

Mesto Senica Hlavná kontrolórka

V súlade s § 18f ods. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám Mestskému zastupiteľstvu mesta Senica

S p r á v u o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta za II. 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 I. polroka 2019 schváleným uznesením Mestského zastupiteľstva č. 25/2018/800 zo dňa 06.11.2018 boli počas hodnoteného obdobia II. 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 do zákonmi a príslušnými VZN.

V druhom štvrťroku 2019 som vykonala dve kontroly 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 3. zasadnutie MsZ dňa 02.05.2019, MsZ správu po prerokovaní zobralo na vedomie uznesením č. 3/2019/75 a na 4. zasadnutie MsZ dňa 27.06.2019, MsZ správu po prerokovaní zobralo na vedomie uznesením č. 4/2019/106.

2. Kontrola inventarizácie majetku a záväzkov mesta Senica k 31.12.2018

V hodnotenom období som vykonala v súlade s plánom kontrolnej činnosti kontrolu inventarizácie majetku a záväzkov mesta Senica k 31.12.2018. Predmetom kontroly bola kontrola dodržiavania a uplatňovania príslušných ustanovení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a interných predpisov v procese inventarizácie

Pri vykonanej kontrole boli zistené nedostatky nadväzujúce na závery kontroly stavu evidencie a vymáhania nájomného a iných pohľadávok za nájom bytov a nebytových priestorov, ktorú som vykonala v I. štvrťroku 2019. Zistené nedostatky som sformulovala do kontrolného zistenia, ku ktorému som zároveň 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. Správu o výsledku kontroly som predložila na 4. zasadnutie MsZ dňa 27.06.2019, MsZ po prerokovaní správu zobralo na vedomie uznesením č. 4/2019/137.

3. Kontrola plnenia povinností pri zverejňovaní povinných informácií mestom podľa § 5 z.č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám

Na základe plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2019 a v súlade s ust. § 18d z.č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov som vykonala kontrolu u povinnej osoby Mestský úrad v Senici. Kontrola bola zameraná na dodržiavanie povinností, ktoré mestu ako osobe povinnej sprístupňovať informácie podľa zákona č. 211/2000 Z.z. vyplývajú z ustanovenia § 5 - aktívne zverejňovanie údajov. Pri kontrole neboli zistené nedostatky. Správu o výsledku kontroly som ako samostatný bod programu predložila na 4. zasadnutie MsZ dňa 27.06.2019. MsZ po prerokovaní zobralo správu na vedomie uznesením č. 4/2019/138.

4. Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole hospodárenia s majetkom v správe rozpočtovej organizácie Centrum voľného času

V II. štvrtroku 2019 som vykonala kontrolu plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole hospodárenia s majetkom mesta v správe rozpočtovej organizácie Centrum voľného času (ďalej len CVČ) vykonanej v r. 2016. Kontrolou neboli zistené nedostatky. Výsledok kontroly bol prerokovaný s riaditeľom CVČ, ktorý zároveň prevzal jedno vyhotovenie správy, čím bola kontrola ukončená. O výsledku kontroly bol informovaný primátor mesta Senica Ing. Mgr. Martin Džáčovský, ako štatutárny zástupca zriaďovateľa povinnej osoby. Správu o výsledku kontroly predložím na 5. zasadnutie MsZ písomne ako samostatný bod programu.

5. Informácia o stave a vývoji dlhu mesta

Na základe ustanovenia § 17 ods. 15 z.č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy hlavný kontrolór obce sleduje počas rozpočtového roka stav a vývoj dlhu obce.

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

Dátum	Bežný príjem k 31.12.2018 v €	60 % bežných príjmov v €	Suma dlhu celkom v €	Percentuálne vyjadrenie (%)
30.04.2019	17 543 673,25	10 526 203,95	3 931 794,71	22,41
31.05.2019	17 543 673,25	10 526 203,95	3 840 573,59	21,89
30.06.2019	17 543 673,25	10 526 203,95	3 807 651,48	21,70

Celková suma dlhu mesta v II. 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.

6. Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky za I. štvrtrok 2019

V rámci plnenia úloh plánu kontrolnej činnosti som vypracovala a ako samostatný bod programu predložila na 4. zasadnutie mestského zastupiteľstva Správu o kontrolnej činnosti vykonanej v I. štvrtroku 2019. V správe som informovala o kontrolách, činnostiach a zisťovaniach vykonaných v období I. štvrtroka 2019.

Mestské zastupiteľstvo v Senici správu po prerokovaní zobralo na vedomie uzneseniami č. 4/2019/137.

7. 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 a interného predpisu mesta je hlavná kontrolórka povinná evidovať a vybavovať podnety a oznámenia o protispoločenskej činnosti. Informáciu o aplikácii zákona č. 54/2019 Z.z. v podmienkach mesta Senica som predložila v písomnej podobe ako samostatný bod programu na rokovanie 3. riadneho zastupiteľstva konaného dňa 02.05.2019. MsZ po prerokovaní zobralo informáciu na vedomie uznesením č. 4/2019/ 98.

V hodnotenom období II. štvrťroka 2019 mi nebolo doručené na vybavenie žiadne oznámenie o protispoločenskej činnosti.

8. Zvyšovanie odbornej kvalifikácie

V období II. štvrťroka 2019 som sa zúčastňovala pokročilého kurzu špecializovaného modulárneho vzdelávania pre zvýšenie kvalifikácie kontrolórov verejnej správy v rámci vzdelávacieho programu „Výkon funkcie hlavného kontrolóra vo verejnej správe“, ktorý ako akreditovaný vzdelávací program realizuje Bratislavská Business School Ekonomickej univerzity v Bratislave v spolupráci s Úradom vlády SR, Ministerstvom financií SR, Právnickou fakultou Univerzity Komenského v Bratislave a Združením hlavných kontrolórov miest a obcí SR. Modulárne vzdelávanie sa realizovalo v období od januára 2019 do júna 2019 v Bratislave, absolvovanie vzdelávania mi bolo potvrdené vydaním Osvedčenia o absolvovaní akreditovaného vzdelávacieho programu ďalšieho vzdelávania dňa 14.06.2019.

9. Ďalšia činnosť hlavnej kontrolórky

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. Taktiež som upozorňovala na publikované výkladové stanoviská a odbornú literatúru týkajúcu sa aplikácie všeobecne záväzných právnych predpisov upravujúcich jednotlivé agendy.

V Senici 05.09.2019

JUDr. Elena Jankovičová
hlavná kontrolórka