

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 2019

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 2019 schváleným uznesením Mestského zastupiteľstva č. 4/2019/140 zo dňa 27.06.2019 boli počas hodnoteného obdobia IV. štvrťroka 2019 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 so zákonmi a príslušnými VZN.

V štvrtom štvrťroku 2019 som vykonala dve kontroly zmlúv uzatvorených medzi mestom Senica a inými subjektmi. Z vykonaných kontrol boli MsZ predložené písomné správy o plnení uznesenia č. 19/01/J/2/b v znení uznesenia č. 23/2018/703 na 6. zasadnutí MsZ dňa 07.11.2019 a 7. zasadnutí dňa 12.12.2019. MsZ správy po prerokovaní schválilo uzneseniami č. 6/2019/194 a 7/2019/222.

2. Kontrola správnosti aktuálnej registrácie mesta Senica ako poskytovateľa sociálnej služby jedáleň.

Na základe požiadavky primátora mesta Senica Ing. Mgr. Martina Džačovského predloženej podľa § 18f ods. 1 písm. h) z.č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov bola u povinnej osoby Mestský úrad v Senici, oddelenie sociálnych vecí, kultúry a športu vykonaná kontrola správnosti aktuálnej registrácie mesta Senica ako poskytovateľa sociálnej služby jedáleň. Predmetom kontroly bolo aj preverenie rozvozu stravy vykonávaného mestom Senica. Cieľom kontroly bolo overiť objektívny stav kontrolovaných skutočností a ich súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi a vnútornými aktmi riadenia so zameraním na dodržiavanie zákonnosti plnenia povinností pri registrácii mesta Senica ako poskytovateľa sociálnej služby jedáleň podľa § 58 z.č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách v znení neskorších predpisov v stave ku dňu začatia kontroly.

Pri vykonanej kontrole boli zistené nedostatky, ktoré som sformulovala do 2 kontrolných zistení. Nedostatky boli zistené vo vzťahu k poskytovaniu sociálnej služby jedáleň v registrovaných miestach, ktoré sú priamymi prevádzkami tretích osôb, ako aj pri plnení podmienok určených na rozvoz stravy v rozhodnutí vydanom Regionálnym úradom verejného

zdravotníctva Senica. Ku kontrolným zisteniam som navrhla odporúčania na nápravu zistených nedostatkov a odstránenie príčin ich vzniku. V konečnej správe bola povinnej osobe uložená povinnosť predložiť hlavnej kontrolórke písomný zoznam opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku a určená lehota na splnenie prijatých opatrení. Výsledok kontroly bol prerokovaný s primátorom mesta Senica, prednostkou MsÚ za prítomnosti poverenej vedúcej oddelenia sociálnych vecí, kultúry a športu. Správu o výsledku kontroly som predložila na 6. zasadnutie MsZ ako samostatný bol programu. MsZ po prerokovaní zobralo správu o výsledku kontroly na vedomie uznesením č. 6/2019/214.

3. Kontrola stavu a vývoja dlhu mesta

V súlade s plánom kontrolnej činnosti som vykonala kontrolu stavu a vývoja dlhu mesta k 30.09.2019. Kontrolou bolo zistené, že celková suma dlhu mesta v kontrolovanom období od 01.01.2019 do 30.09.2019 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 prednostkou MsÚ a následne s primátorom mesta, ktorý Správu prevzal, čím bola kontrola ukončená. Správu o výsledku kontroly som predložila na 7. zasadnutie MsZ ako samostatný bol programu. MsZ po prerokovaní zobralo správu o výsledku kontroly na vedomie uznesením č. 7/2019/248.

4. Informácia o stave a vývoji dlhu mesta v IV. štvrtroku 2019:

Dátum	Bežný príjem k 31.12.2018 v €	60 % bežných príjmov v €	Suma dlhu celkom v €	Percentuálne vyjadrenie (%)
31.10.2019	17 543 673,25	10 526 203,95	3 801 615,24	21,67
30.11.2019	17 543 673,25	10 526 203,95	3 776 608,45	21,53
31.12.2019	17 543 673,25	10 526 203,95	3 581 567,02	20,42

Celková suma dlhu mesta v IV. štvrtroku 2019 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 poskytovania náhrad zamestnancom pri pracovnej ceste v rozpočtovej organizácii v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta – Základná umelecká škola, Senica

V súlade s plánom kontrolnej činnosti som vykonala kontrolu poskytovania náhrad zamestnancom pri pracovnej ceste v rozpočtovej organizácii v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta – Základná umelecká škola, Senica. Predmetom kontroly bolo preverenie dodržiavania ustanovení z.č. 283/2002 Z.z. o cestovných náhradách v znení neskorších predpisov pri poskytovaní náhrad zamestnancom pri pracovnej ceste a preverenie dodržiavania vnútorného predpisu organizácie upravujúceho poskytovanie cestovných náhrad v kontrolovanom období od 01.01.2018 do 30.06.2019. Pri kontrole boli zistené nedostatky, ktoré som sformulovala do 2 kontrolných zistení, ku ktorým som navrhla odporúčania na nápravu zistených nedostatkov a odstránenie príčin ich vzniku. V konečnej správe bola povinnej osobe uložená povinnosť predložiť hlavnej kontrolórke písomný zoznam opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku a určená lehota na splnenie prijatých opatrení.

Výsledok kontroly bol prerokovaný s riaditeľkou ZUŠ Senica, konečná správa o výsledku kontroly bola povinnej osobe odoslaná a doručená. O výsledku kontroly bol informovaný primátor mesta Senica ako štatutárny zástupca zriaďovateľa rozpočtovej organizácie. Správu o výsledku kontroly som predložila na 7. zasadnutie MsZ ako samostatný bod programu. MsZ po prerokovaní zobralo správu o výsledku kontroly na vedomie uznesením č. 7/2019/249.

6. Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole hospodárenia s majetkom mesta v správe rozpočtovej organizácie Základná škola s materskou školou, J. Mudrocha, 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 s materskou školou, J. Mudrocha, 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. 2017. Pri výkone kontroly neboli zistené nedostatky. Správu o výsledku predložím na 8. zasadnutie MsZ v r. 2020 ako samostatný bod programu.

7. Stanovisko k návrhu rozpočtu mesta Senica na roky 2020-2022

Stanovisko hlavnej kontrolórky k návrhu rozpočtu mesta Senica na roky 2020 - 2022 som v súlade s § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predložila na 7. zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Senici dňa 12.12.2019.

V stanovisku som uviedla východiská, podľa ktorých som návrh rozpočtu na rok 2020 a roky 2021 – 2022 posudzovala, vrátane súladnosti so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a ostatnými všeobecne záväznými predpismi. Návrh rozpočtu bol riadne zverejnený na úradnej tabuli mesta a na webovom sídle mesta v zákonom stanovenej lehote, najmenej 15 dní pred jeho schválením v MsZ, v súlade s § 9 ods. 2 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov. Mestskému zastupiteľstvu som v stanovisku odporúčala návrh rozpočtu mesta Senica na rok 2020 schváliť a návrh rozpočtu na roky 2021 a 2022 zobrať na vedomie. Stanovisko k návrhu rozpočtu mesta za roky 2020- 2022 po prerokovaní MsZ zobralo na vedomie uznesením č. 7/2019/243.

8. Stanovisko k dodržaniu podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania

V IV. štvrtroku 2019 som vypracovala a MsZ predložila na prerokovanie ako samostatný bod programu stanovisko k dodržaniu podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania. Predmetom stanoviska vypracovaného podľa § 17 z.č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov bolo preverenie splnenia podmienok na uzatvorenie zmluvy, predmetom ktorej bude prijatie krátkodobého úveru vo forme úverovej linky na financovanie projektu Česká cesta s VUB a.s.. V stanovisku som konštatovala, že zákonné podmienky na prijatie návratných zdrojov financovania sú splnené.

Mestské zastupiteľstvo stanovisko zobralo na vedomie uznesením č. 7/2019/246.

9. Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky za III. štvrtrok 2019

V rámci plnenia úloh plánu kontrolnej činnosti som vypracovala a ako samostatný bod programu predložila na 6. zasadnutie mestského zastupiteľstva Správu o kontrolnej činnosti vykonanej v III. štvrťroku 2019. V správe som informovala o kontrolách, činnostiach a zisťovaniach vykonaných v období III. štvrťroka 2019. Mestské zastupiteľstvo v Senici správu po prerokovaní zobralo na vedomie uznesením č.6/2019/212.

10. Činnosť hlavnej kontrolórky podľa osobitných predpisov

Podľa ustanovení z.č. 54/2019 Z.z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov účinného od 01.03.2019 je hlavná kontrolórka povinná evidovať a vybavovať podnety a oznámenia o protispoločenskej činnosti. V hodnotenom období IV. štvrťroka 2019 mi nebol doručený na vybavenie žiaden podnet.

11. 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 22.01.2020

JUDr. Elena Jankovičová
hlavná kontrolórka