

Mestská časť Košice - Sever, Festival. námestie č. 2 ,Košice
Ing. Jana Nováková, kontrolórka Mestskej časti Košice – Sever

Podľa § 18f, odst.1 písmena d, zákona č.369/1990 o obecnom zriadení, v znení neskorších predpisov, predkladám Miestnemu zastupiteľstvu MČ Košice Sever

Správu o činnosti kontrolórky v období od 04. 10. 2012 do 13. 11. 2012

1/ Vypracovala som Správu o plnení uznesení zo zasadnutí MZ, ktorú predkladám.

2/ Vykonala som kontrolu Pohľadávok a záväzkov

Účelom kontroly bolo overiť dodržiavanie § 5b odst. 1a a 1b, zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov, § 10 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, ako aj ďalších právnych predpisov súvisiacich s vykonávanou kontrolou.

Predmetom kontroly bola kontrola dodávateľských faktúr za obdobie 01 – 06 /2012, kontrola objednávok, ktoré súvisia s dodávateľskými faktúrami za dané obdobie, zverejňovanie uvedených dodávateľských faktúr, objednávok na webovej stránke mestskej časti Košice – Sever podľa zákona č. 211/2000 o slobodnom prístupe k informáciám.

Predmetom kontroly boli aj pohľadávky MČ, ich stav ku 30. 6. 2012.

Vykonala som kontrolu dodávateľských faktúr za prvý polrok 2012. Boli to faktúry s číslom 20120001 20120199. V rámci kontrolnej činnosti zamerala som sa na dodržiavanie § 10 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

Preverovala som, či predložené materiály obsahujú všetky náležitosti účtovných dokladov : kompletne dodávateľské faktúry, vrátane dodacích listov a objednávok podľa povahy účtovného prípadu, úplne vyplnené krycie listy, ktoré sú súčasťou faktúr.

Vykonávala som krížovú kontrolu a porovnávala som údaje na účtovných dokladoch s informáciami, ktoré sú vedené na webovej stránke MČ Košice Sever, podľa § 5b odsek 1 a 2 zákona č. 211/2000 o slobodnom prístupe k informáciám. Podľa tohto zákona , povinná osoba / mestská časť Košice - Sever / zverejňuje na svojom webovom sídle v štrukturovanej a prehľadnej forme údaje o vyhotovenej objednávke tovarov, prác a služieb, ako aj údaje o faktúre za tovary, služby a práce . V § 5b odsek 2 je stanovené, že povinná osoba zverejní údaje o objednávke do desiatich pracovných dní odo dňa vyhotovenia objednávky tovarov, služieb a prác. Údaje o faktúrach povinná osoba zverejní do 30 dní odo dňa zaplatenia faktúry. Kontrolovala som, či dátum úhrady faktúry, ktorý je na doklade, súhlasí s dátumom zverejneným na webovej stránke. Informácie na webovej stránke boli správne zverejnené.

Kontrola pohľadávok : Z predloženého materiálu konštatujem, že predpis pohľadávok z prenájmu zvereného majetku za prvý polrok je vo výške 21 037,26 €. Úhrady ku 30. 6. 2012 boli vo výške 18 753,69 €. Dlh ku 30. 6. 2012 bol 3 305,70 €.

Časť pohľadávok bola v neskoršom období vyrovnaná. Podľa informácii kontrolovaného subjektu sa ostatné pohľadávky naďalej vymáhajú.

Z predloženého materiálu je uvedená aj informácia o výške dlhu bývalého nájomcu firma Línia s.r.o. Košice, ktorý je už 5 883,46 €. Z toho nájom činí 3 502,09 €, faktúry 1 103,87 €, a penále je už vo výške 1 277,50 €. Tu upozorňujem na riziko nedobytných pohľadávok.

Počas preverovania predložených materiálov boli zistené drobné nedostatky, ako je, chýbajúca pečiatka na objednávke, prípadne nebola priložená objednávka, ktorá bola uvedená aj na krycom liste, aj na webovej stránke. Kontrolovaný subjekt materiály doplnil ešte v priebehu vykonávanej kontroly. Z kontroly som vypracovala záznam.

3/ Zúčastnila som sa na rokovaní MZ MČ Košice Sever dňa 11. 10. 2012 a 24. 10. 2012
na zasadnutí Komisie dopravy, výstavby, investícií a životného prostredia dňa 29. 10. 2012
na zasadnutí Komisie sociálnych vecí a zdravotníctva dňa 30. 10. 2012,
na zasadnutí Komisie mediálnej, kultúry, školstva, mládeže a športu v dňoch 3. 10. 2012
12. 11. 2012

4/ Vykonávala som ďalšie činnosti spájané s funkciou kontrolóra MČ.

V Košiciach : 13. november 2012

Vypracovala : Ing. Jana Nováková
miestna kontrolórka