

Mesto Senica – hlavná kontrolórka
Štefánikova 1408/56, 905 01 Senica

Zn. 2023_7.MsZ_13.2 Správa o činnosti HK za III. štvrťrok 2023

Materiál na rokovanie

7. zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Senici

Dňa: 09.11.2023

Bod programu číslo: 13.2

Názov materiálu: **Správa o činnosti hlavnej kontrolórky za III. štvrťrok 2023**

Návrh vypracoval: JUDr. Elena Jankovičová, hlavná kontrolórka mesta Senica

Návrh predkladá: JUDr. Elena Jankovičová, hlavná kontrolórka mesta Senica

Návrh na uznesenie: **Mestské zastupiteľstvo v Senici**

berie na vedomie

Správu o činnosti hlavnej kontrolórky za III. štvrťrok 2023

V Senici dňa 02.11.2023

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 III. štvrťrok 2023**

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 2023 schváleným uznesením Mestského zastupiteľstva Senici č. 4/2023/172 zo dňa 22.06.2023 boli počas hodnoteného obdobia III. štvrťroka 2023 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 treťom štvrťroku 2023 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 6. zasadnutie MsZ dňa 21.09.2023, MsZ správu po prerokovaní zobralo na vedomie uznesením č. 6/2023/197.

2. Kontrola vybavenia sťažností doručených mestu v období od 01.01.2022 do 30.06.2023

Na základe plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2023 a v súlade s ust. § 18d z.č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov som vykonala kontrolu vybavenia sťažností doručených mestu v období od 01.01.2022 do 30.06.2023 u povinnej osoby Mestský úrad v Senici. Cieľom kontroly bolo overiť objektívny stav kontrolovaných skutočností a ich súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi a vnútornými aktmi riadenia.

Kontrolou boli zistené nedostatky, ktoré som formulovala do 2 kontrolných zistení. Nedostatky sa týkali nesprávneho postupu pri vybavení sťažností doručenej elektronicky a nesprávneho postupu, keď z prešetrovania sťažnosti neboli vylúčení zamestnanci zúčastnení na činnosti, ktorá bola predmetom sťažnosti. K zisteným nedostatkom som zároveň navrhla odporúčania na nápravu zistených nedostatkov a odstránenie príčin ich vzniku.

Povinná osoba nepodala písomné námietky proti kontrolným zisteniam uvedeným v návrhu správy a preto bola po uplynutí určenej lehoty vypracovaná konečná správa z kontroly, ktorú som doručila povinnej osobe v písomnom vyhotovení, čím bola kontrola ukončená.

Písomnú správu o výsledku kontroly som predložila na 6. zasadnutie MsZ v Senici ako samostatný bod programu. MsZ správu po prerokovaní zobralo na vedomie uznesením č. 6/2023/213.

3. Kontrola plnenia uznesení MsZ v Senici, ktorými bol v období od 01.01.2022 do 30.06.2023 schválený prevod nehnuteľného majetku mesta do vlastníctva tretích osôb

V III. štvrtroku 2023 vykonala kontrolu plnenia uznesení MsZ v Senici, ktorými bol v období od 01.01.2022 do 30.06.2023 schválený prevod nehnuteľného majetku mesta do vlastníctva tretích osôb. Cieľom kontroly bolo overiť splnenie uznesení, ktorými MsZ rozhodlo o odpredaji alebo zámene nehnuteľného majetku mesta v období r. 2022 a I. polroka 2023.

Kontrolou neboli zistené nedostatky. Správa z kontroly bola doručená v písomnom vyhotovení povinnej osobe, čím bola kontrola ukončená.

Písomnú správu o výsledku kontroly som predložila na 6. zasadnutie MsZ v Senici ako samostatný bod programu. MsZ správu po prerokovaní zobralo na vedomie uznesením č. 6/2023/214.

4. Stanovisko k dodržaniu podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania

V III. štvrtroku roku 2023 som vypracovala a na 5. zasadnutie 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 zákonných podmienok na prijatie úveru zo Štátneho fondu rozvoja bývania na obnovu Domova sociálnych služieb a zariadenia pre seniorov Senica vo výške 1 279 600,00 €.

V stanovisku som konštatovala, že zákonné podmienky na prijatie návratných zdrojov financovania sú splnené. Mestské zastupiteľstvo po prerokovaní zobralo stanovisko na vedomie uznesením č. 5/2023/178.

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 III. štvrtroku 2023:

Dátum	Bežný príjem k 31.12.2022 v €	60 % bežných príjmov v €	Suma dlhu celkom v €	Percentuálne vyjadrenie (%)
31.07.2023	23 285 839,99	13 971 503,99	3 972 271,54	17,06
31.08.2023	23 285 839,99	13 971 503,99	6 699 302,85	28,77
30.09.2023	23 285 839,99	13 971 503,99	6 166 961,10	26,48

Celková suma dlhu mesta v III. štvrtroku 2023 nedosahovala hranicu regulovanú v § 17 ods. 10 – 12 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, t.j. nedosahovala 50 % a tým ani 58 a 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

6. Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky za II. štvrtrok 2023

Správu o kontrolnej činnosti vykonanej v II. štvrtroku 2023, v ktorej som informovala o kontrolách, činnostiach a zisťovaniach vykonaných v uvedenom období som predložila na 6. zasadnutie MsZ v Senici ako samostatný bod programu. Mestské zastupiteľstvo v Senici správu po prerokovaní zobralo na vedomie uznesením č. 6/2023/215.

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 a interného predpisu mesta je hlavná kontrolórka povinná evidovať a vybavovať podnety a oznámenia o protispoločenskej činnosti. V hodnotenom období III. štvrtroka 2023 mi nebolo doručené na vybavenie žiadne oznámenie o protispoločenskej činnosti.

8. 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 a zúčastňovala sa pracovných rokovaní, ku ktorým som bola prizvaná vedením mesta. Taktiež som upozorňovala na publikované výkladové stanoviská a odbornú literatúru týkajúcu sa aplikácie všeobecne záväzných právnych predpisov upravujúcich jednotlivé agendy.

9. Zvyšovanie odbornej kvalifikácie

V období III. štvrtroka 2023 som sa zúčastňovala vzdelávania, ktoré pre zamestnancov zabezpečil zamestnávateľ mesto Senica. Vzdelávanie sa týkalo problematiky verejného obstarávania, novely zákona o majetku obcí a novely zákona o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti. Pozornosť som venovala štúdiu odbornej literatúry aj ďalším zmenám právnych predpisov upravujúcich jednotlivé oblasti činnosti samosprávy.

V Senici 18.10.2023

JUDr. Elena Jankovičová
hlavná kontrolórka mesta Senica