

Záznam o výsledku následnej finančnej kontroly

Hk-2013/01627

| | |
|--|---|
| Kontrolný orgán: | Hlavná kontrolórka mesta Nová Baňa |
| Meno a priezvisko: | Ing. Mgr. Eliška Vallová |
| Kontrolovaný subjekt: | Mestský úrad Nová Baňa |
| Predmet následnej finančnej kontroly: | Kontrola čerpania výdavkov na Denné centrum seniorov LIPA za rok 2012 |
| Miesto a čas vykonania NFK: | Mestský úrad v Novej Bani august - september 2013 |
| Skúmané obdobie: | rok 2012 |
| Skontrolované doklady: | rozpočet pre rok 2012 pre DCS LIPA zmeny rozpočtu a plnenie rozpočtu |

Na základe schváleného plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Nová Baňa na II. polrok 2013, ktorý bol schválený uznesením mestského zastupiteľstva v Novej Bani č. 39/2013 zo dňa 26. 06. 2013, vykonala hlavná kontrolórka mesta Nová Baňa

kontrolu čerpania výdavkov na Denné centrum seniorov LIPA za rok 2012.

Predmetom následnej finančnej kontroly bola kontrola čerpania výdavkov na denné centrum za rok 2012.

Mesto Nová Baňa zriadilo Denné centrum seniorov LIPA dňa 01. 07. 2011. Členov v dennom centre je 120. Členský príspevok na príslušný kalendárny rok bol vo výške 1,50 EUR.

Denné centrum riadi predsedníčka centra pani Ružena Gašparíková. Je s ňou uzatvorená dohoda o vykonaní činnosti.

Poriadok a čistotu v dennom centre zabezpečuje pani, s ktorou je rovnako uzatvorená dohoda o vykonaní činnosti.

Denné centrum je otvorené v utorok a vo štvrtok od 13:00 do 18:00.

Celý objekt denného centra slúži pre všetkých seniorov mesta za účelom stretávania sa a rôznych aktivít (Jednota dôchodcov Slovenska, Slovenský zväz zdravotne postihnutých,...).

Schválený rozpočet pre Denné centrum seniorov LIPA pre rok 2012 bol vo výške 1 475,- EUR. Skutočnosť k 31. 12. 2012 bola vo výške 9 291,- EUR. Všetky výdavky boli v rozpočte zaradené ako bežné výdavky.

Navýšenie rozpočtu bolo z dôvodu obnovy priestorov bývalej materskej školy na ul. Kalvárska, kam sa Denné centrum seniorov LIPA premiestnilo. Boli vymenené interiérové dvere, laminátové podlahy v miestnostiach a na chodbe, nanovo boli vybudované sociálne zariadenia a bezbariérový vstup do budovy.

Ďalším výdavkom bolo slávnostné otvorenie DCS LIPA a výdavky na bežnú prevádzku centra /energie, telefón, internet, čistiace prostriedky, prepravné na zájazdy/.

V rámci rozpočtu bola pridelená Jednote dôchodcov Slovenska dotácia vo výške 350,- EUR na kultúrno-spoločenský zájazd a úhradu vstupného na divadelné predstavenie vo Zvolene.

Výdavky boli čerpané v súlade so schváleným rozpočtom mesta na rok 2012.

Upravený rozpočet nebol prekročený, čím bol dodržaný zákon č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov.

V zmysle zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov bola dodržaná aj účelovosť použitia finančných prostriedkov.

V zmysle § 9 zákona č. 502/2001 o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov kontrolovaný subjekt vykonával predbežnú finančnú kontrolu.

Účtovné doklady spĺňali náležitosti účtovného dokladu v zmysle § 10 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Účtovné prípady boli doložené účtovnými dokladmi podľa § 6 ods. 1 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Následnou finančnou kontrolou nebolo zistené porušenie zákona ani všeobecne záväzného nariadenia mesta.

Ing. Mgr. Eliška Vallová
hlavná kontrolórka
mesta Nová Baňa