

## Správa

### **o výsledkoch kontrolnej činnosti kontrolóra MČ Košice-DH za obdobie od 13.09.2018 do 25.02.2019**

Kontrolná činnosť v uvedenom období bola zameraná na tieto oblasti:

1. Kontrola plnenia uznesení Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Košice - DH zo dňa 18.09.2018 a 04.12.2018.
2. Kontrola evidencie a vybavovania sťažností a petícií.
3. Kontrola hospodárenia v dennom centre (Klube dôchodcov) a dodržiavanie jeho predmetu činnosti za rok 2018.
4. Kontrola vybavovania vznesených pripomienok občanov MČ KE-DH počas poslaneckých dní od 31.08.2018 do 23.01.2019.
5. Kontrola použitia prijatých transferov od mesta Košice za rok 2017 - kapitálové výdavky.
6. Kontrola poplatkov za vydávanie rybárskych lístkov za rok 2018.

#### **Ad 1/**

Kontrola plnenia uznesení Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Košice-DH zo dňa 18.09.2018 a 04.12.2018 je samostatným bodom rokovania MiZ MČ Košice – DH.

#### **Ad 2/**

Kontrola evidencie a vybavovania sťažností a petícií.

#### **Kontrolné zistenia:**

Za správnosť vedenia evidencie sťažností je zodpovedný sekretariát starostu. Za sledované obdobie od 13.09.2018 do 25.02.2019 MČ Košice- DH nezaevidovala žiaden podnet občana/ov, ktorý spĺňal potrebné náležitosti zákona NR SR č.9/2010 Z. z. o sťažnostiach resp. zákona č.85/1990 Zb. o petičnom práve.

## Ad 3/

### Právny rámec:

- Zákon NR SR č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a zmene a doplnení niektorých zákonov.
- Zákon NR SR č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov a nariadenie vlády 432/2015 Z. z., ktorým sa ustanovujú zvýšené stupnice platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme.
- Zákon NR SR č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších predpisov.
- Zákon NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.
- Zásady hospodárenia s finančnými prostriedkami MČ, majetkom MČ a majetkom zvereným do správy.

### Kontrolné zistenia:

Denné centrum MČ KE –DH nemá právnu subjektivitu a nachádza sa v budove na Jegorovovom námestí č.5 v Košiciach. V rámci objektu budovy je prízemie určené pre členov Denného centra, a 1. poschodie pre kultúrne stredisko.

Vlastníkom budovy nachádzajúcej sa v katastrálnom území Furča zapísanej na LV č.1 je Mesto Košice, ktoré má s mestskou časťou uzatvorenú Zmluvu č. 1057/2005 o zverení nehnuteľného majetku mesta do správy. Podľa zmluvy vlastník zveruje do správy správcovi budovu súpisné číslo 936 na parcele č. 2084/3, zastavaná plocha 391m<sup>2</sup>. Zmluva bola podpísaná na dobu neurčitú.

V dennom centre sa poskytuje sociálna služba počas dňa fyzickej osobe, ktorá dovŕšila dôchodkový vek, fyzickej osobe s ťažkým zdravotným postihnutím alebo nepriaznivým zdravotným stavom, rodičovi s dieťaťom alebo starému rodičovi s vnukom alebo vnučkou a taktiež sociálne poradenstvo príp. záujmová činnosť.

Členstvo v DC vzniká na základe prihlášky a zaplatením členského príspevku. Evidenciu vedie samostatný odborný referent v dennom centre.

Členom denného centra sa môže stať:

- a) občan SR, ktorý má trvalý pobyt v MČ a dovŕšil dôchodkový vek alebo je fyzickou osobou s trvalým pobytom v MČ s ťažkým zdravotným postihnutím alebo nepriaznivým zdravotným stavom alebo starý rodič s trvalým pobytom v MČ s vnukom alebo vnučkou. Vyššie uvedené osoby môžu získať postavenie riadneho člena.
- b) občan SR, ktorý nemá trvalý pobyt v MČ. Tento občan SR, ktorý nemá trvalý pobyt na území MČ môže získať členstvo len ako hosťujúci člen.

Osvedčením o členstve v dennom centre je preukaz člena denného centra. Preukaz je majetkom mestskej časti. Každý člen denného centra je po zániku svojho členstva povinný preukaz vrátiť. Členovia denného centra sú povinní dodržiavať Prevádzkový poriadok.

Cieľom mestskej časti v DC je vytvoriť podmienky pre vyplnenie voľného času seniorov mestskej časti. V nami kontrolovanom období registrujeme 123 členov a 132 klubových dní pri priemernej účasti na jeden deň 29 členov. Klubové dni boli v pondelok, streda a štvrtok, vybrané piatky sa konali tematické zábavy. Činnosť DC je priebežne aktualizovaná na webovom sídle MČ. Činnosť bola riadená plánom aktivít schváleným Výročnou členskou schôdzou dňa 29.1.2018. Ten bol k nahliadnutiu vo vstupnej miestnosti DC počas celého roka. K nahliadnutiu bol aj plán turistických vychádzok, výletov a oznamy o aktuálnych podujatiach.

Okrem pravidelných aktivít(spevácky krúžok, výtvarný krúžok, krúžok šikovných rúk, pohybový krúžok, turistický krúžok) boli v roku 2018 denným centrom zrealizované aj tieto aktivity:

1. Aktívna účasť na Športovej olympiáde seniorov - Zimná olympiáda na Jahodnej, Letná olympiáda v priestoroch Hotelovej akadémie Košice
2. Športová olympiáda v DC spojená s varením guľáša
3. Pásmo - Pochovávanie basy
4. Účasť na Potulkách mestom Košice
5. Fašiangová zábava
6. MDŽ v DC
7. Oslavy jubilantov - kvartálne oslavy narodenín členov DC
8. Účasť speváckeho krúžku na prehliadke spevokolov – Seniorská hviezda, Majáles, Dni zdravia MČ v Ťahanovce
9. Vianočné vystúpenie v miestnom gréckokatolíckom kostole
10. Májovníček
11. Deň matiek
12. Návšteva botanickej záhrady na výstave orchideí
13. Pravidelné cvičenie seniorov pod vedením členky DC a cvičenie proti osteoporóze s pracovníčkou RÚVZ KE
14. Pravidelné nácviky speváckeho krúžku Furčan
15. Práca v krúžku šikovných rúk,
16. Kúpanie v Aquacity Poprad, Delňa Prešov, Gánovce pri Poprade
17. Zábavné popoludnia a vtipparády v priestoroch denného centra,
18. 3x opekánie v Lesoparku
19. Výstava medovníkov v košickom Dome remesiel
20. Turistické výlety- výstup na Jahodnú, Drevený most v Kluknave, rozhľadňa Čičva, Obišovský hrad, maďarská hora Matra, Liptovský hrad a okolie Ružomberka, Ťahanovský lesopark, výstup na Tomášovský výhľad, Haniska pri Prešove + kalvária Prešov
21. Výlet na Spišské trhy a festival Margecianske fajnoty, balet v Liptovskom Hrádku
22. Potulky po „veterine“ – poznávanie histórie a súčasnosti Univerzity veterinárneho lekárstva v Košiciach, potulky „Vinná cesta“-spoznávanie histórie vína v Košiciach spojené s ochutnávkou
23. Zapojenie sa do stolnotenisovej ligy seniorov
24. Účasť na športovej olympiáde na Pereši
25. Beseda v knižnici so spisovateľkou Katarínou Holeczovou

26. Účasť na aktivitách pre seniorov, ktoré organizuje Rada seniorov – valentínska tancovačka, Mesiac úcty k starším, Októbrový bál, tanečné popoludnia v Kultúrparke, prehliadka MČ Ťahanovce, MČ Sever, MČ Juh, MČ Myslava
27. Zábava Annabál
28. Celodenný výlet ZOO Košice a posedenie pri gul'áši na Hornom Bankove
29. Vyhlídková jazda centrom Košíc vláčikom Nostalgia Expres
30. Týždňové pobyty – Vyšné Ružbachy, Mýto pod Ďumbierom
31. Prednášky v spolupráci s RÚVZ KE na témy: 1.pomoc, osteoporóza, ľudský mozog, poradňa zdravia
32. Prednáška v spolupráci s odborom prevencie kriminality MV – desatoro bezpečnosti seniora
33. Popoludnie s programom v DC – Mesiac úcty k starším
34. Katarínska zábava
35. Mikuláš v DC
36. Vianočné posedenie pri kapustnici
37. Rozlúčka so starým rokom

Snahou mestskej časti je zrealizovať čo najviac aktivít pre seniorov a tým skvalitniť ich život a vyplniť im voľný čas. Stanovené ukazovatele, ako vyplýva z vyššie uvedeného sa plnia.

Klubové dni v dennom centre v roku 2018: Pondelok : 12:00 hod. - 17:00 hod.

Streda : 12:00 hod. - 17:00 hod.

Štvrtok: 12:00 hod. - 17:00 hod.

V dennom centre je zákaz fajčenia a konzumácie alkoholických nápojov.

Pani Bc. Katarína Dziaková mala do 28.2.2018 s Mestskou časťou platnú pracovnú zmluvu podpísanú dňa 02.01.2017 v zmysle § 49 ods.1 zákona NR SR č.311/2001 Z. z. zákonníka práce v znení neskorších predpisov ,na skrátený pracovný úväzok. Ustanovený týždenný pracovný čas bol stanovený na 30 hodín. Pani Dziaková bola vedená aj ako referent denného centra. Od 1.3.2018 došlo k úprave pracovnej zmluvy a to na 100% úväzok z dôvodu rozšírenia pracovnej náplne.

Denné centrum je financované: a) z rozpočtu mestskej časti

b) z členských príspevkov

c) zo sponzorských príspevkov

Členské príspevky nie sú príjmami mestskej časti a teda ani rozpočtu mestskej časti. Tieto členské príspevky vyberá od členov denného centra samostatný odborný referent kultúry a denného centra a podľa rozhodnutia samosprávy denného centra s nimi aj disponuje. Výber a použitie členských príspevkov kontroluje revízna komisia denného centra.

V rozpočte MČ KE –DH v programe 13, Podprogram 13.4. Denné centrum boli rozpočtované nasledovné výdavky vid' Tab.1:

	Rozpočet 2018 (v Eur)	Plnenie k 31.12.2016 (v Eur)	% plnenia
600 Bežné výdavky	10 219	9 581,96	93,77
610 Mzdy, platy, služ. príjm. a ost. vyrovnania	1 494	1 491,91	99,86
620 Poistné a pris. Do poisťovní	615	612,86	99,65
630 Tovary a služby	8 110	7 477,19	95,2
632 Energia, voda a komunikácie	5 887	5 757,13	97,79
633 Materiál	810	580,51	82,93
634 Dopravné	0	0	0
635 Rutinná a štand. údržba	0	0	0

Tab.1

Z údajov uvedených v tabuľke vyplýva že rozpočtované výdavky neboli v ani jednom prípade prekročené.

**Záver:**

Denné centrum je súčasťou oddelenia kultúry MÚ bez právnej subjektivity, ktorej hlavnou úlohou je vytvoriť adekvátne podmienky pre kultúrne aktivity občanov, rozvíjať a uspokojovať ich kultúrne záujmy, sprostredkovať a organizovať pre nich kultúrno-spoločenský život.

Vykonanou kontrolou zo strany kontrolného orgánu neboli zistené nedostatky v zmysle zákona NR SR č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

## **Ad 4/**

Kontrola vybavovania vznesených pripomienok občanov MČ KE-DH počas poslaneckých dní od 31.08.2018 do 23.01.2019

### **Kontrolné zistenia:**

Poslanecké dni sa konajú každú stredu (v pracovných dňoch) v čase od 15:30 do 16:30 hod., v zasadačke Miestneho úradu MČ KE-DH, Dvorkínova 7. Na organizačno-právnom oddelení Miestneho úradu MČ KE -DH je vedený zošit určený pre poslancov mestskej časti slúžiaci práve na zapisovanie vznesených pripomienok občanov. Súčasťou uvedeného zošita je taktiež harmonogram poslaneckých dní na celý kalendárny rok.

V mnou kontrolovanom období od 31.08.2018 do 23.01.2019 je v zošitoch vedených niekoľko podnetov od občanov mestskej časti.

### **05.09.2018**

*Pani M.*

1. Oprava chodníka a schodov na zastávke Zupkova smerom k Jaltskej ul..
2. Oprava rozvodovej skrine č.432 na zastávke Kalinovská ( rozpadávajúce sa tehly).

Stav: Odpoveď bola zaslaná e-mailom na vyžiadanie oznamovateľky.

1. Na pracovnom stretnutí zástupcov MČ KE-DH a mesta Košice, ako správcom komunikácie bol podnet prediskutovaný so žiadosťou o jeho nápravu a zaradenie do harmonogramu opráv v roku 2019.
2. Rozvodová skriňa bola opravená.

### **26.09.2018**

*Pán S..*

1. Neporiadok okolo kontajneroviska zapríčinený neprispôsobivými občanmi.
2. Spomaľovací prah na ulici Baštovanského.
3. Opatrenia MČ smerujúce k zastaveniu šírenia osýpok.

Stav: Pánovi S. bol zaslaný list aj s odpoveďami na jednotlivé dotazy.

### **09.01.2019**

1. Riešenie statickej dopravy na ul. Povstania českého ľudu a problém s parkovaním.
2. Oplotenie kontajneroviska na ul. Povstania českého ľudu.
3. Upozornenie na nedodržiavanie zákazu vjazdu pri škôlke na ul. Povstania českého ľudu.
4. Možnosť osadenia podzemných kontajnerov na ul. Povstania českého ľudu.

### Stav:

1. Na pracovnom stretnutí so zástupcami mesta ako správcom komunikácií bol podnet prediskutovaný. MČ v súčasnosti komunikuje s odborníkom v oblasti dopravy ohľadom vypracovania projektovej dokumentácie, ktorá by obmedzila parkovanie nákladných motorových vozidiel s dĺžkou väčšou ako 5 metrov v rámci našej mestskej časti.
2. Oplotenie spomenutého kontajneroviska je zaradené do návrhu rozpočtu MČ na rok 2019 a po jeho schválení sa pristúpi k samotnej realizácii
3. Tento podnet bol prediskutovaný s príslušníkmi MsP Košice, Stanica Východ s požiadavkou častejších kontrol.
4. Podľa informácií z Oddelenia životného prostredia, výstavby a podnikateľskej činnosti, ktoré mám, nie je ul. Povstania českého ľudu najvhodnejšou lokalitou na umiestnenie podzemných kontajnerov z dôvodu súčasnej statickej dopravy ,nutnosti prekládok IS a podobne.

## **Ad 5/**

### Právny rámec:

- Zákon NR SR č. 357/2015 o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
- Zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
- Zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
- Štatút mesta Košice.
- Interná smernica „Zásady hospodárenia s finančnými prostriedkami MČ KE-DH“.

### Kontrolné zistenia:

V zmysle zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, MČ KE –DH je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a s vlastnými príjmami. Jej základnou úlohou pri výkone samosprávy je starostlivosť o všestranný rozvoj jej územia a potrieb jej obyvateľov.

Mestská časť sa okrem spomenutého zákona o obecnom zriadení riadi aj štatútom mesta Košice ,ktorý je základným vnútorným dokumentom územnej samosprávy mesta Košice. Štatút mesta Košice v súlade so zákonom č. 401/1990 Zb. o meste Košice v znení neskorších predpisov bližšie upravuje prerozdelenie úloh a samosprávnych pôsobností mesta, nakladanie s majetkom mesta a vzťahy mesta s mestskými časťami a právnickými osobami zriadenými alebo založenými mestom a ich práva a povinnosti pri plnení zverených samosprávnych úloh.

Mestská časť financuje svoje potreby predovšetkým z vlastných príjmov kde podstatnú časť tvoria daňové príjmy, a to podiel na dani z príjmov fyzických osôb. Na zabezpečenie plnenia základných úloh môže mestská časť prijať v rámci verejnej správy granty a transfery.

V rozpočte mesta Košice na rok 2017 a v jeho II. zmene boli Mestskej časti Košice-Dargovských hrdinov schválené účelové finančné prostriedky v celkovej výške 80 000 €.

Použitie finančných prostriedkov bolo v súlade s uznesením MZ. Finančné prostriedky boli prerozdeľované na základe žiadostí mestských častí s uvedením účelu použitia. Následne po ich akceptácii boli použité na verejnoprospešné služby a investičné akcie.

Účelové transfery boli poukazované priebežne po predložení vyúčtovania formou faktúr a iných daňových dokladov.

V rámci účelových dotácií pre mestské časti boli vyčlenené na rok 2017 aj finančné prostriedky vo 10 000 € určené na športové aktivity v jednotlivých mestských častiach.

V sledovanom období MČ KE –DH prijala od mesta Košice účelové dotácie určené na kapitálové výdavky v celkovej výške **55 832,18 €**.

Realizované akcie mestskou časťou z účelových prostriedkov poskytnutých mestom Košice vid' Tab.2:

Názov	Účelové prostriedky z mesta Košice v €	Celkové náklady v €
Osvetlenie priechodu pre chodcov na Postupimskej ul.	10 491,10	11 204,94
Premiestnenie priechodu pre chodcov na Postupimskej ul	4 508,90	4 508,90
Doplnenie parkovacích plôch na ulici Fábryho a Kalinovskej	10 000,00	16 586,35
Doplnenie verejného osvetlenia na Krosnianskej a Kalinovskej ulici	5 000,00	7 951,84
Rekonštrukcia detského ihriska na Buzuluckej ulici	4 916,80	4 916,80
Rekonštrukcia detského ihriska na PČL	9 609,75	9 609,75
Rekonštrukcia workoutového ihriska - dofinancovanie	7 005,63	16 126,97
Oplotenie plochy športového ihriska na Krosnianskej ulici	4 300,00	10 225,49
<b>SPOLU</b>	<b>55 832,18</b>	<b>81 131,04</b>

Tab.2



Z uvedených finančných prostriedkov účelové finančné prostriedky mesta Košice sú vo výške 55 832,18 € a celkové použité finančné prostriedky vo výške 81 131,04 €. Mestská časť teda spolufinancovala jednotlivé investičné akcie v celkovej výške **25 298,86 €**.

**Záver:**

Mestská časť prijala a vyúčtovala finančné prostriedky z rozpočtu Mesta Košice v súlade so zákonom. Prostriedky sa použili na jednotlivé investičné účely, na ktoré boli mestom Košice poskytnuté.

Vykonanou kontrolou zo strany kontrolného orgánu neboli zistené nedostatky v zmysle zákona NR SR č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

## **Ad 6/**

**Právny rámec:**

- Zákon NR SR č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a zmene a doplnení niektorých zákonov.
- Zákon NR SR č. 139/2002 Z. z. o rybárstve v znení neskorších predpisov.
- Zákon NR SR č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších predpisov.
- Zákon NR SR č. 145/1995 Z. z. o správnych poplatkoch v znení neskorších predpisov.

**Základné údaje:**

V zmysle § 10 ods.2 zákona NR SR č. 139/2002 Z. z. o rybárstve v znení neskorších predpisov rybársky lístok vydáva obec, v Bratislave a v Košiciach mestská časť na základe ústnej žiadosti alebo žiadosti podanej elektronickými prostriedkami fyzickej osobe, ktorá je spôsobilá na právne úkony. Rybársky lístok sa podľa položky č. 38 zákona NR SR č. 145/1995 Z. z. o správnych poplatkoch v znení neskorších predpisov vydáva ako:

a) trojročný	17,00 €
b) ročný	7,00 €
c) mesačný	3,00 €
d) týždenný	1,50 €

Od poplatku podľa tejto položky sú oslobodení/é:

- žiaci a študenti stredných a vysokých škôl študijných odborov s výučbou rybárstva, zamestnanci štátnej správy s ústredným riadením rybárstva, ktorí majú v pracovnej zmluve aktívne vykonávanie rybárstva, odborní zamestnanci na úseku rybárstva, ak majú vykonávanie rybárstva vo svojej pracovnej zmluve, zamestnanci Slovenského

rybárskeho zväzu, rybárski hospodári a ich zástupcovia a osoby ustanovené ako rybárska stráž po predložení potvrdenia o výkone pracovnej náplne alebo povolania.

- cudzinci, ktorí prídu do Slovenskej republiky na pozvanie alebo so súhlasom prezidenta Slovenskej republiky, Národnej rady Slovenskej republiky a vlády Slovenskej republiky.
- osoby do pätnásť rokov.

### Kontrolné zistenia:

Za výber správnych poplatkov, evidenciu a vydávanie rybárskych lístkov je zodpovedná MVDr. Mária Tomeková, vedúca odborná referentka oddelenia životného prostredia, výstavby a podnikateľskej činnosti.

Predložené doklady ku kontrole:

1. Evidencia vydaných rybárskych lístkov.
2. Prehľad pohybov v pokladni za rok 2018.
3. Vybrané účtovné doklady prislúchajúce k danému správne poplatku.

V roku 2018 bolo vydaných celkovo 247 rybárskych lístkov vid' Tab.3

	Počet vydaných kusov	Poplatok za vydanie v €	Spolu v €
Ryb. stráž	3	0	0
Detský	53	0	0
Týždenný	1	1,50	1,50
Mesačný	0	3,00	0
Ročný	122	7,00	854,00
Trojročný	68	17,00	1 156,00
<b>SPOLU</b>	<b>247</b>		<b>2 011,50</b>

Tab.3

V zmysle uvedenej tabuľky sú od úhrady poplatku za rybárske lístky oslobodené osoby do pätnásť rokov a členovia rybárskej stráže. Rybárske lístky boli vydávané na základe písomnej žiadosti o vydanie rybárskeho lístku, v ktorej boli uvedené všetky náležitosti potrebné pre vydaj rybárskeho lístku (meno, priezvisko, vek, číslo OP a doba na ktorú sa rybársky lístok vydáva). Zamestnanec, pod ktorého uvedená agenda spadá, vydá rybársky lístok pod číslom, ktoré nasleduje v evidencii poplatkov za rybárske lístky až po predložení úhrady poplatku.

### Záver:

Kontrolou boli preverené informácie o vydaných rybárskych lístkoch z evidencie s príjmovými dokladmi za zaplatenie správnych poplatkov. Jednotlivé doklady spĺňali všetky potrebné náležitosti. Rozdiel medzi celkovou sumou vedenou v evidencii v porovnaní s príjmom vedeným v pokladni zistený nebol. Nezaplatené rybárske lístky boli vydané v

súlade so zákonom, nakoľko sa jednalo o deti do 15 rokov alebo členov rybárskej stráže organizovanej pri MsO SRZ Košice ktoré sú v zmysle zákona oslobodené od správneho poplatku. Zoznam členov stráže je doložený vedúcim rybárskej stráže pri uvedenej MsO SRZ a je súčasťou evidencie.

Vykonanou kontrolou zo strany kontrolného orgánu neboli zistené nedostatky v zmysle zákona NR SR č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

V Košiciach 22.02.2019

Ing. Mgr. Martin Farkašovský  
kontrolór