

Mesto Senica

Hlavná kontrolórka

V súlade s § 18f ods. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov p r e d k l a d á m Mestskému zastupiteľstvu mesta Senica

S p r á v u

o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta za IV. štvrťrok 2018

V nadväznosti na plnenie úloh hlavnej kontrolórky, na rozsah a zameranie kontrolnej činnosti – zistenie stavu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, hospodárnosť, efektívnosť a účinnosť pri nakladaní s verejnými finančnými prostriedkami a majetkom mesta a plánom kontrolnej činnosti pre obdobie II. polroka 2018 schváleným uznesením Mestského zastupiteľstva č. 23/2018/728 zo dňa 28.06.2018 boli počas hodnoteného obdobia IV. štvrťroka 2018 vykonané kontroly, činnosti a zisťovania :

1. Kontrola plnenia uznesenia MsZ v Senici č. 19/01/J/2/b zo dňa 6.9.2001 v znení uznesenia č. 23/2018/703

Uznesením 19/01/J/2/b bolo uložené hlavnému kontrolórovi: „Preveriť, či sú splnené náležitosti uznesení prijatých MsZ a podmienky VZN č. 1 súvisiace s uzatváraním kúpno-predajných zmlúv, ale aj iných obchodno-právnych zmlúv. Osobitne o tejto skutočnosti informovať na každom rokovaní MsZ v Senici.“ Uznesením č. 23/2018/2018 zo dňa 28.06.2018 mestské zastupiteľstvo súhlasilo, aby v časti nájomných zmlúv bytov bol pri predkladaní správy vyhodnotený len sumár počtu zmlúv, resp. dodatkov a ich súlad do zákonmi a príslušnými VZN.

V štvrtom štvrťroku 2018 som vykonala jednu kontrolu zmlúv uzatvorených medzi mestom Senica a inými subjektmi. Z vykonanej kontroly bola MsZ predložená písomná správa o plnení uznesenia č. 19/01/J/2/b v znení uznesenia č. 23/2018/703 na 25. riadnom zasadnutí MsZ dňa 06.11.2018. MsZ správu po prerokovaní schválilo uznesením č. 25/2018/774.

2. Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole hospodárenia s majetkom mesta v správe rozpočtovej organizácie Základná škola Sadová, Senica

V súlade s plánom kontrolnej činnosti som vykonala kontrolu plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole hospodárenia s majetkom mesta v správe rozpočtovej organizácie Základná škola, Sadová, Senica. Predmetom kontroly bolo plnenie opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole tak, ako bolo kontrolórke oznámené povinnou osobou v informácii a správe v r. 2016. Pri výkone kontroly neboli zistené nedostatky. Správu o výsledku predkladám na 1. riadne zasadnutie MsZ v r. 2019 ako samostatný bod programu.

3. Kontrola stavu a vývoja dlhu mesta

Správu o výsledkoch kontroly stavu a vývoja dlhu mesta k 31.10.2018 predkladám na 1. riadne zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Senici ako samostatný bod programu.

Kontrolou bolo zistené, že celková suma dlhu mesta v kontrolovanom období od 01.01.2018 do 31.10.2018 nedosahuje hranicu regulovanú v § 17 ods. 10 – 12 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, t.j. nedosahuje 50 % a tým ani 58 a 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka. Pri kontrole neboli zistené nedostatky. O výsledku kontroly bola vypracovaná správa, ktorá bola prerokovaná s vedúcim finančného oddelenia za prítomnosti prednostky MsÚ a následne s primátorom mesta, ktorý Správu prevzal, čím bola kontrola ukončená.

4. Informácia o stave a vývoji dlhu mesta v IV. štvrtroku 2018:

Dátum	Bežný príjem k 31.12.2017 v €	60 % bežných príjmov v €	Suma dlhu celkom v €	Percentuálne vyjadrenie (%)
31.10.2018	16 414 630,31	9 848 778,19	4 215 968,31	25,68
30.11.2018	16 414 630,31	9 848 778,19	4 221 320,52	25,75
31.12.2018	16 414 630,31	9 848 778,19	3 977 919,02	24,23

Celková suma dlhu mesta v IV. štvrtroku nedosahuje hranicu regulovanú v § 17 ods. 10 – 12 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, t.j. nedosahuje 50 % a tým ani 58 a 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

5. Kontrola postupu pri poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta v r. 2017 podľa VZN mesta Senica č. 20

V súlade s plánom kontrolnej činnosti som začala kontrolu postupu pri poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta v r. 2017 podľa VZN mesta Senica č. 20. Predmetom kontroly bola správnosť postupu mesta Senica pri poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta v r. 2017 podľa VZN mesta Senica č. 20. Listom doručeným mestu Senica dňa 26.09.2018 oznámila Okresná prokuratúra v Senici, že v rámci plánu úloh prokuratúry bude preskúmať zákonnosť v postupe obcí a miest pri prijímaní VZN o poskytovaní dotácií ako aj pri poskytovaní dotácií na základe tohto VZN. K výkonu kontroly si vyžiadala všetky administratívne spisy (podklady) vo veciach dotácií poskytnutých mestom v preverovanom období od 01.01.2017 do 31.12.2017. Z dôvodu, že spisy, ktoré mali byť predmetom kontroly vykonávanej hlavnou kontrolorkou boli postúpené pre výkon kontroly Okresnej prokuratúre v Senici, nebolo možné v začatej kontrole pokračovať. Na základe uvedených skutočností som kontrolu dotácií poskytnutých mestom v r. 2017, ktorú som mala vykonať podľa plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2018 ukončila dňom 02.10.2018 bez vyhotovenia správy o výsledku kontroly. Informáciu o ukončení kontroly som predložila na 25. rokovaní MsZ ako samostatný bod programu. MsZ po prerokovaní zobralo informáciu na vedomie uznesením č. 25/2018/799.

6. Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolorky za III. štvrtrok 2018

V rámci plnenia úloh plánu kontrolnej činnosti som vypracovala a ako samostatný bod programu predložila na 25. riadne zasadnutí mestského zastupiteľstva Správu o kontrolnej činnosti vykonanej v III. štvrtroku 2018. V správe som informovala o kontrolách, činnostiach a zisťovaniach vykonaných v období III. štvrtroka 2018. Mestské zastupiteľstvo v Senici správu po prerokovaní schválilo uznesením č. 25/2018/797.

7. Činnosť hlavnej kontrolorky podľa osobitných predpisov

Podľa ustanovení z.č. 307/2014 Z.z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a interného predpisu mesta je hlavná kontrolórka povinná evidovať a vybavovať podnety a oznámenia o protispoločenskej činnosti. V hodnotenom období IV. štvrťroka 2018 mi nebol doručený na vybavenie žiaden podnet.

8. Iná činnosť

V rámci preventívnej funkcie kontrolnej činnosti a v snahe predchádzať vzniku kontrolných zistení som v prípade záujmu zodpovedných zamestnancov mesta poskytovala metodickú pomoc pri riešení odborných problémov pri výkone ich pracovných činností, upozorňovala som na publikované výkladové stanoviská a odbornú literatúru týkajúcu sa aplikácie všeobecne záväzných právnych predpisov upravujúcich jednotlivé agendy. Na požiadanie som sa zúčastňovala rokovaní a spolupracovala pri riešení rôznych problémov a vykonávaní činnosti oddelení MsÚ a organizácií patriacich do kontrolnej pôsobnosti hlavnej kontrolórky mesta Senica.

V Senici 30.01.2019

JUDr. Elena Jankovičová
hlavná kontrolórka