Hlavný kontrolór Mesta Trebišov

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2018

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 2018.

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 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 2018, ktorý bol schválený uznesením Mestského zastupiteľstva v Trebišove (MsZ) č. 129/2017 zo dňa 11.12.2017, plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2018, schváleným uznesením MsZ č. 82/2018 zo dňa 1.8.2018, na základe podnetov poslancov MsZ, požiadania primátora mesta a z vlastného podnetu na základe poznatkov z vyhodnotenia podaní, o ktorých sa hlavný kontrolór dozvedel pri výkone svojej činnosti.

V nadväznosti na schválené plány kontrolnej činnosti, prijaté uznesenia mestského zastupiteľstva a v súlade so zákonom č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite v znení neskorších predpisov, bola 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 petícii
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

A. Výkon kontrolnej činnosti

V rámci kontrolnej činnosti bolo v roku 2017 vykonaných a ukončených 11 kontrol, 3 kontroly boli začaté. Prehľad vykonaných kontrol v poradí podľa ich predloženia na rokovanie miestneho zastupiteľstva:

Kontroly vykonané a ukončené v roku 2018:

1. **Kontrola hospodárenia a nakladania s majetkom Mesta Trebišov v Bytovom podniku Trebišov, s. r. o.**
   Kontrola bola vykonaná v čase od 29.11.2017 do 26.2.2018.
   Správa o výsledku kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 5.3.2018

2. **Kontrola plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva v Trebišove za rok 2017**
   Kontrola bola vykonaná v čase od 28.12.2017 do 26.2.2018.
   Správa o výsledku kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 5.3.2018.

3. **Kontrola vybavovania sťažností a petícií za rok 2017**
   Kontrola bola vykonaná v čase od 20.3.2018 do 9.5.2018.
   Správa o výsledku kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 14.5.2018.

4. **Kontrola stavu vybraných nehnuteľností vo vlastníctve Mesta Trebišov – 2. etapa**
   Kontrola bola vykonaná v čase od 20.3.2018 do 19.6.2018.
   Správa o výsledku kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 1.8.2018.

5. **Kontrola nájomných zmlúv o nájme nebytových priestorov vo vlastníctve Mesta Trebišov so zameraním na správnosť určenia výmery prenajatej plochy a celkového stavu nájomných priestorov**
   Kontrola bola vykonaná v čase od 22.3.2018 do 11.9.2018.
   Správa o výsledku kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 17.9.2018.

6. **Kontrola**
   a. **súladu spätného doplatenia platu primátorovi mesta za mesiace január až august 2013 a alikvotnej časti mesiaca september v októbri 2013, na základe uznesenia Mestského zastupiteľstva v Trebišove č. 83/2013 zo dňa 25.9.2013, ktorým mestské zastupiteľstvo určilo plat primátora na rok 2013**
   b. **súladu spätného doplatenia platu zástupcovi primátora mesta za mesiace január až august 2013 a alikvotnej časti mesiaca september v októbri 2013, v nadväznosti na určenie platu primátora podľa bodu 1.**

   Kontrola bola vykonaná v čase od 17.5.2018 do 8.11.2018.
   Správa o výsledku kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 19.12.2018.

7. **Kontrola realizácie náhradnej výsadby na základe vybraných rozhodnutí o výruboch drevín na území mesta Trebišov**
   Kontrola bola vykonaná v čase od 15.10.2018 do 6.12.2018.
   Správa o výsledku kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 19.12.2018.

8. **Kontrola hospodárnosti pri vývoze a uložení komunálneho, stavebného a biologického odpadu v rámci mesta Trebišov**
   Kontrola bola vykonaná v čase od 16.10.2018 do 11.12.2018.
   Správa o výsledku kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 19.12.2018.

9. **Kontrola prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách vykonaných v roku 2017**
   Kontrola bola vykonaná v čase od 24.8.2018 do 28.12.2018.
   Správa o výsledku kontroly bude prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 11.2.2019.

10. **Kontrola hospodárenia a nakladania s majetkom Mesta Trebišov v mestskom hospodárskom stredisku**
    Kontrola bola vykonaná v čase od 16.10.2018 do 28.12.2018.
    Správa o výsledku kontroly bude prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 11.2.2019.

11. **Kontrola plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva v Trebišove za rok 2018 (volebné obdobie 2014 – 2018)**
    Kontrola bola vykonaná v čase od 4.12.2018 do 28.12.2018.
    Správa o výsledku kontroly bude prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 11.2.2019.

Kontroly začaté v roku 2018:

1. **Kontrola dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami v podobe dotácii z rozpočtu mesta Trebišov pre Mestský športový klub mládeže za rok 2017.**
   Kontrola bola vykonaná v čase od 20.12.2018 do 29.1.2019.
   Správa o výsledku kontroly bude predložená na rokovanie MsZ dňa 11.2.2019.

2. **Kontrola dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami súvisiacimi s činnosťou mestského aktivačného strediska v roku 2014 s vyčíslením nákupu jednotlivých položiek podľa druhov a vyplatených mzdových prostriedkov**
   Kontrola bola vykonaná v čase od 20.12.2018 do 29.1.2019.
   Správa o výsledku kontroly bude predložená na rokovanie MsZ dňa 11.2.2019.

3. **Kontrola počtu psov v rómskej osade a koľkí majitelia si v tejto súvislosti platia daňovú povinnosť**
   Kontrola bola vykonaná v čase od 20.12.2018 do 29.1.2019.
   Správa o výsledku kontroly bude predložená na rokovanie MsZ dňa 11.2.2019.

Iná činnosť v rámci výkonu kontrol:

V priebehu roka 2018 hlavný kontrolór upozornil vedenie mesta Trebišov a poslancov MsZ na niektoré závažné skutočnosti zistené pri výkone kontrolnej činnosti:

1. **17.9.2018 – Upozornenie č. 2 na nedodržiavanie zmluvy medzi Enviromentálnym fondom a Mestom Trebišov**

2. **17.9.2018 – Upozornenie na zaburinené a neudržiavané pozemky vo vlastníctve mesta a vo vlastníctve súkromných osôb**
3. **17.9.2018 – Upozornenie na neoprávnené poberanie poľnohospodárskych dotácii na mestské pozemky**

V roku 2018 bola hlavným kontrolórom podaná žiadosť na preskúmanie zákonnosti:

1. **3.8.2018 – Okresná prokuratúra Trebišov – Žiadosť o preskúmanie zákonnosti postupov vedenia mesta Trebišov pri projekte - Obnova mestskej plavárne** (Fakturácia nedodaných a nevymenených 10 ks strešných panelov a nedodržanie pokynov statika pri rekonštrukcii strechy)

B. Vedenie centrálnej evidencie sťažností a petícii

Do 15.5.2018 hlavný kontrolór viedol centrálnu evidenciu sťažností a petícii. Do tohto dátumu boli na Mestský úrad v Trebišove doručené 2 sťažnosti a žiadna petícia.

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).

Na základe schváleného plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra bude v 1. polroku 2019 vykonaná kontrola vybavovania sťažností a petícii za rok 2018.

C. Výkon iných odborných činností

V súlade so zákonom o obecnom zriadení hlavný kontrolór mesta v hodnotenom období spracoval:

- Stanovisko k návrhu záverečného účtu mesta Trebišov za rok 2017
- Stanovisko k návrhu rozpočtu mesta Trebišov na rok 2019

V Trebišove, dňa 29.1.2019

Ing. Ľubomír Princík
hlavný kontrolór mesta