

Príloha č. 1 Správy miestneho kontrolóra MČ BRATISLAVA-RUSOVCE

**KONTROLA OPRÁVNENOSTI ČERPANIA A ZÚČTOVANIA DOTÁCIÍ rok 2019 v zmysle VZN Č. 6/2016 BRATISLAVA-RUSOVCE**

Príjemca dotácie	Žiadosť VZN § 3 ods.1, 2, 3 Úplnosť povinných príloh žiadostí	Schválenie a účinnosť zmluvy VZN § 4 ods. 1	Úplnosť povinných príloh Zúčtovania VZN § 5 ods. 1, 2	Sankcie VZN §4 ods. 2, zo zmluvy	Zhrnutie/ Poznámky/ Kontrolné zistenia Návrh opatrení
<p>1. MFK Rusovce <b>Dotácia :</b> 9 700,-€</p> <p><b>Zúčtované:</b> 9 700,- €</p> <p><b>Účel :</b> športové činnosti občanov mestskej časti Bratislava-Rusovce</p>	<p>Žiadosť 24. 11. 2018 Bod 6 rokovania Požiadavka: 12 000,-€</p>	<p>Uznesenie č. 15 zo dňa 20.12.2018</p> <p>Zmluva : <b>DOT003/2019</b> z 19.3.2019 Splátky: áno čl. II. ods.1 Zmluvy do 15.12.2019 Hotovosť: nie Zverejnenie: 21.3.2019</p>	<p>Dňa 30.1.2020 Kompletné vyúčtovanie na sumu 33 990,38€ vydokladovanou celoročnou bilanciou výdavkov klubu. Z vlastných zdrojov krytie 24 290,38€. Ku dňu kontroly nebol spracované daňové priznanie. Overenie pohybov na účte i v pokladni zodpovedalo preukázaným položkám uplatnených v zúčtovaní</p>	<p>nevznikli</p>	<p><b>Bez negatívnych kontrolných zistení</b></p>

Príjemca dotácie	Žiadosť VZN § 3 ods.1, 2, 3 Úplnosť povinných príloh žiadostí	Schválenie a účinnosť zmluvy VZN § 4 ods. 1	Úplnosť povinných príloh Zúčtovania VZN § 5 ods. 1, 2	Sankcie VZN §4 ods. 2, zo zmluvy	Zhrnutie/ Poznámky/ Kontrolné zistenia Návrh opatrení
<p>2. OZ VITUS  <b>Dotácia :</b> 950,-€  <b>Zúčtované:</b> 950,-€  <b>Účel :</b>    stretnutia detí a mládeže Rusoviec</p>	<p>Žiadosť  29.11.2018  Bod 9 rokovania  Požiadavka:  2 000,-€</p>	<p>Uznesenie č. 18  zo dňa 20.12.2018  Zmluva  <b>DOT001/2019</b> zo  dňa 5.3.2019  Splátky: nie  Hotovosť: áno čl.  II. ods.1 Zmluvy  Zverejnenie:  6.3.2019</p>	<p>Dňa 22.1.2020  bez povinných  príloh doručených k  termínu zahájenia  kontroly. Následne  na základe výzvy  doručené  zúčtovanie s 12  položkami na  celkovú sumu  1095,29€.Kompletné  vyúčtovanie  zdokladované  pohybmi  v pokladničnej knihe  s celkovou výškou  príjmov 9650,-€a  výdavkov v objeme  8 726,65 €. Predložená  overená účtovná  závierka k 31.12.2019.</p>		<p><b>Bez negatívnych kontrolných zistení.</b></p>

Príjemca dotácie	Žiadosť VZN § 3 ods.1, 2, 3 Úplnosť povinných príloh žiadostí	Schválenie a účinnosť zmluvy VZN § 4 ods. 1	Úplnosť povinných príloh Zúčtovania VZN § 5 ods. 1, 2	Sankcie VZN §4 ods. 2, zo zmluvy	Zhrnutie/ Poznámky/ Kontrolné zistenia Návrh opatrení
3. OZ MC Kukulienka <b>Dotácia:</b> 350,-€ <b>Zúčtované:</b> 350,-€ <b>Účel:</b>  činnosť materského centra	Žiadosť 4.12.2018 Bod 10 rokovania Požiadavka: 380,-€	Uznesenie č. 19 zo dňa 20.12.2018 Zmluva : <b>nie</b> Splátky: nie Hotovosť <b>áno</b>	Dňa 20.1.2020 Kompletné vyúčtovanie na sumu 531,10 €- nájmy zdokladované PPD 168/19, 1386/19 a 1736/19 voči MÚ, Hotovostné platby cez pokladňu 3x (12,84€+13,71€+26 6,58€)	nevznikli	<b>Bez negatívnych kontrolných zistení.</b>
4. OZ Gerulata <b>Dotácia:</b> 3000,-€ <b>Zúčtované:</b> 3000,-€ <b>Účel:</b>  tanečné aktivity a príslušné vybavenie	Žiadosť 28.11.2018 Bod 7 rokovania Požiadavka: 3 000,-€	Uznesenie č. 16 zo dňa 20.12.2018 Zmluva : <b>DOT005/2019</b> zo dňa 28.3.2019 Splátky: nie Hotovosť nie bezhotovostný prevod podľa čl. II. ods. 1 Zmluvy Zverejnenie: 28.3.2019	Dňa 22.1.2020 Kompletné vyúčtovanie na sumu 8 942,45 € so 6 výdavkovými operáciami Dodaná i účtovná závierka s vyčíslením zdrojov financovania	nevznikli	<b>Bez negatívnych kontrolných zistení.</b>

Prijemca dotácie	Žiadosť VZN § 3 ods.1, 2, 3 Úplnosť povinných príloh žiadostí	Schválenie a účinnosť zmluvy VZN § 4 ods. 1	Úplnosť povinných príloh Zúčtovania VZN § 5 ods. 1, 2	Sankcie VZN §4 ods. 2, zo zmluvy	Zhrnutie/ Poznámky/ Kontrolné zistenia Návrh opatrení
<p>5. OZ DHZ  <b>Dotácia:</b> 1000,-€  <b>Zúčtované:</b> 1000,-€  <b>Účel:</b></p> <p>činnosť dobrovoľného hasičského zboru (materiálové vybavenie, pohonné hmoty, súťaž, občerstvenie)</p>	<p>Žiadosť 30.11.2018  Bod 8 rokovania  Požiadavka: 1 000,-€</p>	<p>Uznesenie č. 17 zo dňa 20.12.2018  Zmluva z 10.3.2019  <b>č..DOT002/2019</b>  Splátky:  Hotovosť: čl. II ods.1 Zmluvy  Zverejnenie:21.3.2019  Dodatok č.1 z 19.3.2019  čl.II.ods.1  Bezhotovostný prevod</p>	<p>Dňa 30.01.2020  Bez povinných príloh nedoručených k termínu zahájenia kontroly</p>		<p><b>Porušenie ustanovení §5 ods.1,2 zúčtovania</b></p>
<p>6. JDS MO Rusovce  Dotácia: 500,-€  Zúčtované: 500,-€  Účel</p> <p>aktivity, ktoré vykonávajú v rámci miestnej</p>	<p>Žiadosť 28.11.2018  Bod 11 rokovania  Požiadavka: 500,-€</p>	<p>Uznesenie č. 20 zo dňa 20.12.2018  Zmluva :  <b>DOT004/2019</b>  z 19.3.2019  Splátky: prevod z BÚ dňa 5.4.2019  Hotovosť: čl. II. ods.1 Zmluvy</p>	<p>Dňa 29.1.2020  Kompletné vyúčtovanie na sumu 509,30 € so 6 Výdavkovými operáciami  Dodaná pokladničná kniha s vyznačenými</p>	<p>nevznikli</p>	<p><b>Bez negatívnych kontrolných zistení.</b></p>

Prijemca dotácie	Žiadosť VZN § 3 ods.1, 2, 3 Úplnosť povinných príloh žiadostí	Schválenie a účinnosť zmluvy VZN § 4 ods. 1	Úplnosť povinných príloh Zúčtovania VZN § 5 ods. 1, 2	Sankcie VZN §4 ods. 2, zo zmluvy	Zhrnutie/ Poznámky/ Kontrolné zistenia Návrh opatrení
organizácie Jednoty dôchodcov Slovenska - Rusovce		Zverejnenie: 21.3.2019	pohybmi príjmov a výdavkov a vyčíslenými zostatkami, prvotné doklady- prezenčky, účastnícke poplatky, členské PPD 1 až 7, VPD až VPD11		
7. OZ SLOPAK <b>Dotácia:</b> 300,-€ <b>Zúčtované:</b> 300,-€ <b>Účel:</b>  činnosť klubu, turnaje a súťaže	Žiadosť 5.2..2019 Bod 4 rokovania Požiadavka: 300,-€	Uznesenie č.38/2019 Zo dňa 5.2.2019 Zmluva : <b>nie</b> Splátky: nie Hotovosť <b>áno</b>	Dňa 22.1.2020 Kompletné vyúčtovanie na sumu 323,70€ Dodaný peňažný denník s vyznačením uplatnených výdavkov doklady č.71 na sumu 267,77 €a č. 69 na sumu 55,93€. Celková suma príjmov 4 760,- €, výdavkov 4 740,31 €, zostatok BÚ 253,47€	nevznikli	<b>Bez negatívnych kontrolných zistení.</b>

Príjemca dotácie	Žiadosť VZN § 3 ods.1, 2, 3 Úplnosť povinných príloh žiadostí	Schválenie a účinnosť zmluvy VZN § 4 ods. 1	Úplnosť povinných príloh Zúčtovania VZN § 5 ods. 1, 2	Sankcie VZN §4 ods. 2, zo zmluvy	Zhrnutie/ Poznámky/ Kontrolné zistenia Návrh opatrení
<p><b>Plnenie nápravných opatrení zo Správy kontrolóra č. 02/05/2019</b></p>	<p>2. Miestny úrad predloží návrh na doplnenie a zmenu VZN č. 6/2016 vo vzťahu k predĺženiu lehoty doloženia celkových príjmov a výdavkov príjemcov dotácií formou Výkazov o príjmoch a výdavkoch, podaných na MF SR v termíne ich zákonného predkladania, tzn. do marca nasledujúceho rozpočtového roka.</p>	<p>Bez odporúčení</p>	<p>1. Miestny úrad zabezpečí doručenie Vzoru zúčtovacieho tlačiva a čestného prehlásenia k dotáciám, ktoré budú tvoriť neoddeliteľnú súčasť uzatvorených Dohôd o poskytnutí dotácií obsahujúcich štruktúrovaný rozpočet v členení podľa účelu schválenej dotácie, vrátane zdokladovania vlastných zdrojov financovania podporovaného projektu, resp. aktivít žiadateľov. Tieto Vzory budú v</p>	<p>Bez odporúčení</p>	<p><b>Miestny úrad splnil v kontrolovanom období uložené opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov z predchádzajúcich kontrol prijatých v bodoch 1 a 2 v plnom rozsahu a predložil na schválenie novovytvorené VZN č. 2/2019 schválené uznesením č.129/2019 zo dňa 12. 11. 2019, ktorým:</b></p> <p><b>a) zrušilo Všeobecne záväzné nariadenie č. 6/2016 zo dňa 18. augusta 2016</b></p> <p><b>b) schválilo Všeobecne záväzné nariadenie mestskej časti Bratislava-Rusovce č. 2/2019 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mestskej časti Bratislava-Rusovce.</b></p> <p><b>Dotácie poskytnuté pred nadobudnutím účinnosti tohto VZN boli vyúčtované podľa platného znenia VZN v čase poskytnutia dotácií.</b></p> <p><b>Bez negatívnych kontrolných zistení.</b></p>

Prijemca dotácie	Žiadosť VZN § 3 ods.1, 2, 3 Úplnosť povinných príloh žiadostí	Schválenie a účinnosť zmluvy VZN § 4 ods. 1	Úplnosť povinných príloh Zúčtovania VZN § 5 ods. 1, 2	Sankcie VZN §4 ods. 2, zo zmluvy	Zhrnutie/ Poznámky/ Kontrolné zistenia Návrh opatrení
	Zodpovedný: prednostka úradu Termín: 09/2019		prípade príjemcov dotácií uvoľňovaných na základe uznesenia súčasťou Oznámenia o výške pridelenej dotácie po ich schválení v miestnom zastupiteľstve. Zodpovedný: prednostka úradu Termín: trvale		

V Bratislave, 18. 03. 2020

Ing. Vladimír Mráz, v. r., miestny kontrolór MČ Bratislava-Rusovce .....