

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Mesta Spišská Stará Ves za rok 2021

Kontrolnú činnosť v roku 2021 som vykonávala v súlade s plánom kontrolnej činnosti na 1. polrok 2021, ktorý bol schválený uznesením MZ č. 86/6-12/20 dňa 14. 12. 2020 a plánom kontrolnej činnosti na 2. polrok 2021, ktorý bol schválený uznesením MZ č. 25/3-7/21 dňa 1. 7. 2021.

Pri výkone kontroly som postupovala s príslušnými všeobecne záväznými právnymi predpismi platnými na kontrolovaných úsekoch, najmä zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, zákonom 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, zákonom č. 138/1991 Zb. o majetku obci, platnými všeobecne záväznými nariadeniami Mesta Spišská Stará Ves.

Z vykonaných kontrol boli vyhotovené správy z vykonanej kontroly, ktoré boli predkladané Mestskému zastupiteľstvu v Spišskej Starej Vsi na najbližšom zasadnutí po vykonanej kontrole. V priebehu roka 2021 boli vykonané nasledovné kontroly:

1. Kontrola prijatých faktúr v zmysle platnej legislatívy v Meste Spišská Stará Ves za 2. polrok 2020

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 22. 4. 2021.

Cieľom finančnej kontroly bola kontrola účtovných dokladov – prijatých faktúr zameraná na formálnu a vecnú správnosť v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v z.n.p., kontrola uplatňovania rozpočtovej klasifikácie, dodržiavania a uplatňovania zákona č. 357/2015 o finančnej kontrole a audite pri vykonávaní základnej finančnej kontroly.

2. Kontrola plnenia opatrení prijatých na základe predchádzajúcich kontrol

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 22. 4. 2021.

Cieľom finančnej kontroly bolo skontrolovať plnenie prijatého opatrenia na základe kontroly použitia a zúčtovania finančných prostriedkov z rozpočtu mesta, poskytnutých formou dotácii, jednotlivým subjektom v roku 2019. Prijaté opatrenie bolo splnené.

3. Kontrola pokladničných operácií Spojenej školy v Spišskej Starej Vsi za 2. polrok 2020

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 1. 7. 2021.

Cieľom finančnej kontroly bola kontrola správnosti vedenia pokladničnej knihy, kontrola hmotných zodpovednosti, kontrola účtovných dokladov zameraná na vecnú a formálnu správnosť účtovných dokladov, kontrola dodržiavania pokladničného limitu hotovosti.

4. Kontrola poskytovania finančného príspevku na stravovanie dôchodcov a poskytovania opatrovateľskej služby

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 23. 9. 2021.

Kontrola bola zameraná na dodržiavanie podmienok poskytovania príspevku na stravovanie dôchodcov, výšku príspevku a vplyv poskytovania príspevku na rozpočet výdavkov mesta. Pri opatrovateľskej službe bolo cieľom kontroly skontrolovať postup pri poskytovaní tejto sociálnej služby, kontrola príjmov a výdavkov opatrovateľskej služby od roku 2019, kedy sa opatrovateľská služba v meste začala poskytovať.

5. Kontrola príjmov a hospodárnosť a efektívnosť vynaložených výdavkov v súvislosti s COVID 19

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 9. 12. 2021.

Cieľom finančnej kontroly bola kontrola príjmov v súvislosti s Covid 19 za roky 2020 a 2021, ktoré súviseli s refundáciou oprávnených výdavkov zo ŠR na testovanie obyvateľov a testovania vo

vytvorenom mobilnom odberovom mieste. Bolo prekontrolované čerpanie výdavkov podľa účelu vynaloženia v súvislosti s Covid 19.

6. Kontrola hospodárenia s finančnými prostriedkami v Spojenej škole v Spišskej Starej Vsi, organizačná zložka materská škola za 1. polrok 2021

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 9. 12. 2021.

Predmetom kontroly bolo dodržiavania príslušných ustanovení všeobecne záväzných právnych predpisov v oblasti dodržiavania kvalifikačných predpokladov pedagogických zamestnancov a odborných zamestnancov, odmeňovania zamestnancov, analyzovanie plnenia rozpočtu, výberu poplatkov.

7. Kontrola výdavkov zdravotného strediska za obdobie rokov 2018 – 2021

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 9. 12. 2021.

Predmetom kontroly boli nájomné zmluvy za kontrolované obdobie, úhrady z nich vyplývajúce. Skontrolované boli výdavky vynaložené na zdravotné stredisko podľa jednotlivých rozpočtových položiek.

8. Kontrola vybranej investičnej akcie realizovanej mestom

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 17. 2. 2022.

Cieľom finančnej kontroly bolo preveriť hospodárnosť a efektívnosť prípravy a realizácie investičnej akcie realizovanej mestom v rokoch 2020 – 2021 s najvyššou hodnotou – Modernizácia a rekonštrukcia Centra integrovanej zdravotnej starostlivosti Spišská Stará Ves. Predmetom kontroly bolo účtovníctvo mesta, uznesenia MsZ, dokumentácia z verejného obstarávania a ostatná súvisiaca dokumentácia.

V zmysle zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov som spracovala:

- Stanovisko HK k návrhu Záverečného účtu Mesta Spišská Stará Ves za rok 2020, ktorým som odporučila MsZ schváliť záverečný účet mesta za rok 2020 bez výhrad.
- Stanovisko HK k návrhu rozpočtu Mesta Spišská Stará Ves na roky 2022 – 2024 s odporúčaním MsZ návrh rozpočtu mesta schváliť.
- Správu o kontrolnej činnosti za rok 2020.
- Správu o kontrole plnenia uznesení MsZ za rok 2020.

Kontrola vybavovania sťažností a petícií za rok 2021

Na postup pri vybavovaní sťažností boli v súlade so zákonom č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov MsZ dňa 21. 9. 2017 schválené Zásady vybavovania sťažností. V zmysle zákona o obecnom zriadení a uvedených Zásad vybavovania sťažností je povinnosťou hlavného kontrolóra jedenkrát ročne vykonať kontrolu vybavovania sťažností a predložiť o tom správu mestskému zastupiteľstvu.

Mesto vedie centrálnu evidenciu sťažností v oddelení sociálnych vecí. Evidencia obsahuje všetky údaje v zmysle § 10 zákona o sťažnostiach. V roku 2021 neboli prijaté sťažnosti, petície a ani iné podania, ktoré by spĺňali podmienky sťažností.

Kontrola plnenia uznesení za rok 2021

V roku 2021 mestské zastupiteľstvo zasadalo:

- 18. februára 2021
- 22. apríla 2021
- 1. júla 2021
- 23. septembra 2021
- 9. decembra 2021

Počas týchto zasadnutí mestské zastupiteľstvo prijalo uznesenia č. 1/1-2/21 – 79/5-12/21. Vyhodnocovanie prijatých uznesení sa uskutočňovalo priebežne v zmysle rokovacieho poriadku Mestského zastupiteľstva v Spišskej Starej Vsi. Prijaté uznesenia MsZ sú zverejňované na úradnej tabuli a webovej stránke mesta vrátane výpisov o hlasovaní poslancov. Všetky nariadenia a uznesenia MsZ boli podpísané primátorom mesta v lehote do 10 dní od ich schválenia MsZ. Zároveň bola dodržaná zákonná podmienka podľa § 12, odst. 7 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení: „Na prijatie uznesenia MsZ je potrebný súhlas nadpolovičnej väčšiny prítomných poslancov ...; na prijatie nariadenia je potrebný súhlas trojpätinovej väčšiny prítomných poslancov“.

Prehľad o prijatých uzneseniach:

Dňa	Ukladá	Berie na vedomie	Schvaľuje	Ostatné /vyhlasuje, určuje, zriaďuje, žiada, nesúhlasí, súhlasí, volí, mení uznesenie/
18.2.	2	3	4	6
22.4.	1	6	4	3
1.7.	2	6	6	1
23.9.	2	5	7	1
9.12.		13	21	6

1. Uznesenie č. 4/1-2/21/3 zo dňa 18. 2. 2021, ktorým MsZ uložilo predkladateľovi zámeru založenia obchodnej spoločnosti „Mestský podnik Spišská Stará Ves, s.r.o.“ zabezpečiť vypracovanie základných dokumentov k založeniu obchodnej spoločnosti a predložiť ich na rokovanie mestského zastupiteľstva v súlade s osobitnými právnymi predpismi **bolo splnené**.
2. Uznesenie č. 7/1-2/21/b zo dňa 18. 2. 2021, ktorým MsZ uložilo MsÚ rokovať s predkladateľom návrhu o realizácii výstavby optickej siete **bolo splnené**.
3. Uznesenie č. 15/2-4/21/b zo dňa 22. 4. 2021, ktorým MsZ uložilo MsÚ oboznámiť so zámerom osadenia rúry nájomcov pozemkov vo vlastníctve mesta, na ktorých sa bude osadenie rúry realizovať **bolo splnené**.
4. Uznesenie č. 30/3-7/21 zo dňa 1. 7. 2021, ktorým MsZ uložilo MsÚ riešiť zmenu organizácie dopravy na ul. 1. mája (jednosmerka) **bolo splnené**.
5. Uznesenie č. 33/3-7/21 zo dňa 1. 7. 2021, ktorým MsZ uložilo MsÚ pokračovať v aktivitách prípravy výstavby bytového domu v južnej časti mesta v priestore medzi poliklinikou a bytovým domom s.č. 263 **je v plnení**.
6. Uznesenie č. 47/4-9/21 zo dňa 23. 9. 2021, ktorým MsZ uložilo MsÚ vyžiadať od žiadateľa Antiqua Villa Spišská Stará Ves doplnenie žiadosti o prenájom pozemku o stanovisko SÚC PSK ako správcu štátnej cesty II. triedy, ODI PZ a vlastníka susediaceho pozemku **bolo splnené**.
7. Uznesenie č. 48/4-9/21 zo dňa 23. 9. 2021, ktorým MsZ uložilo MsÚ preveriť žiadosť Zastrovy o predaj pozemku na vybudovanie parkoviska a následné vybudovanie detského ihriska **bolo splnené**.

V Spišskej Starej Vsi, 3. 2. 2022

Ing. Gabriela Staneková
hlavná kontrolórka

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo berie na vedomie Správu o kontrolnej činnosti za rok 2021.

