

Mesto Senica – hlavný kontrolór

Štefánikova 1408/56, 905 01 Senica

Zn. 2013_15.MsZ_18_Správa o činnosti HK za I. štvrťrok 2013

Materiál na rokovanie

15. riadne zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Senici

Dňa: 9. 5. 2013

Bod programu číslo: 18

Názov materiálu: **Správa o činnosti hlavného kontrolóra za I. štvrťrok 2013**

Návrh vypracoval: Mgr. Boris Pivoluska

Návrh predkladá: Mgr. Boris Pivoluska

Návrh na uznesenie: **Mestské zastupiteľstvo v Senici**

schvaľuje

Správu o činnosti hlavného kontrolóra za I. štvrťrok 2013

V Senici dňa 2. 5. 2013

Správa o činnosti hlavného kontrolóra za I. štvrťrok 2013.

Výkon kontrolnej činnosti v prvom štvrťroku 2013 bol realizovaný podľa schváleného plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na I. polrok 2013. Plán kontrolnej činnosti bol schválený na zasadnutí Mestského zastupiteľstva v Senici (ďalej len MsZ) 13. 12. 2012 uznesením 3MsZ/2012/399.

Kontrola uzatvorených zmlúv:

Uznesením MsZ č. 19/01/J/2/b bolo uložené hlavnému kontrolórovi na každom zasadnutí MsZ v bode plnenie uznesení, predložiť správu o vykonaní kontroly zmlúv uzatvorených medzi mestom a inými subjektmi. Kontrolou sa sleduje dodržiavanie náležitostí uznesení prijatých MsZ a podmienok čl. 12 VZN č. 1 súvisiace s uzatváraním kúpno–predajných zmlúv ale aj iných obchodno–právnych zmlúv. Vo prvom štvrťroku 2013 bola vykonaná jedna kontrola zmlúv medzi mestom Senica a inými subjektmi. Z vykonanej kontroly bola MsZ predložená písomná správa o plnení uznesenia č. 19/01/J/2/b na 14. riadnom zasadnutí MsZ dňa 28. 2. 2013. MsZ správu po prerokovaní schválilo uznesením č. 14MsZ/2013/407.

Vyjadrenie k dodržaniu podmienok na prijatie úveru:

Prijatie Municipálneho úveru – Eurofondy formou úverovej linky vo výške 200.000 Eur od Prima banky Slovensko a.s., na účel predfinancovania a spolufinancovania projektu Kompostáreň bioodpadov Senica s dobou splatnosti 1 rok bolo predmetom rokovania 14. MsZ dňa 28. 2. 2013

K jeho prijatiu bolo na rokovanie MsZ predložené vyjadrenie k dodržaniu podmienok na prijatie úveru. Vyjadrenie bolo vypracované v súlade s ustanovením § 17 ods. 9 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách samosprávy. Podľa tohto ustanovenia je hlavný kontrolór povinný preveriť dodržanie podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania podľa § 17 ods. 6 zákona 583/2004 pred ich prijatím v MsZ. Vyjadrenie je výsledkom kontroly dodržania podmienok na prijatie úveru a bolo súčasťou materiálu predloženého na rokovanie.

Na základe kontroly podľa ustanovenia § 17 ods. 9 zákona č. 583/2004 bolo zistené:

- a) Podmienka neprekročenia celkovej sumy dlhu mesta v hodnote 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka bola splnená.
- b) Podmienka neprekročenia sumy ročných splátok návratných zdrojov financovania v hodnote 25 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka bola splnená.

MsZ stanovisko zobralo na vedomie uznesením č. 14MsZ/2013/429. Prijatie úveru bolo schválené na tom istom zasadnutí MsZ nasledujúcim uznesením č. 2/2013/428.

Pokladničné hospodárenie:

V prvom štvrťroku 2013 bola vykonaná jedna náhla inventarizácia pokladnice mestského úradu (ďalej len MsÚ). Inventarizácia bola zameraná na hotovosti v domácej i cudzej mene a ceniny nachádzajúce sa v tom čase v pokladnici. Inventarizácia bola vykonaná 6. 3. 2013 na základe ustanovenia § 29 ods. 3 zákona č. 431/2002 Z.z.

o účtovníctve. Účtovný zostatok pokladničnej hotovosti podľa pokladničnej knihy, vedenej v elektronickej podobe (po doklad č. 4508) bol 1.215,64 €. Rozdiel medzi účtovným a skutočným stavom pokladnice MsÚ zistený nebol.

V prvom štvrťroku 2013 bolo v pokladničnej knihe MsÚ zaúčtovaných spolu 8419 pokladničných dokladov, z ktorých bolo 8123 príjmových a 296 výdavkových.

Obrat príjmov pokladnice v prvom štvrťroku 2013 bol 289.871,95 € (z toho I/2013 – 80.832,81 €/2944 dokladov, II/2013 – 22.494,27 €/890 dokladov a III/2013 – 186.544,84 €/4289 dokladov). V týchto príjmoch (obratoch a dokladoch) bolo cez POS terminál zrealizovaných 406 platieb na účet mesta v celkovej sume 19.060,73 € (z toho I/2013 – 4.904,61 €/138 dokladov, II/2013 – 1.082,26 €/31 dokladov a III/2013 – 13.073,86 €/237 dokladov). Za prvý štvrťrok mesto zaplatilo banke za realizované platby celkovú sumu 339,11€ plus mesačné poplatky za umiestnenie POS terminálu v celkovej sume 62,16 € t.j. spolu 401,27 € čo predstavuje 2,11 % obratu POS terminálu v prvom štvrťroku 2013. Dôvodom vyššieho počtu príjmových pokladničných operácií a vyššej sumy príjmov v januári bol predaj parkovacích známok a kariet a v marci to boli platby za komunálny odpad.

Obrat výdavkov pokladnice v prvom štvrťroku bol 269.104,24 € (z toho I/2013 – 74.436,00 €/1388 dokladov, II/2013 – 21.701,72 €/81 dokladov a III/2013 – 172.966,52 €/1118 dokladov).

Pokladničný limit denných zostatkov pokladnice na konci dňa nebol v tomto štvrťroku prekračovaný.

Úhrada výdavkov:

V prvom štvrťroku 2013 bolo na úhradu zaevidovaných 347 dodávateľských faktúr v celkovej sume 705.770,60 €. Z týchto faktúr bolo dodávateľom počas štvrtého štvrťroka uhradených 194 faktúr v celkovej sume 169.026,61 €. Zostávajúcich 153 faktúr v celkovej sume 536.743,99 € nebolo v prvom štvrťroku dodávateľom uhradených. Z uhradených 194 faktúr v prvom štvrťroku bolo 105 faktúr v celkovej sume 87.566,23 € uhradených v lehote ich splatnosti a 89 faktúr v úhrnnej sume 81.460,38 € bolo uhradených až po uplynutí lehoty ich splatnosti. Zo 153 neuhradených faktúr v celkovej sume 536.743,99 € bolo 98 faktúr v celkovej sume 267.876,25 € splatných do 31. 3. 2013 a 55 faktúr v celkovej sume 268.867,74 € bolo splatných až od 1. 4. 2013. V apríli z uvedených 153 nezaplatených faktúr bolo do 16. 4. 2013 zaplatených 58 faktúr v celkovej sume 50.895,87 €, z ktorých 45 faktúr v celkovej sume 35.012,875 € bolo splatných do 31. 3. 2013 a 13 faktúr v celkovej sume 15.883,02 € bolo splatných v druhom štvrťroku.

V prvom štvrťroku 2013 mesto zo svojho rozpočtu poskytlo formou bežných transferov 7 príspevkov MsKS v celkovej sume 89.000,00 €. V prvom štvrťroku na základe ustanovenia § 7 ods. 2 zák. č. 583/2004 boli RSMS Senica, s.r.o. poskytnuté 4 dotácie v celkovej sume 235.000,00 € a ZSS, n.o. bola poskytnutá 1 účelová dotácia v sume 7.500,00 €. Z rozpočtu bol dotovaný účelový účet „Fond PRO Senica“. Na tento účelový účet boli prevedené finančné prostriedky 3 bežnými transfermi v celkovej sume 2.100,00 €. Z tohto účtu podľa čl. 2 ods. 2 VZN č. 20 a v súlade s ustanovením § 7 ods. 4 zák. č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení boli poskytnutých 3 dotácie 3 subjektom tiež v celkovej sume 2.100,00 € na základe uzatvorených zmlúv. Dotácie boli poskytnuté subjektom, ktoré majú sídlo na území mesta alebo ktoré pôsobia, vykonávajú činnosť na území mesta, alebo poskytujú služby obyvateľom mesta na podporu všeobecne prospešných alebo verejnoprospešných účelov.

Dotácia bola poskytnutá:		Suma dotácie
1	Tanečná skupina SCREAM Senica	800,00
2	Klub humanita a zdravie pre všetkých v Senici	800,00

3	PaedDr. Elena Káľková - živnostníčka	500,00
Celková suma dotácií		2100,00

Poskytnutých bolo aj 91 dotácií pre školstvo. Celková suma dotácií pre školstvo bola 1.340.751,05 €. Z tejto sumy dotácie na prenesené kompetencie boli v sume 664.588,94 € (28 dotácií), dotácie na originálne kompetencie v sume 597.105,00 € (28 dotácií), dotácie z úradu práce, sociálnych vecí a rodiny na stravu a školské pomôcky v sume 8.388,65 € (24 dotácií) a povolené prekročenie príjmov bolo v sume 70.668,46 € (11 dotácií).

Boris Pivoluska
hlavný kontrolór