

**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 12. 12. 2012**

**I. 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/ Vykonal 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.

Vykonal 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.

Vykonyvala 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 nedobytnej pohľadávky.

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

## **II. Nadväzujem na Správu o činnosti kontrolórky v období od 04. 10. 2012 do 13. 11. 2012, ktorá nebola prejednávaná na rokovaní MZ MČ Košice Sever dňa 21. 11. 2012,**

doplňujem o Správu o činnosti kontrolórky o období od 14. 11. 2012 do 12. 12. 2012

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

Kontrola plnenie úloh vyplývajúcich z uznesení MZ bola vykonaná na miestnej rade dňa 30. 11. 2012. . Správu o plnení uznesení predkladám MZ.

2/ Vypracovala som Návrh Plánu kontrolných činností na 1. polrok 2013, ktorý bol zverejnený na informačných tabuliach od 28. 11. 2012 a neskôr aj na web stránke MČ Košice Sever, v súlade s § 18 f odst.1/b, Zákona 369/1990 Zb.

3/ Vlastná kontrolná činnosť.

Mám rozpracované kontroly vyplývajúce z uznesení MZ aj podľa schváleného Plánu kontrolných činností na daný polrok.

4/ Zúčastnila som sa rokovania Združenia hlavných kontrolórov SR, Košická regionálna sekcia, ktoré sa konalo dňa 4. 12. 2012 v Košiciach.

5/ Zúčastnila som sa na rokovaní MZ MČ Košice Sever dňa 21. 11. 2012, zúčastnila som sa na rokovaní MR MČ Košice Sever dňa 30. 11. 2012, na zasadnutí Komisie dopravy, výstavby, investícií a životného prostredia dňa 14. 11. 2012 na zasadnutí Finančnej komisie dňa 20. 11. 2012.

6/ Vykonyvala som d'alsie cinnosti spajane s funkciou kontrolora MČ.

V Košiciach : 12. december 2012

Vypracovala : Ing. Jana Nováková  
miestna kontrolórka