

Hlavný kontrolór Mesta Trebišov

Číslo: 13

Materiál určený na zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Trebišove dňa: 17.2.2020

Názov materiálu: Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2019

Obsah materiálu: správa

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Trebišove

berie na vedomie

Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2019.

Predkladá: Ing. Ľubomír Princík, hlavný kontrolór

Spracoval: Ing. Ľubomír Princík, hlavný kontrolór

V Trebišove, dňa 3.2.2020

Ing. Ľubomír Princík, v. r.

Hlavný kontrolór Mesta Trebišov

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2019

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 2019.

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 2019, ktorý bol schválený uznesením Mestského zastupiteľstva v Trebišove (MsZ) č. 28/2018 zo dňa 19.12.2018, plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2019, schváleným uznesením MsZ č. 110/2019 zo dňa 17.6.2019, 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 2019 vykonaných a ukončených 12 kontrol. Prehľad vykonaných kontrol v poradí podľa ich predloženia na rokovanie mestského zastupiteľstva:

Kontroly vykonané a ukončené v roku 2019

- 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 bola predložená na zasadnutie MsZ dňa 11.2.2019 a 15.4.2019.
- 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 bola predložená na zasadnutie 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 bola predložená na zasadnutie MsZ dňa 11.2.2019.
- 4. Kontrola vybavovania sťažností a petícií za rok 2018**
Kontrola bola vykonaná v čase od 1.2.2019 do 19.3.2019.
Správa o výsledku kontroly bola predložená na zasadnutie MsZ dňa 15.4.2019.
- 5. Kontrola pokladničnej hotovosti v pokladni Mestského úradu v Trebišove**
Kontrola bola vykonaná v čase od 18.3.2019 do 25.3.2019.
Správa o výsledku kontroly bola predložená na zasadnutie MsZ dňa 15.4.2019.
- 6. Kontrola stavu a hospodárenia v lesoch vo vlastníctve Mesta Trebišov**
Kontrola bola vykonaná v čase od 4.4.2019 do 3.6.2019.
Správa o výsledku kontroly bola predložená na zasadnutie MsZ dňa 17.6.2019.
- 7. Kontrola stavu a vymáhania pohľadávok za daň z nehnuteľností v meste Trebišov**
Kontrola bola vykonaná v čase od 11.6.2019 do 28.8.2019.
Správa o výsledku kontroly bola predložená na zasadnutie MsZ dňa 16.9.2019.
- 8. Kontrola nakladania s odpadom v rómskej osade Trebišov**
Kontrola bola vykonaná v čase od 25.6.2019 do 28.8.2019.
Správa o výsledku kontroly bola predložená na zasadnutie MsZ dňa 16.9.2019.

9. Kontrola použitia a vyúčtovania vybraných dotácií poskytnutých z rozpočtu Mesta Trebišov na podporu športových klubov a športových aktivít v roku 2018

Kontrola bola vykonaná v čase od 18.9.2019 do 22.11.2019.

Správa o výsledku kontroly bola predložená na zasadnutie MsZ dňa 9.12.2019.

10. Kontrola použitia a vyúčtovania vybraných dotácií poskytnutých z rozpočtu Mesta Trebišov na podporu iných ako športových účelov v roku 2018

Kontrola bola vykonaná v čase od 18.9.2019 do 22.11.2019.

Správa o výsledku kontroly bola predložená na zasadnutie MsZ dňa 9.12.2019.

11. Kontrola hospodárenia a nakladania s majetkom Mesta Trebišov v Základnej škole Ul. Pribinova 34, Trebišov za rok 2018

Kontrola bola vykonaná v čase od 4.11.2019 do 30.12.2019.

Správa o výsledku kontroly bude predložená na zasadnutie MsZ dňa 17.2.2020.

12. Kontrola dodržiavania zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov pri zákazke – „Zimný štadión Trebišov – dobudovanie šatní – 1. etapa“

Kontrola bola vykonaná v čase od 29.11.2019 do 20.12.2019.

Správa o výsledku kontroly bude predložená na zasadnutie MsZ dňa 17.2.2020.

Iná činnosť v rámci výkonu kontrolnej činnosti

Vykonanie kontroly a zabezpečenie vybavenia podnetu – sťažnosti postúpenej hlavnému kontrolórovi z Úradu vlády Slovenskej republiky, Sekcia kontroly, Odbor petícií, sťažností a ostatných podaní vo veci stavebného konania Ing. R. P. zo dňa 16.08.2019. Podrobnejšia informácia o vybavení tohto podnetu bude súčasťou správy o výsledku kontroly vybavovania sťažností a petícií za rok 2019.

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).

Na základe schváleného plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra bude v 1. polroku 2020 vykonaná kontrola vybavovania sťažností a petícií za rok 2019.

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 2018 (máj 2019)
- Stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu viacročného rozpočtu mesta na roky 2020 –

2022 a k návrhu rozpočtu mesta na rok 2020 (november 2019)

- Stanovisko hlavného kontrolóra k dodržaniu podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania – kontokorentného úveru (apríl, máj 2019)
- Stanovisko hlavného kontrolóra k dodržaniu podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania – dlhodobého investičného úveru (jún 2019)

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 1.1.2019 do 31.12.2019 nebol doručený žiadny podnet oznamujúci protispoločenskú činnosť v podmienkach mesta Trebišov.

V Trebišove, dňa 29.1.2020

Ing. Ľubomír Princík
hlavný kontrolór mesta