

Hlavný kontrolór mesta Trebišov

Číslo: 27

Materiál určený na zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Trebišove dňa: 14. 02. 2022

Názov materiálu: Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2021

Obsah materiálu: - správa

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Trebišove

berie na vedomie

Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2021.

Predkladá: Ing. Ľubomír Princík, hlavný kontrolór

Spracoval: Ing. Ľubomír Princík, hlavný kontrolór

V Trebišove 31. 01. 2022

Ing. Ľubomír Princík v. r.

Hlavný kontrolór Mesta Trebišov

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2021

V súlade s § 18f zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Trebišov za rok 2021.

Rozsah kontrolnej činnosti v priebehu hodnoteného obdobia bol vykonávaný v súlade s § 18d zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, ktorý kontrolnú činnosť hlavného kontrolóra definuje ako kontrolu zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov, kontrolu príjmov, výdavkov a finančných operácií obce, kontrolu vybavovania sťažností a petícií, kontrolu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce, kontrolu plnenia uznesení obecného zastupiteľstva, kontrolu dodržiavania interných predpisov obce a kontrolu plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.

Kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra podľa zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov podliehajú:

- a) Obecný (mestský) úrad,
- b) rozpočtové a príspevkové organizácie zriadené obcou,
- c) právnické osoby, v ktorých má obec majetkovú účasť, a iné osoby, ktoré nakladajú s majetkom obce alebo ktorým bol majetok obce prenechaný na užívanie, a to v rozsahu dotýkajúcom sa tohto majetku,
- d) osoby, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu obce účelové dotácie alebo návratné finančné výpomoci, či nenávratné finančné výpomoci podľa osobitného predpisu v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami.

Kontrolná činnosť bola vykonávaná podľa plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2021, ktorý bol schválený uznesením Mestského zastupiteľstva v Trebišove (MsZ) č. 286/2020 zo dňa 14.12.2020, plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2021, schváleným uznesením MsZ č. 359/2021 zo dňa 14.6.2021, na základe podnetov poslancov MsZ a z vlastného podnetu na základe poznatkov z vyhodnotenia podaní, o ktorých sa hlavný kontrolór dozvedel pri výkone svojej činnosti.

Podľa zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov; zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite v znení neskorších predpisov; zákona č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov a v súlade so schválenými plánmi kontrolnej činnosti je činnosť hlavného kontrolóra zameraná na:

- A. výkon kontrolnej činnosti
- B. vedenie centrálnej evidencie sťažností, podnetov a petícií a vypracovanie správy o kontrole vybavovania sťažností a petícií

- C. výkon iných odborných činností, najmä spracovanie odborných stanovísk v súlade so zákonom č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov
- D. Vedenie evidencie o protispoločenskej činnosti

A. Výkon kontrolnej činnosti

V rámci kontrolnej činnosti bolo v roku 2021 vykonaných a ukončených 10 kontrol. Jedna kontrola bola začatá v roku 2021 a ukončená bola v januári 2022. Prehľad vykonaných kontrol v poradí podľa ich predloženia na rokovanie mestského zastupiteľstva:

Kontroly vykonané a ukončené v roku 2021

- 1. Kontrola hospodárenia a nakladania s majetkom Mesta Trebišov v Základnej škole M. R. Štefánika 910/51, Trebišov za rok 2019**
Kontrola bola vykonaná v čase od 2.10.2020 do 28.1.2021.
Správa o výsledku kontroly bola predložená na zasadnutie MsZ dňa 15.2.2021.
- 2. Kontrola vybavovania sťažností a petícií za rok 2020**
Kontrola bola vykonaná v čase od 4.2.2021 do 15.3.2021.
Správa o výsledku kontroly bola predložená na zasadnutie MsZ dňa 26.4.2021.
- 3. Kontrola prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách vykonaných v predchádzajúcom období**
Kontrola bola vykonaná v čase od 9.3.2021 do 31.5.2021.
Správa o výsledku kontroly bola predložená na zasadnutie MsZ dňa 14.6.2021.
- 4. Kontrola dodržiavania Všeobecne záväzného nariadenia mesta Trebišov č. 140/2015 a 164/2019 o miestnych daniach v časti – Daň za užívanie verejného priestranstva za roky 2018 - 2020**
Kontrola bola vykonaná v čase od 4.5.2021 do 24.8.2021.
Správa o výsledku kontroly bola predložená na zasadnutie MsZ dňa 20.9.2021.
- 5. Kontrola hospodárenia a nakladania s majetkom Mesta Trebišov v Základnej škole Ivana Krasku 342/1, Trebišov za rok 2020**
Kontrola bola vykonaná v čase od 2.6.2021 do 7.9.2021.
Správa o výsledku kontroly bola predložená na zasadnutie MsZ dňa 20.9.2021.
- 6. Kontrola plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva v Trebišove za rok 2020**
Kontrola bola vykonaná v čase od 9.8.2021 do 29.10.2021.
Správa o výsledku kontroly bola predložená na zasadnutie MsZ dňa 13.12.2021.
- 7. Kontrola dodržiavania VZN mesta Trebišov č. 84/2008 – Prevádzkový poriadok pohrebiska – Cintorínsky poriadok mesta Trebišov v znení dodatkov č. 1, 2 a 3**
Kontrola bola vykonaná v čase od 23.9.2021 do 12.11.2021.
Správa o výsledku kontroly bola predložená na zasadnutie MsZ dňa 13.12.2021.

8. Kontrola dodržiavania VZN mesta Trebišov č. 153/2017 o ovzduší a o poplatku za znečisťovanie ovzdušia malými zdrojmi znečisťovania

Kontrola bola vykonaná v čase od 18.10.2021 do 24.11.2021.

Správa o výsledku kontroly bola predložená na zasadnutie MsZ dňa 13.12.2021.

9. Kontrola hospodárenia a nakladania s majetkom Mesta Trebišov v Základnej umeleckej škole Trebišov so zameraním na inventarizáciu majetku a povinné zverejňovanie zmlúv, faktúr a objednávok

Kontrola bola vykonaná v čase od 29.10.2021 do 7.12.2021.

Správa o výsledku kontroly bude predložená na zasadnutie MsZ dňa 14.2.2022.

10. Kontrola použitia a vyúčtovania vybraných dotácií poskytnutých z rozpočtu Mesta Trebišov v roku 2020

Kontrola bola vykonaná v čase od 19.11.2021 do 20.12.2021.

Správa o výsledku kontroly bude predložená na zasadnutie MsZ dňa 14.2.2022.

Kontrola začatá v roku 2021 a ukončená v januári 2022

11. Kontrola dodržiavania zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov pri zákazke – Nákup motorových vozidiel pre MsP

Kontrola bola vykonaná v čase od 20.12.2021 do 24.1.2022.

Správa o výsledku kontroly bude predložená na zasadnutie MsZ dňa 14.2.2022.

B. Vedenie centrálnej evidencie sťažností a petícií

Od 15.5.2018 je platná a účinná **Smernica upravujúca postup pri vybavovaní sťažností a petícií**, podľa ktorej centrálnu evidenciu sťažností a petícií v podmienkach mesta Trebišov vedie prednosta Mestského úradu v Trebišove (§ 10 zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach).

V súlade s § 18d, ods. 1 zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov je v rozsahu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra aj kontrola vybavovania sťažností a petícií.

Kontrola vybavovania sťažností a petícií za rok 2020 bola vykonaná v čase od 4.2.2021 do 15.3.2021 a správa o výsledku kontroly bola predložená na zasadnutie MsZ dňa 26.4.2021.

Na základe schváleného plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra bude v 1. polroku 2022 vykonaná kontrola vybavovania sťažností a petícií za rok 2021.

C. Výkon iných odborných činností

V súlade so zákonom č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov hlavný kontrolór mesta v hodnotenom období spracoval:

- Stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu záverečného účtu Mesta Trebišov za rok 2020 (28.5.2021)
- Stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu mesta na rok 2022 a k návrhu viacročného rozpočtu na roky 2023 – 2024 (25.11.2021)

- Stanovisko hlavného kontrolóra k dodržaniu podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania – úveru zo Štátneho fondu rozvoja bývania (2.2.2021)
- Stanovisko hlavného kontrolóra k dodržaniu podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania – kontokorentného úveru (30.8.2021)
- Stanovisko hlavného kontrolóra k dodržaniu podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania – úveru na nákup dvoch osobných motorových vozidiel pre potreby MsP (7.9.2021)

D. Vedenie evidencie podnetov o protispoločenskej činnosti

Podľa zákona č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov a na základe „Smernice o postupe pri podávaní, preverovaní a evidovaní podnetov oznamovateľov protispoločenskej činnosti v podmienkach mesta Trebišov“ (predpis č. 3/2019) platnej a účinnej od 30.9.2019 je hlavný kontrolór zodpovednou osobou pri prijímaní, preverovaní a evidovaní podnetov oznamovateľov protispoločenskej činnosti.

V období od 1.1.2021 do 31.12.2021 nebol doručený žiadny podnet oznamujúci protispoločenskú činnosť v podmienkach mesta Trebišov.

V Trebišove, dňa 31.1.2022

Ing. Ľubomír Princík
hlavný kontrolór mesta