



Mestská časť Bratislava – Lamač

**Materiál na rokovanie
Miestneho zastupiteľstva
m. č. Bratislava - Lamač
dňa 21.6.2012**

4)

Kontrola dodržiavania VZN č.1/2005, 2/2007,3/2008

Predkladá:

Vlasta Stanková
kontrolórka MČ Lamač

Materiál obsahuje:

1. návrh na uznesenie
2. kontrola dodržiavania VZN1/2005,
VZN 2/2007,3/2008,

Spracoval:

Vlasta Stanková

Bratislava, jún 2012

1.
Návrh

Uznesenie č./2012/V

zo zasadnutia dňa 21.6.2012

**o kontrole vyúčtovania dotácií pridelených v roku 2011 a dodržiavania VZN č. 1/2005
a VZN 2/2007, 3/2008**

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava – Lamač

A. berie na vedomie

Správu z kontroly vyúčtovania dotácií a dodržiavania VZN č. 1/2005 a VZN 2/2007, 3/2008.

- s pripomienkami
- bez pripomienok

2.

Kontrola vyúčtovania dotácií za rok 2011 a dodržiavanie VZN č. 1/2005, 2/2007, 3/2008

Na základe plánu činnosti kontrolórky MČ Lamač, bola prevedená kontrola vyúčtovania dotácií za rok 2011, v zmysle VZN č.1/2005 , VZN 2/2007 a 3/2008, ktoré boli pridelené neziskovým organizáciám.

Pridelené dotácie boli schválené uznesením č. 133/2011/V dňa 22.9.2011 a uznesením č. 170/2011/V dňa 10.11.2011.

Dotácia pre TJ SAV hokejbalový klub a dotácia pre Futbalový klub Lamač bola schválená pri schvaľovaní rozpočtu na rok 2011, 23.6.2011.

Dotácie boli schválené vo výške 42 050 €. Z toho bolo poslaných na účet neziskovým organizáciám 38 345,46 €.

S neziskovými organizáciami bola podpísaná zmluva o poskytnutí dotácie medzi Mestskou časťou Bratislava – Lamač v zastúpení p. Ing. Petrom Šramkom, starostom MČ Lamač, na jednej strane a na strane druhej štatutárnym zástupcom neziskovej organizácie.

Neziskové organizácie boli povinné v zmysle podpísanej zmluvy predložiť vyúčtovanie do 20. januára 2012.

Dotácie boli vyúčtované nasledovne:

1) Občianske združenie Nádej pre Rozsutec – pridelená dotácia vo výške 500,00 €.

Poskytnutá dotácia bola použitá na úhradu

- zálohy na konanie medzinárodného divadelného festivalu pre ľudí s telesným postihnutím

Vzhľadom k tomu, že dotácia im bola poslaná na účet 20.12.2011, nemohli tieto finančné prostriedky použiť inak, takže uhradili zálohu na hore uvedený účel. Keďže sa jedná o zálohu, ktorá by nemala byť použitá k vyúčtovaniu, musia doložiť po účasti na tejto akcii faktúru na sumu 500 € s uvedením čo bolo hradené touto faktúrou.

2) TJ Spoje bedmintonový oddiel – pridelená dotácia vo výške 700,00 €.

Dotácia bola použitá na úhradu za:

- na nájomné za používanie telocvične vo výške 85,20 € za rok 2011,
- nákup bedmintonových košíkov v hodnote - 620 €

Vyúčtovanie je v súlade s uzatvorenou zmluvou a v súlade so všeobecne záväzným nariadením MČ Lamač

3) Liga proti rakovine – klub VENUŠA – pridelená dotácia 100,00 €.

Dotácia bola použitá na zakúpenie vstupeniek do divadla. Vyúčtovanie je v súlade s uzatvorenou zmluvou a Všeobecne záväzným nariadením MČ Lamač.

4) Zväz protifašistických bojovníkov – dotácia 70,00 €.

Z dotácie boli zakúpené:

- vitamíny ako darček pre členov, ktorí mali životné jubileum 29,84 €,
- kvety pre členov, ktorí mali životné jubileum 24,19 €,
- vstupenky do divadla 15 €,

Pridelená dotácia nebola použitá v plnej výške, sumu 0,97 € vrátili do pokladne Miestneho úradu 14.1.2012 o čom doručili pokladničný príjmový doklad.

Dotácia bola použitá v súlade s podpísanou zmluvou a v súlade so Všeobecne záväzným nariadením MČ Lamač.

5) Materské centrum „Obláčik“ – dotácia 900,00 €.

Dotácia bola použitá nasledovne:

- prenájom priestorov 716,40 €,
- akcie pre deti 182,60 €

Účel použitia je v súlade so Všeobecne záväzným nariadením MČ Lamač a s podpísanou zmluvou.

6) ŠK Goju kai karate – schválená dotácia vo výške 1 000,00 €.

Pridelená dotácia bola použitá na úhradu prenájmu telocvične v základnej škole a v OA Liberta vo výške 1000 €. Vyúčtovanie je v súlade so zmluvou a s VZN 1/2005 MČ Lamač.

7) Občianske združenie DÚHA TO Carrigo – dotácia 400,00 €.

Dotácia bola použitá na :

- ubytovanie v tábore pre deti 281,20 €
- za prenájom telocvične 118,80 €,

Účel použitia vyplývajúci z uzavretej zmluvy bol dodržaný v zmysle VZN 1/2005 MZ Lamač.

8) Zväz vyslúžilých vojakov – dotácia schválená vo výške 2 000,00 €

Dotácia bola použitá na:

- dovoz , osadenie a odstránenie mája na Malokarpatskom námestí,	150 €
- dovoz, osadenie a odstránenie vianočného stromu,	150 €
- nákup kameniva , macadamu	261,91 €
- doprava macadamu z kameňolomu v Devíne	93,94 €
- svietniky k pomníku	51,80 €
- materiál a náradie	43,83 €
- vyšitie vlajky	500,00 €
- zhotovenie dvoch lavičiek	220,00 €
- trička potlač, pre členov 50 kusov	346,00 €

Vyúčtovanie dotácie je v súlade s podpísanou zmluvou a s VZN Bratislava – Lamač..

9) Domov seniorov Lamač – dotácia vo výške 700,00 €

Dotácia bola použitá

- pri akciách usporiadaných pre jubilantov, v každom štvrtroku,	576,50 €
- na vianočné posedenie s občerstvením	83,43 €
- zakúpenie kvetov jubilantom	40,07 €
-	

Finančné prostriedky boli poslané na účet OZ 9.12.2011.

Dotácia bola použitá v súlade s uzatvorenou zmluvou a s VZN MČ Lamač.

10) Jednota dôchodcov – miestna organizácia – dotácia 800,00 €.

Pridelená dotácia bola použitá :

- na vstupné do divadla a kina,	351,00 €
- rehabilitačný pobyt	360,00 €
- registráciu 2 % u notára	53,80 €
- darčeky členom	17,34 €
- vianočná kapustnica	17,40 €

S p o l u :	799,54 €
-------------	----------

Dotácia nebola použitá v plnej výške 0,46 € a bola vrátená do pokladne Miestneho úradu Lamač 15.3.2012. Použitie dotácie je v súlade s podpísanou zmluvou a so Všeobecným nariadením MČ Lamač.

11) Bratislavský spolok nepočujúcich – dotácia 100,00 €.

Dotácia bola použitá na:

- občerstvenie pri rybárskych pretekoch, vstupenky	
- deň nepočujúcich, mikulášske posedenie	100,00 €

Dotácia bola použitá v súlade s podpísanou zmluvou a v súlade s VZN 1/2005 MČ Lamač.

12) ŠK ARGO – moderná gymnastika – schválená dotácia 4 000,00 €

Dotácia bola použitá na:

- zakúpenie koberca	1 310,32 €
- štartovné	945,00 €
- nájomné	262,90 €
- registračný poplatok	88,00 €
- športové náradie	340,30 €
- ozdoby swarovski na gymnastické dresy	363,80 €

Spolu použitie dotácie 3 310,32 €. Dotácia bola poslaná na účet klubu ARGO iba v použitej výške 3 310,32 €. Dotácia bola použitá v súlade s podpísanou zmluvou a s VZN 1/2005.

13) Telovýchovná jednota pri SAV - hokejbal - schválená dotácia 3 500 €

Dotácia bola poskytnutá na osvetlenie hracej plochy, nákup športového materiálu, chod hokejbalového klubu.

Z pridelenej dotácie sa nerealizovalo osvetlenie ihriska a nebola použitá na chod hokejbalového klubu. Dotácia bola použitá na zakúpenie športového výstroja a športového náradia nasledovne :

1 kus výstroj pre brankára betóny	360,00 €
1 kus lapačka brankára	108,00 €
1 kus vyrážačka brankára	108,00 €
1 kus brankárska vesta	237,60 €
1 kus brankárska taška	14,40 €
3 kusy brankárska hokejka	120,72 €
6 kusov hokejka	48,96 €
82 kusov hokejová čepel	842,40 €
30 kusov tyč	1 282,52 €
13 kusov páska na hokejku	32,76 €
1 sada Ribano dvojdielne	36,00 €
1 Ribano	9,60 €
1 suspenzor	11,04 €
30 kusov dresy	288,00 €
Spolu :	3 500,00 €

Dotácia nebola použitá v súlade s podpísanou zmluvou, kde v článku I. je uvedený účel na ktorý sa dotácia použije, je chod hokejbalového klubu, osvetlenie hracej plochy, nákup športového materiálu a nie je v súlade s VZN 1/2005.

Zmluva a všetky doklady boli poslané právnickej kancelárii Matejka a spol., ktorá vyjadrila svoje stanovisko v predmetnej veci.

V stanovisku právnickej kancelárie sa uvádza, že TJ pri SAV by mala vrátiť finančné prostriedky vo výške 2/3 z pridelenej dotácie, pretože nebol dodržaný ani ďalší účel uvedený v podpísanej zmluve – chod klubu. Chodom klubu sa rozumie platby za energie a služby, prenájom a pod.

Podľa vyjadrenia právnickej kancelárie v zmysle článku IV. zmluvy sa príjemca zaviazal vrátiť sumu dotácie, ktorá nebude v súlade so zmluvou na dohodnutý účel, vrátane zmluvnej pokuty vo výške 25 % z časti dotácie, ktorú vracia.

Odporúčam vedeniu MČ Lamač vyzvať TJ pri SAV vrátiť minimálne 1/3 pridelenej sumy 3 500,00 € t.j. 1 167 € + zmluvnú pokutu vo výške 25 % t.j. 291,75 € spolu 1 458,75 €.

14) Cultus Slávica - schválená dotácia 1 500 €

Združenie použilo pridelené finančné prostriedky na organizovanie športových hier v Lamači. Uhradilo faktúry za atrakcie pre deti 780,00 €, dopravu zapožičaných atrakcií 100,00 €, občerstvenie pre deti 225,00 €. Použitie dotácie je v súlade s podpísanou zmluvou a bolo dodržané VZN č.1/2005 MČ Lamač.

15) Futbalový klub Lamač - schválená dotácia 25 780 €

Futbalový klub Lamač predložil vyúčtovanie pridelenej dotácie v stanovenom termíne.

Z dotácie boli uhrádzané energie a služby, závlahové zariadenie, vybavenie klubu, prenájom telocvične, prenájmy ihriska a iné prevádzkové náklady.

Futbalový klub Lamač nemal poskytnutú dotáciu v plnej výške, nakoľko na konci kalendárneho roka neboli na účte MÚ dostatočné finančné prostriedky.

Takže i keď bola dotácia schválená vo výške 25 780 €, z dotácie boli vyčerpané Finančné prostriedky vo výške 22 765,14 €.

Použitie dotácie bolo v súlade s podpísanou zmluvou a VZN 1/2005 MČ Lamač.

Opatrenia :

- 1) žiadať vrátiť časť dotácie od TJ SAV – hokejbalový klub vo výške 1/3 + zmluvná pokuta 25 % t.j. 1 458,75 €.
- 2) žiadať od neziskových organizácií rozpis použitia finančných prostriedkov a k rozpisu uviesť účel použitia pokiaľ sa použijú na viac akcií prípadne viac účelov VZN 1/2005 § 3 ods. 3/5.
- 3) pri preberaní žiadostí o dotáciu od neziskových organizácií, dbať na úplnosť dokladov v zmysle VZN č. 1/2005 § 3 odseku 3/1 – 8.
- 4) pri poskytovaní dotácií postupovať podľa § 2 odsek 1, 2,3 VZN 1/2005.
- 5) pri preberaní vyúčtovania dotácií odkontrolovať a porovnať jednotlivé výdavkové doklady s originálmi.
- 6) na predložennom sumáre vyúčtovania poznačiť prevedené skontrolovanie, že predložené kópie súhlasia s originálom, s podpisom pracovníčky, ktorá vyúčtovanie prevzala a opatriť dátumom prevzatia.