



SPRÁVA O VÝSLEDKU NÁSLEDNEJ FINANČNEJ KONTROLY č. 5 / 2013

vykonanej na základe plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2013 prijatého uznesením OcZ č.5 dňa 25.1.2013.

1. **Kontrolný orgán:** Mgr. Michal Pyšný, hlavný kontrolór Obce Kláštor pod Znievom
2. **Subjekt kontroly:** Obecný úrad Kláštor pod Znievom
3. **Predmet následnej finančnej kontroly:** Kontrola technického stavu, vybavenia, obsadenosti a hospodárenia kultúrnych domov v majetku obce.
4. **Kontrolované obdobie:** Rok 2012 a rok 2013 do dátumu konania kontroly
5. **Miesto a čas vykonania následnej finančnej kontroly:** Obecný úrad Kláštor pod Znievom a jednotlivé kultúrne domy v čase od 8.7.2013 do 17.7.2013.
6. **Kontrolou bolo zistené:**

Objektívny stav kontrolovaných skutočností:

1. VYBAVENIE A PROSTREDIE

V rámci kontroly bol posúdený stav vybavenia drobným majetkom z pohľadu predmetu využívania priestorov a z pohľadu dopytu ľudí, pričom v správe uvádzam len kritické, problémové body.

KLÁŠTOR POD ZNIEVOM (PZ)

- ***Drobné nedostatky, ktoré by bolo potrebné riešiť***
 - obitý roh (vstupné schodište),
 - neomietnutá neuzatvorená diera v stene v rozmeroch 25x25 cm s uzáverom vody (vstupná hala hneď oproti dverám),
 - pánske WC - funkčný a sprístupnený len 1 záchod z 3 (pisoáre OK),
 - 4 zrkadlá na stenách v sále sú vo veľmi zlom stave - čierne fľaky spôsobené vnútorným poškodením (neumyteľné), prehodnotiť ich odstránenie (možné i bez nahradenia),
 - v miestnosti skladu riadu by bolo potrebné dorobiť drevenú policu, aby sa tam mohol umiestniť všetok riad (dnes sa všetok nevместí, ostávajú šálky ap. v kuchynke voľne dostupné).
- ***Drobné nedostatky, ktorých odstránenie nie je kritické***
 - popraskaná sklenená výplň (vstupné schodište),
 - akumulčné plynové pece v sále fungujú 4 zo 6, pre vykúrenie dostatočné.



- **Nedostatky, ktorých odstránenie treba posúdiť z pohľadu riešenia všetkých sál v rámci obce**
 - staré stoličky, problém s uchytením sedáku, rozkolísané (nie horšie, ako v sále v Lazanoch),
 - stoly sú v porovnaní s Lazanmi na lepšej, pomerne dostatočnej úrovni,
 - okná sú v zlom stave, vysušené, nenamaľované drevo, niektoré pánty sú poškodené, problém s otváraním ap.,
 - vybavenie kuchyne doplniť o väčšie hrnce.

KLÁŠTOR POD ZNIEVOM - LAZANY

- **Drobné nedostatky, ktoré by bolo potrebné riešiť**
 - poškodené žalúzie (pár odtrhnutých kusov),
 - v sále sú popraskané rohy, poškodená maľovka - bolo by potrebné vymaľovať,
 - je problém s elektrikou (vyhadzuje ističe pri varení ap.),
 - je problém s dlhodobo upchatým WC (nepoužíva sa).
- **Drobné nedostatky, ktorých odstránenie nie je kritické**
 - technické riešenie plafóna vrátane osvetlenia nepridáva celkovému dojmu v sále.
- **Nedostatky, ktorých odstránenie treba posúdiť z pohľadu riešenia všetkých sál v rámci obce**
 - stoly (24) a stoličky (62) sú v zlom stave (v horšom stave ako v sále v Kláštore pod Znievom),
 - rovnako okná sú v zlom stave (pred 2 rokmi vyletela von tabla skla).

KLÁŠTOR POD ZNIEVOM - STANICA

- **Drobné nedostatky, ktoré by bolo potrebné riešiť**
 - priestory je potrebné vymaľovať (miestnosti od ulice majú plesnivé stropy, v sále je zadymená stena od komína a pece na tuhé palivo ap.),
 - splachovač na WC vrátane kohútov na pisoároch sú poškodené (sú umelohmotné),
 - kancelária - odpadávajú kusy maľovky.
- **Drobné nedostatky, ktorých odstránenie nie je kritické**



- na dvore je potrebné spraviť bráničku a uzavrieť tak areál od potoka (už bol spravený svojpomocne plot).
- **Nedostatky, ktorých odstránenie treba posúdiť z pohľadu riešenia všetkých sál v rámci obce**
 - stoly a stoličky sú v najhoršom stave spomedzi všetkých sál,
 - okná sú v pomerne dobrom stave (už bolo menené problémové okno od ulice).

2. VYUŽÍVANIE A OBSADENOSŤ SÁL

KLÁŠTOR POD ZNIEVOM (PZ)

- sálu využívajú občania obce najmä na konanie schôdzí združení obce, občania za účelom rodinných osláv výnimočne (len veľké akcie),
- sála sa využíva komerčne - predajné akcie resp. pravidelne sa tam cvičí ZUMBA,
- podľa evidencie platieb v roku **2013 v mesiacoch január - jún** bola sála využitá:
 - za účelom konania schôdzí resp. zábavy 6 krát,
 - občania na rodinné oslavy ju nevyužili ani raz,
 - konali sa 3 predajné akcie a pravidelne sa cvičila ZUMBA.

KLÁŠTOR POD ZNIEVOM - LAZANY

- sála je pomerne často využívaná občanmi obce za účelom konania rodinných stretnutí, menej sa v sále konajú schôdze združení občanov obce,
- podľa evidencie platieb v roku **2013 v mesiacoch január - jún** bola sála využitá:
 - za účelom konania schôdzí 3 krát,
 - občania na rodinné oslavy resp. stretnutia ju využili 11 krát.

KLÁŠTOR POD ZNIEVOM - STANICA

- priestory sa využívajú na nekomerčné účely, vo všetkých prípadoch v 2013 i 2012 na konanie spoločných akcií ako fašiangová zábava, hudobný koncert, prípadne hasiči počas hasičskej súťaže, Mikuláš ap.,
- oslavy si organizujú občania v Dedkovom dvore prípadne sa požičia inventár,
- priestory využívajú i mladí prípadne sa využíva i dvor (umiestni sa bazén pre deti ap.), kde by sa do budúcnosti mohlo presunúť detské ihrisko na stanici.



3. HOSPODÁRENIE SÁL

Nasledujúca tabuľka obsahuje prehľad hospodárenia na úrovni kultúrnych domov:

Hospodárenie kultúrnych domov spolu	Rok 2012
HV	-8 795
Príjmy	1 771
- KpZ	1 497
- Lazany	274
Výdavky	10 566
- mzdy a odvody	2 550
- električka (Lazany)	169
- plyn (Lazany)	229
- električka (KpZ)	1 630
- plyn (KpZ)	3 926
- električka (stanica)	176
- voda	250
- služby + materiál - KpZ (odkvapy, zasklievanie ap.)	855
- služby + materiál - Lazany (drobný materiál ap.)	14
- služby + materiál - stanica (okno, plot ap.)	767

Poznámka - spracované v súlade s údajmi v účtovníctve po vyčistení od nesúvisiacich položiek.

Nedostatok:

- na kultúrny dom v Kľáčtore pod Znievom sa účtuje spotreba plynu a električky i za priestory, ktoré využíva knižnica ale hlavne ktoré využíva Dobrovoľný hasičský zbor. Toto zásadne skresľuje rozpočet (plán i plnenie). Ak zoberieme hrubý odhad podľa využívaných plôch, tak na DHZ by malo byť preúčtované suma za električku a plyn vo výške cca. 2.800 eur, a teda celkové výdavky na **Ochranu pred požiarmi (03)** by za rok **2012** neboli v sume 6.486 eur, ale cca. **9.286 eur**,
- horeuvedené je potrebné odstrániť - je potrebné určiť kľúč na rozrátanie nákladov na energie medzi kultúrny dom KpZ a DHZ.

4. INÉ

KLÁŠTOR POD ZNIEVOM (PZ)

- **Pravidelné využívanie priestorov kultúrneho domu inými subjektmi**
 - Priestor šatne na poschodí je vybavený ako posilňovňa, ktorú využívajú mladí z obce. Počas kontroly pani Meriačová priestory nemohla sprístupniť, nakoľko kľúče od danej miestnosti nemala k dispozícii. Kľúče majú mladí (podľa



potreby si ich odovzdávajú) vrátane vstupu do ostatných miestností KD. Priestor nie je oficiálne sprístupnený ako obecná posilňovňa. Využívanie priestorov nie je spoplatnené. Pani Meriačová sa vyjadrila, že disciplína mladých ohľadom udržiavania čistoty v spoločných priestoroch sa oproti úvodu zlepšila.

- Priestor malej sály (šatňa na prízemí pod schodmi) je využívaný Jednotou dôchodcov v našej obci, p. Meriačová nemala kľúče a priestory sme nepreverili. Využívanie priestorov nie je spoplatnené.

KLÁŠTOR POD ZNIEVOM - STANICA

- Drobné prerábky, opravy, maľovanie ap. si robia občania na stanici svojpomocne. Rovnako tak i doplnenie inventáru (napr. p. Husárik daroval mikrovlnnú rúru ap.).

INVENTÁRNE SÚPISY MAJETKU

- účtovné inventárne súpisy majetku evidované pod kultúrnymi domami, ktoré by mali preukazovať stav majetku obce (druh majetku, počet ap.) a mali by slúžiť okrem iného ako kontrolné súpisy, sú absolútne irelevantné - neaktuálne. Na základe nich nie je možné overiť úplnosť majetku obce a skutočnosť, či napr. majetok obce nechýba. Napr.
 - v Kláštor pod Znievom chýbajú elektrický ohrievač, elektrické sporáky ap., navyše sú akumulčné pece, nové sporáky ap.,
 - v Lazanoch chýbal podľa súpisu elektrický sporák, sporák na tuhé palivo, 2 elektrické rúry, teplovzdušné ohrievače ap.,
 - stanica - pec na tuhé palivo, riady ap.
- hmotne zodpovedná osoba podľa súpisov je starosta p. Maroš Halahija.

ČISTOTA PRIESTOROV

- Vo všetkých sálach bola čistota priestorov na dobrej úrovni, samozrejme primerane veku a stavu majetku (napr. v KpZ neumyteľné čmuhy na podlahe, ktoré sú výsledkom „pogumovania“ podlahy protišmykovou vrstvou ap.). Miestami drobné nedostatky (pavučiny, špinavé okná ap.).

SYSTÉM PLATIEB ZA PRENÁJOM

Sadzby za prenájom sú určené nasledovne:

- KpZ - 3,5 eur / hod. leto, 7,0 eur / hod. zima, 135 eur predajná akcia,
- Lazany - 3,0 eur / hod. leto, 5,0 eur / hod. zima.



Pri pohľade na platby napr. v Lazanoch platené sumy sú rôzne, i keď vo väčšine prípadov sa sála preberá deň vopred, pripraví sa, akcia trvá od poobedia do neskorých nočných hodín a po uprataní sa odovzdá na ďalší deň. V roku 2012 boli realizované platby v rozsahu 3 až 8 hodín.

Nedostatok:

- odporúčam zmeniť systém platieb za prenájom spoločenských miestností - zrušiť hodinovú sadzbu a namiesto toho stanoviť napr. 2 typy sadzieb - napr. malé akcie s využitím do 3 hodín (kary ap.) a veľké akcie nad 3 hodiny (1 deň) - oslavy ap.
- vyrieši to nereálne stanovenie počtu hodín využitia ako i „doťahovanie“ sa o počte hodín využitia pri realizácii platby na OcÚ - rôzne stanovenie počtu hodín (môže znevýhodňovať vybraných občanov)

Záver:

- v kultúrnych domoch v Kláštore pod Znievom, v Lazanoch, na stanici je viacero drobných technických nedostatkov, ktoré je potrebné riešiť,
- taktiež je potrebné prehodnotiť potrebu väčších investičných akcií v kontexte iných priorít v obci,
- je potrebné stanoviť kľúč na rozúčtovanie nákladov na energie v kultúrnom dome v Kláštore pod Znievom medzi sálu a DHZ (dochádza k skresleniu rozpočtového hospodárenia - kultúra a ochrana pred požiarmi),
- je potrebné spraviť poriadok v inventarizácii majetku v kultúrnych domoch (platí pre majetok obce celkovo ...),
- odporúčam prehodnotiť systém platieb za prenájom kultúrnych domov tak, aby bol spravodlivý voči všetkým občanom obce.

7. Zoznam príloh: -

8. Správa bola vypracovaná dňa: 17.7.2013

9. Správu vypracoval: Mgr. Michal Pyšný

10. Kontrolovaný subjekt bol so správou oboznámený dňa:7.2013

11. Námietky ku kontrolným zisteniam možno podať v lehote do:7.2013

12. Správu o výsledku kontroly prevzal za kontrolovaný subjekt:

Mgr. Maroš Halahija, starosta obce, podpis: