle žiadosti a uvedeného účelu

Záver :

Vykonanou kontrolou bolo preukázané, že sa **nevyskytli nedostatky v súvislosti :**

- použitím finančných prostriedkov z poskytnutých dotácií
- nedodržiavanie podmienok zo zmluvných vzťahov a nariadení v platnom VZN MČ BA – Vajnory o poskytnutých dotáciách z rozpočtu obce v roku 2016.

Vo Bratislave 07.09.2017

Ing. Martin Gramblička
miestny kontrolór



Stav a vývoj dlhu obce (MČ BA – Vajnory)

(informácia pre MZ, stav k 31.08.2017)

Celkový dlh obce k 31.08.2017 :

Podľa § 17 ods. 15 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov hlavný kontrolór obce sleduje počas rozpočtového roka stav a vývoj dlhu obce, pričom dosiahnutie hranice celkovej sumy dlhu podľa odsekov 10 až 12 je povinný bezodkladne oznámiť ministerstvu financií (od 50% do 58 %, od 58% do 60%, od 60%).

Celková suma dlhu obce k 31.08.2017 je 17,20 %

Suma ročných splátok úveru k 31.08.2017 je 6,01 %

Výška bežných príjmov za rok 2016 bola **2.529.298,76 €**

Mesačná splátka úveru je **18.241,- €**

Zostatok istiny k 31.08.2017 je **434.975,- €**

Suma mesačných splátok k 31.08.2017 je **145.928,- €**

Suma mesačných úrokových splátok k 31.08.2017 je **6.208,- €**

Na základe preverenia splnenia uvedených podmienok zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov konštatujem, že:

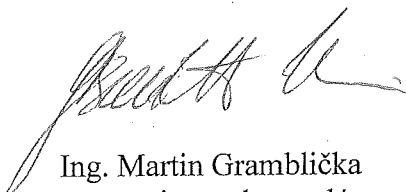
Podmienka neprekročenia celkovej sumy dlhu obce v hodnote 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka je **splnená**

Podmienka neprekročenia sumy ročných splátok úveru v hodnote 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka je **splnená**

tab. : prepočet dodržania podmienok v maximálnych hodnotách.

skutočné bežné príjmy k 31.12.2016	Zákon č.583/2004 Z. z.	Zákon č.583/2004 Z. z.
	60%	25%
2 529 298,76 €	1 517 579,26 €	632 324,69 €

V Bratislave 14.09.2017


Ing. Martin Gramblička
miestny kontrolór