

Hlavný kontrolór mesta Trebišov

Číslo: 44

Materiál určený na zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Trebišove dňa: 12. 12. 2023

Názov materiálu: Správa o výsledku finančnej kontroly použitia a vyúčtovania vybraných dotácií poskytnutých z rozpočtu mesta Trebišov v roku 2022

Obsah materiálu: - správa o výsledku finančnej kontroly

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Trebišove

berie na vedomie

Správu o výsledku finančnej kontroly použitia a vyúčtovania vybraných dotácií poskytnutých z rozpočtu mesta Trebišov v roku 2022.

Predkladá: Mgr. Martin Kohut, hlavný kontrolór

Spracoval: Mgr. Martin Kohut, hlavný kontrolór

V Trebišove 10. 11. 2023

Mgr. Martin Kohut v. r.

Hlavný kontrolór mesta Trebišov

S P R Á V A

o výsledku finančnej kontroly

V súlade s § 18d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p., podľa Základných pravidiel kontrolnej činnosti, a to ustanovenia § 20 - 27 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a na základe plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2023 vykonal:

Oprávnená osoba:

Mgr. Martin Kohut, hlavný kontrolór mesta

Finančná kontrola:

Kontrola použitia a vyúčtovania vybraných dotácií poskytnutých z rozpočtu mesta Trebišov v roku 2022

v povinnej osobe:

Mesto Trebišov

V termíne od 21.08.2023 do 29.09.2023

Cieľ FK:

súlada so zákonmi, všeobecne záväznými nariadeniami a internými predpismi

Kontrolované obdobie:

rok 2022

Predmet kontroly:

Hospodárnosť vynaložených finančných prostriedkov z rozpočtu mesta Trebišov:

Kontrolované subjekty:

- OZ Stopa
- Klub stolného tenisu PLUS 40 Trebišov
- Slovenský zväz telesne postihnutých

Zoznam vyžiadaných dokladov:

- Zmluvná dokumentácia
- Vyúčtovanie poskytnutých finančných prostriedkov
- Ostatné dokumenty súvisiace s vyúčtovaním dotácií

Kontrolné zistenia a odporúčania:

Vykonanou kontrolou bol zistený nasledujúci stav:

Pri poskytnutí a vyúčtovaní uvedených dotácii boli dodržané zákony č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení, zákon č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení, zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení a VZN Mesta Trebišov č. 172/2021 o poskytovaní dotácií.

Prijímateľ:

OZ Stopa, občianske združenie

Ružová 109/17, 076 15 Veľaty

IČO: 42 410 061

Štatutárny orgán: Ing. Vladimír Viernus, predseda Správnej rady

Ing. Peter Kavul'a, podpredseda Správnej rady

Predmet poskytnutia dotácie: *Spolufinancovanie podujatia Nočný beh Trebišov 2022*

Žiadosť o poskytnutie dotácie bola doručená do podateľne MsÚ a riadne zaevidovaná a je súčasťou zmluvnej dokumentácie na poskytnutie dotácie, ktorá je zverejnená na webovom sídle mesta.

Celková výška projektu: 12 000,00 €

Žiadaná výška dotácie: 3 000,00 €

Poskytnutá výška dotácie: 3 000,00 €

Vyúčtovaná výška dotácie: 3 000,00 €

Predložené doklady k vyúčtovaniu:

Uznané výdavky:

- 1 500,00 € - FA za meranie času a spracovanie výsledkov – celková suma 1 507,26 €
- 1 500,00 € - FA za účastnícke medaile – celková suma 1 914,00 €

Vyúčtovanie dotácie obsahuje povinné náležitosti podľa schváleného VZN č. 172/2021 o poskytovaní dotácii, odsek 7.4.

Na základe vykonanej kontroly neboli zistené žiadne nedostatky.

Prijímateľ:

Klub stolného tenisu PLUS 40 Trebišov, občianske združenie

Ternavská 2239/15, 075 01 Trebišov

IČO: 35 562 471

Štatutárny orgán: Ing. Emil Ščerba, prezident

Predmet poskytnutia dotácie: *Tréningy členov klubu, športové akcie a účasť mládeže na medzinárodných turnajoch*

Žiadosť o poskytnutie dotácie bola doručená do podateľne MsÚ a riadne zaevidovaná a je súčasťou zmluvnej dokumentácie na poskytnutie dotácie, ktorá je zverejnená na webovom sídle mesta.

Celková výška projektu: 6 700,00 €

Žiadaná výška dotácie: 3 500,00 €

Poskytnutá výška dotácie: 1 700,00 €

Vyúčtovaná výška dotácie: 1 700,00 €

Predložené doklady k vyúčtovaniu:

Uznané výdavky:

- 900,00 € - materiálno-technické zabezpečenie klubu (výstroj, stolnotenisové pomôcky) – celková suma 917,42 €
- 800,00 € - cestovné náklady - účasť žiakov na medzinárodných turnajoch – celková suma 806,46 €

Vyúčtovanie dotácie obsahuje povinné náležitosti podľa schváleného VZN č. 172/2021 o poskytovaní dotácii, odsek 7.4.

Na základe vykonanej kontroly neboli zistené žiadne nedostatky.

Prijímateľ:

Slovenský zväz telesne postihnutých, Okresné centrum Trebišov, organizačná jednotka združenia

Zimná 1584/13, 075 01 Trebišov

IČO: 31 965 717

Štatutárny orgán: Zuzana Fazekašová, predseda

Predmet poskytnutia dotácie: *Medzinárodný deň osôb so zdravotným postihnutím a športový turnaj*

Žiadosť o poskytnutie dotácie bola doručená do podateľne MsÚ a riadne zaevidovaná a je súčasťou zmluvnej dokumentácie na poskytnutie dotácie, ktorá je zverejnená na webovom sídle mesta.

Celková výška projektu: 6 230,00 €

Žiadaná výška dotácie: 3 000,00 €

Poskytnutá výška dotácie: 1 500,00 €

Vyúčtovaná výška dotácie: 1 500,00 €

Predložené doklady k vyúčtovaniu:

Uznané výdavky:

- 1 500,00 € - ubytovanie účastníkov na Medzinárodnom dni osôb so zdravotným postihnutím – celková suma 4 302,00 €

Vyúčtovanie dotácie obsahuje povinné náležitosti podľa schváleného VZN č. 172/2021 o poskytovaní dotácii, odsek 7.4.

Na základe vykonanej kontroly neboli zistené žiadne nedostatky.

Na internetovej stránke mesta Trebišov – www.trebisov.sk sa nachádza prehľad všetkých poskytnutých dotácií za jednotlivé roky pre jednotlivých žiadateľov v sekcii Dotácie.

Odporúčania:

Pokračovať v dôslednej kontrole pri vyúčtovaní dotácii od subjektov, ktorým bola dotácia poskytnutá, nakoľko sa zlepšila disciplína predloženia vyúčtovaní bez nedostatkov so všetkými náležitosťami, ktoré sú uvedené v aktuálne platnom VZN č. 172/2021 o poskytovaní dotácii.

V Trebišove, 29.09.2023

Mgr. Martin Kohut
hlavný kontrolór mesta