

SPRÁVA **o činnosti hlavnej kontrolórky MČ**

V zmysle § 18 zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, podávam nasledujúcu správu o svojej činnosti od posledného rokovania Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Košice – Sídliisko Ťahanovce.

V tomto období som svoju činnosť zamerala na:

1. Kontrola správnosti a včasnosti účtovnej evidencie, zverejňovanie faktúr a objednávok, správnosť použitia finančných prostriedkov

Prekontrolované boli všetky faktúry MÚ k 27.3.2019. Faktúr za toto obdobie bolo 154. Z toho došlých 125 a vyšlých 29.

Vyššie čerpanie je pri úhradách za teplo (zemný plyn) napr. Fa zo dňa 15.1.2019 na 1 105,70 €, Fa zo dňa 15.1. 2019 na 1078,52€ + z toho istého dňa 757,40 € + 1045,34 € (všetko vyúčtovanie tepla za rok 2018). Za 1/2019 Fa. zo dňa 17.1.2018 na 831,00 €. Za vodné a stočné napr. Fa zo dňa 24.1.2019 na 790,18 €(úrad,fontána,ŠA). Za stravné listky Fa zo dňa 20.2.2019 na 1682,83 €, za ročné kontroly a servis detských ihrísk 1870,00 €(Fa. zo dňa 20.3.2019)

Minimálne čerpanie finančných prostriedkov je za hovorné(mobily) Fa zo dňa 17.1.2019 na 121,62€ za mesiac a za benzín – auto prevádzka Fa zo dňa 17.1.2019 na 26,15 €.

Všetky finančné operácie sú zúčtované včas a riadne, účtovníctvo je zrozumiteľné, umožňuje spoľahlivo a jednoznačne určiť obsah účtovných prípadov (§ 4 ods. 7 zák. č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve). Nedostatok bol zistený u prenajímateľa garážového boxu Štefana Lovasa, ktorý platí MČ za vody z povrchového odtoku ročne 902,64 €. Splatnosť tejto vyšlej fakúry zo dňa 11.2.2019 bola 21.2.2019. Ku dňu výkonu kontroly 27.3.2019 faktúra uhradená nebola. Dňa 1.4.2019 bol vlastník predvolaný na miestny úrad. Šetrením bolo zistené, že platbu uhradil na nesprávny účet a náprava bude zjednaná v najbližších dňoch.

MÚ pred úhradou platieb vykonáva základnú finančnú kontrolu a administratívnu kontrolu podpisom vedúcich zamestnancov, ktorí majú podpisové vzory a tým plní podmienku kolektívneho nakladania s účtami MČ, tak ako to ukladá § 7 zák.č. 357/2015 Z.z. v.z.n.p. o finančnej kontrole a audite. Zároveň MČ preveruje či tá ktorá finančná operácia je v súlade s § 7 ods. 2,3,4 a 6, a schváleným rozpočtom, následne HK kontroluje či vo finančnej operácii je možné pokračovať.

Všetky faktúry a objednávky (zaplatené), boli zverejnené na webovom sídle MÚ na www.tahanovce.net, tak ako to ukladá zákon 546/2010 Z. z. a zákon 211/2013 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám.

MČ zverejňuje na svojom webovom sídle faktúry do 30 – dní odo dňa zaplataenia a objednávky do 10 dní odo dňa vyhotovenia.

Všetky ustanovenia cit. zákonov, ktoré prikazujú zverejňovanie povinných informácií MÚ dodržiava.

2. Stanovisko HK k I. zmene rozpočtu za rok 2019

I. zmena rozpočtu vychádza z potrieb a zmien, ku ktorým došlo od začiatku roka 2019.

Do bežných výdavkov je potrebné zaradiť zakúpenie software pre riadne fungovanie počítačovej techniky, preto sa navyšuje položka 633002 v programe 3 – internetové služby MČ o 1000,00€.

Pri kapitálových výdavkoch dochádza k zmene:

- v programe 3 – interné služby MČ +3 000,00 € a zakúpenie nového serveru, nakoľko starý je už zastaralý(z roku 2009). Tento výdavok podľa zákona o účtovníctve patrí do kapitálových

výdavkov, nakoľko je to hmotný majetok nad 1 700,00 €, čiže ide o majetok, ktorý ma samostatné technicko – ekonomické určenie a ktorého vstupná cena je vyššia ako 1 700,00 € a prevádzkovo technické funkcie dlhšie ako jeden rok.

- v programe 6 – prostredie pre život + 5 000,00 € na rekonštrukciu ihriska pre loptové hry na Aténskej ulici 13, ide o výmenu pôvodnej poškodenej gumovej dlažby za umelý trávnik a umiestnenie ochranných sietí na oplotenie.

Súhlasím s navrhovanými zmenami a navrhujem ich prerokovať na MZ dňa 14.3.2018

3. Kontrola hospodárenie s majetkom, prenajímanie majetku, jeho využívanie

1/ Zmluvou o zverení majetku mesta do správy číslo 2000/00423/SMN/32, ktorá je účinná od 1.10.2000, boli mestskej časti od mesta zverené nehnuteľnosti zapísané na liste vlastníctva mesta Košice číslo 978 v katastrálnom území Nové Ľahanovce. Táto zmluva nahradila pôvodnú Zmluvu o zverení majetku zo dňa 1.10.1992, ktorá bola dohodou oboch zúčastnených strán – mesta a mestskej časti – zrušená k 30.9.2000.

Ide o pozemky nachádzajúce sa pod predajnými stánkami na Varšavskej ulici číslo 31, 32 a 34 a tiež na Čínskej ulici 35. Tieto pozemky sú prenajaté nájomnými zmluvami majiteľom predajných stánkov, ktorí uhrádzajú nájomné podľa Pravidiel prenajímania majetku mesta Košice. V súlade s citovanými Pravidlami prenajímania majetku mesta sú nájomné zmluvy uzavreté na dobu neurčitú.

2/ Zmluvou o zverení majetku mesta do správy číslo 2001/00451/SMN/32, ktorá je účinná dňom 8.11.2001 boli mestskej časti od mesta zverené nehnuteľnosti zapísané na liste vlastníctva mesta Košice číslo 978 v katastrálnom území Nové Ľahanovce a to športový areál Olympia II – ihriská a šatne na Čínskej ulici číslo 33, číslo súpisné 2538 na parcele číslo 3392/51, pričom parcela nie je predmetom zverenia, pretože nie je v majetku mesta. Tento športový areál má na základe zmluvy o nájme číslo 2/2004 zo dňa 13.4.2004 v znení jej Dodatkov prenajatý spoločnosť MAXIS TRADE s.r.o., Košice.

3/ Zmluva číslo 608/2008 o zverení majetku do správy, ktorá je účinná od 1.6.2008 nahradila zmluvu číslo 98/00422/SNN/600 zo dňa 28.7.1998 a predmetom zverenia sú nehnuteľnosti – nebytové priestory v bytových domoch na Budapeštianskej 2 až 48 – predsadená občianska vybavenosť. Tieto nebytové priestory sú taktiež prenajaté na základe nájomných zmlúv a nájomcovia uhrádzajú mestskej časti nájomné stanovené podľa Pravidiel prenajímania majetku mesta Košice, zálohové platby za dodávku tepla a teplej úžitkovej vody, a od roku 2010 aj zálohové platby za dodávku studenej vody. Dodávka tepla a teplej úžitkovej vody je mestskou časťou objednaná u dodávateľa a na základe jeho faktúr je po skončení vykurovacieho roka rozpočítavaná jednotlivým nájomcom. Taktiež uhrádzajú zálohové platby za odber vody z verejného vodovodu vodné, tiež za odvádzanie odpadových vôd verejnou kanalizáciou stočné ako aj platbu za vodu z povrchového odtoku odvádzanú do verejnej kanalizácie – zrážkové vody a podľa faktúr dodávateľa sa tieto rozúčtovávajú jednotlivým nájomcom. V súlade s Pravidlami prenajímania majetku mesta sú zmluvy o nájme uzatvorené na dobu neurčitú.

Časť nebytových priestorov bola mestom Košice odpredaná. Nebytové priestory si v súčasnosti prenajíma 16 nájomcov, právnické i fyzické osoby.

Kontrola správnosti a včasnosti výberu nájmu za prenájom majetku mesta Košice zvereného do správy MČ bolo podrobených celkom 12 nájomcov, od ktorých MČ vyberá nájom za nebytové priestory a zálohy za teplo a vodu. Výber nájomného bol prekontrolovaný so stavom k 31.3.2019. Neuhradené nájomné zistené nebolo.

MČ vyberá i zálohové platby za dodávku studenej a teplej úžitkovej vody, tepla vodné, stočné a zrážkové vody od vlastníkov nebytových priestorov na Budapeštianskej ulici, ktorých je tiež 12.

Neuhradené nájomné bolo zistené u nájomcu Milana Pačanského, a to štvrtročná záloha za teplo v sume 138,47 €. Dňa 4.4.2019 mu bola zaslaná výzva na úhradu.

Ostatní nájomníci stanovené platby uhradili do 25-teho príslušného mesiaca ako to je stanovené v zmluvách, alebo majú stanovené štvrtročné nájomné.

Majetok zverený do správy MČ sa prenajíma podľa uzavretých zmlúv, ktoré sú v súlade s Pravidlami prenajímania majetku mesta Košice.

Prenajímaním tohto majetku v MČ sa sleduje jeho účinnosť, efektívnosť, hospodárnosť a udržateľnosť.

JUDr. Ľudmila Slunečková
hlavná kontrolórka

Návrh na uznesenie:

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Košice-Sídlisko Ťahanovce

berie na vedomie

Správu o činnosti hlavnej kontrolórky mestskej časti Košice-Sídlisko Ťahanovce