

Záznam - kontrola

o čerpaní dotácií – grantového programu mesta Leopoldov za rok 2014

Poskytovanie dotácií z rozpočtu mesta v roku 2014 upravuje VZN č. 91/2013 o poskytovaní dotácií a finančných príspevkov z rozpočtu mesta Leopoldov pre právnické osoby, fyzické osoby – podnikatelia na podporu všeobecne prospešných služieb, verejnoprospešných služieb vykonávaných na území mesta alebo poskytovaných v prospech obyvateľov mesta.

V zmysle VZN č. 91/2013 o poskytovaní dotácií a finančných príspevkov z rozpočtu mesta Leopoldov v roku 2014 bolo schválených 14 žiadostí , z ktorých 4 boli neregistrovaní t.z., že nemajú pridelené IČO.

V mojej kontrole som sa zamerala na **celkový postup** pre schvaľovanie finančného príspevku v zmysle § 16 odst. 1 , bod d/ vykonanie kontroly .

1/ Žiadosť § 6 bod 3 podanie najneskôr do 31.01. príslušného rozpočtového roka

Všetci žiadatelia predložili **žiadosť** o poskytnutie finančného príspevku z rozpočtu mesta v ktorej bol uvedený **názov projektu, požadovaná výška príspevku, výška spoluúčasti žiadateľa, celkové náklady na projekt, popis projektu** t.j. cieľ projektu , pre koho je určený a realizácia projektu, **rozpočet** s rozpisov predpokladaných výdavkov a príjmov na projekt a **zdroje financovania**, ktoré sú – vlastné zdroje, sponzorské a iné, dotácia z rozpočtu mesta.

Zistenia:

Rehabilitačné cvičenia pre ľudí postihnutých s civilizačným ochoreniami podaná **5.2.2014**

2/ Kultúrna komisia

KK posudzuje žiadosť, **dodržanie termínu podania , názov projektu a odporúča** navrhovanú **finančnú čiastku príspevku**.

3/ MZ

Schválilo poskytnutie finančného príspevku pre žiadateľov na základe odporúčania KK a návrhov poslancov na zasadnutí MZ **dňa 10.03.2014**.

4/ Zmluva o poskytnutí dotácie a spôsob poskytovania dotácie

Dotácie sa poskytujú na základe **písomnej zmluvy** o poskytnutí finančného príspevku z rozpočtu mesta v roku 2014 § 11 a12 , mesto odpošle dotáciu na účet do 15 dní od podpisu zmluvy, prípadne v splátkach podľa dohody strán.

Zmluvy boli písomne uzatvorené v zmysle VZN č. 91/2013 so všetkými žiadateľmi .

Zistenia:

Na niektorých zmluvách **nebol uvedený dátum** uzatvorenia zmluvy,

- Rehabilitačné cvičenia pre ľudí postihnutých s civilizačným ochoreniami
- Oddiel rekreačnej telesnej výchovy a športu
- Neregistrovaní stolní tenisti
- NS Skarabeus
- Slovenský zväz telesne postihnutých a zväz postihnutých civilizačnými chorobami

5/ Zúčtovanie dotácií

Poskytnuté dotácie podliehajú **ročnému zúčtovaniu**, § 14 žiadateľ je povinný vykonať zúčtovanie poskytnutej dotácie písomne **do 30 dní od ukončenia akcie** resp. realizácie projektu **najneskôr** však do **31.12 . príslušného roka**

Priebežné zúčtovanie k 30.06.2014

- nevyplýva z VZN č. 91/2013, ani zo zákona, zahrnuté je iba v zmluvách o poskytnutí finančného príspevku z rozpočtu mesta v bode 7

Zistenia:

Prijímatelia predložili potrebné doklady k ročnému zúčtovaniu väčšina dodržala termín 31.12.2014.

Niektorí predložili zúčtovanie takto:

- Únia nevidiacich a slabozrakých k 31.07.2014 a k 21.01.2015
- Leopoldovský tenisový klub LTC k 07.01.2015
- pri neregistrovaných , ktorí majú výdavky spojené s **prenájomom miestnosti**, nebol doložený **doklad o prenájme** , nakoľko sú uzatvorené nájomné zmluvy medzi ZŠ Leopoldov a Mestom Leopoldov / - Rehabilitačné cvičenia pre ľudí postihnutých s civilizačným ochoreniami, - Oddiel rekreačnej telesnej výchovy a športu, - Neregistrovaní stolní tenisti-
- neregistrovaný Skarabeus , ktorý ma výdavky spojené s vydaním DVD a brožúr nebol doložený **doklad o nákladoch. alebo výdavky spojené s vydaním DVD a brožúr**

Priebežné zúčtovanie k 30.06.2014 predložili iba Únia nevidiacich a slabozrakých, Rímskokatolícka cirkev .

Mestské zastupiteľstvo Leopoldov **dňa 10.03.2014** na základe odporúčania komisie **schválilo** rozdelenie dotácie celkom **23 700 €** z finančných prostriedkov mesta Leopoldov **14** žiadateľom nasledovne:

Program 7 Kultúra podprogram 7.4 Granty 22 000 € k 30.06.2014 vyčerpané 22 000 €

Program 13 Propagácia a marketing, podprogram 13.7 Jazdecký klub Oklahoma 1 700 € k 30.06.2014 čerpané 100 € k 31.12.2014 čerpané plná suma.

Registrovaným žiadateľom boli finančné prostriedky odposlané a celá výška príspevku bola a vyčerpaná.

Neregistrovaní čerpanie:

- Rehabilitačné cvičenia pre ľudí postihnutých s civilizačným ochoreniami 216 €
- Oddiel rekreačnej telesnej výchovy a športu 200 €
- Neregistrovaní stolní tenisti 200 €
- NS Skarabeus 750 €

Finančný príspevok vo výške 1 366 € , ktorá bola poskytnutá pre neregistrované združenia je zahrnutá v Programe 13 Propagácia a marketing, podprogram 13.6.2 reprezentačné výdavky.

1/

Dotácie z grantového programu mesta pre organizácie, ktoré sú registrované , majú IČO

Mestský telovýchovný klub 13.600 €

Športová činnosť futbalového oddielu MTK Leopoldov, výdavky spojené s prepravou hráčov na zápasy, nákup športovej výstroje, údržba areálu, občerstvenie, poplatky zväzu, prenájom hracej plochy a organizačné výdavky

Občianske združenie Šanec 2.550 €

Činnosť OZ

výdavky spojené s organizáciou podujatí , veselica a vianočné posedenie, zájazdy BA-SND, Kisse, Slavkov, Dunajská Streda, Košice, preprava osôb a občerstvenie

ZO Slovenský zväz TPCCH Leopoldov 1.200 €

Podpora zdravia, edukácia, kultúrne a poznávacie podujatia, rehabilitačné cvičenia výdavky spojené s organizáciou podujatí a zájazdov Gardenia, Trenčianske Teplice, Smolenice, Štúrovo, preprava osôb

Slovenský červený kríž MS Leopoldov	1.200 €
Humanitár 2014 výdavky spojené s organizáciou podujatí Valentínska kvapka krvi, Fašiangové posedenie, kúpanie, Deň matiek, darcovia krvi, opekačka a výročná členská schôdza , občerstvenie, vstupenky, prenájom	
Mestský stolnotenisový klub Leopoldov	1.000 €
Podpora stolnotenisového klubu výdavky spojené s činnosťou klubu, nákup športového vybavenia a dresov	
Rímskokatolícka cirkev	950 €
Akcie pre birmovancov výdavky spojené s organizáciou podujatí Tábor pre birmovancov a kurz Dávid a Goliáš, prenájom priestorov	
Leopoldovský tenisový klub LTC	800 €
Tenisové turnaje, súťaže a tréningy detí, údržba tenisového areálu výdavky spojené s činnosťou klubu, nákup antuky, športových potrieb, občerstvenia, pohárov a materiálu na údržbu areálu	
Nohejbalový klub Leopoldov	600 €
Nohejbal 2014 výdavky spojené s činnosťou klubu, prenájom priestorov kurtov, haly a školenia	
Únia nevidiacich a slabozrakých	100 €
Kultúrne a spoločenské podujatia pre členov výdavky spojené s organizáciou podujatí Guláš párty 27.06.2014 vianočný večierok 10.12.2014, občerstvenie, kancelársky materiál	
Leopoldovský jazdecký klub Oklahoma	1 700 €
Prevádzka, rozvoj a udržanie prevádzky Leopoldovského jazdeckého oddielu Oklahoma výdavky spojené s činnosťou klubu, nákup krmiva, materiálu, propagácia, aktivity klubu	

2/

Dotácie z grantového programu mesta pre organizácie, ktoré nemajú IČO

Rehabilitačné cvičenia	216 €
Rehabilitačné cvičenia ľudí postihnutí civilizačnými chorobami výdavky spojené s prenájomom priestorov	
Oddiel rekreačnej telesnej výchovy a športu	200 €
Cvičenie pre ženy a dievčatá výdavky spojené s prenájomom priestorov	
Neregistrovaní stolní tenisti	200 €
Športová aktivita aj v dôchodcovskom veku výdavky spojené s prenájomom priestorov	

NS Skarabeus

750 €

Mladí lídri, parlament, voľnočasové aktivity
výdavky spojené s vydaním CD, DVD brožúry

Kontrolné zistenie:

- Žiadosť - Rehabilitačné cvičenia pre ľudí postihnutých s civilizačným ochoreniami bola podaná **5.2.2014**

- Na niektorých zmluvách o poskytnutí dotácie **nebol uvedený dátum** uzatvorenia zmluvy,

- Rehabilitačné cvičenia pre ľudí postihnutých s civilizačným ochoreniami
- Oddiel rekreačnej telesnej výchovy a športu
- Neregistrovaní stolní tenisti
- NS Skarabeus
- Slovenský zväz telesne postihnutých a zväz postihnutých civilizačnými chorobami

Priebežné zúčtovanie k 30.06.2014

- nevyplýva z VZN č. 91/2013, ani zo zákona, zahrnuté je iba v zmluvách o poskytnutí finančného príspevku z rozpočtu mesta v bode 7

Návrh nedávať priebežne zúčtovanie do zmlúv. Priebežné zúčtovanie k 30.06.2014

- nevyplýva z VZN č. 91/2013, ani zo zákona, zahrnuté je iba v zmluvách o poskytnutí finančného príspevku z rozpočtu mesta v bode 7
- doložiť doklad Skarabeus

Leopoldov MZ dňa 27.04.2015

Ing. Trnková Terézia , hlavný kontrolór