

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Mesta Spišská Stará Ves za rok 2018

Kontrolnú činnosť v roku 2018 som vykonávala v súlade s plánom kontrolnej činnosti na 1. polrok 2018, ktorý bol schválený uznesením MZ č. 76/6-12/17 dňa 14. 12. 2017 a plánom kontrolnej činnosti na 2. polrok 2018, ktorý bol schválený uznesením MZ č. 17/2-5/18 dňa 28.5.2018.

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 obcí, 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 2018 boli vykonané nasledovné kontroly:

1. Kontrola použitia a zúčtovania finančných prostriedkov z rozpočtu mesta, poskytnutých formou dotácii jednotlivým subjektom v roku 2017

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MZ dňa 28. 5. 2018.

Cieľom finančnej kontroly bolo zistiť skutkový stav dodržiavania príslušných ustanovení všeobecne záväzných právnych predpisov a vnútorných predpisov, upravujúcich kontrolovanú oblasť, kontrola procesu poskytovania dotácii, zúčtovania a použitia dotácii, zverejňovania informácií o poskytnutých dotáciách. Kontrolou neboli zistené nedostatky a nebolo potrebné prijímať opatrenia na ich odstránenie.

2. Kontrola hospodárenia s finančnými prostriedkami v Spojenej škole v Spišskej Starej Vsi, organizačná zložka základná umelecká škola za rok 2017

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MZ dňa 28. 5. 2018.

Kontrola bola zameraná na odmeňovania zamestnancov, kontrolu personálnej agendy, analýzu plnenia príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu tejto organizačnej zložky. Kontrolou boli zistené nedostatky v plnení rozpočtu a rozúčtovaní výdavkov za energie. Na odstránenie zistených nedostatkov boli prijaté opatrenia.

3. Kontrola prijatých faktúr v zmysle platnej legislatívy v Meste Spišská Stará Ves za 2. polrok 2017

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MZ dňa 25. 9. 2018

Cieľom finančnej kontroly bola kontrola účtovných dokladov – prijatých faktúr zameraná na formálnu a vecnú správnosť v zmysle zákona o účtovníctve, kontrola uplatňovania rozpočtovej klasifikácie a kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona o finančnej kontrole a audite pri vykonávaní základnej finančnej kontroly. Kontrolou neboli zistené nedostatky a nebolo potrebné prijímať opatrenia na ich odstránenie.

4. Kontrola pokladničných operácií Spojenej školy v Spišskej Starej Vsi za 2. polrok 2017

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MZ dňa 25. 9. 2018.

Cieľom finančnej kontroly bola kontrola účtovných dokladov – pokladničných dokladov, zameraná na formálnu a vecnú správnosť, kontrola uplatňovania rozpočtovej klasifikácie, kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona o finančnej kontrole a audite pri vykonávaní základnej finančnej kontroly, kontrola správnosti vedenia pokladničnej knihy, kontrola hmotných zodpovedností. Kontrolou neboli zistené nedostatky a nebolo potrebné prijímať opatrenia na ich odstránenie.

5. Kontrola dodržiavania a uplatňovania všeobecne záväzných právnych predpisov pri uzatváraní dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru v mestskom úrade za rok 2017

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MZ dňa 25. 9. 2018.

Kontrola bola zameraná na dodržiavanie právnych predpisov v oblasti uzatvárania dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru, posúdenie výšky odmien vyplatených na základe uzatvorených dohôd a druhov vykonávaných prác. Kontrolou neboli zistené nedostatky a nebolo potrebné prijímať opatrenia na ich odstránenie.

6. Kontrola dodržiavania a uplatňovania všeobecne záväzných právnych predpisov pri uzatváraní dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru v spojenej škole za rok 2017

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MZ dňa 13. 12. 2018.

Kontrola bola zameraná na dodržiavanie právnych predpisov v oblasti uzatvárania dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru, posúdenie výšky odmien vyplatených na základe uzatvorených dohôd a druhov vykonávaných prác. Kontrolou neboli zistené nedostatky a nebolo potrebné prijímať opatrenia na ich odstránenie.

7. Kontrola evidencie čitateľov, návštevnosti knižnice, knižného fondu, výber poplatkov v knižnici za rok 2017

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MZ dňa 13. 12. 2018.

Cieľom finančnej kontroly bolo preveriť dodržiavania zákona o knižniciach, posúdenie stavu knižného fondu, evidencie čitateľov, návštevnosti knižnice, kontrola správnosti výberu poplatkov v knižnici. Kontrolou neboli zistené nedostatky a nebolo potrebné prijímať opatrenia na ich odstránenie.

8. Kontrola plnenia opatrení prijatých na základe výsledkov kontroly prijatých faktúr v zmysle platnej legislatívy v Spojenej škole v Spišskej Starej Vsi za 1. polrok 2017

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MZ dňa 13. 12. 2018.

Cieľom finančnej kontroly bolo skontrolovať plnenie prijatého opatrenia na základe vyššie uvedenej kontroly. Opatrenie na odstránenie zistených nedostatkov bolo splnené.

9. Kontrola evidencie jász motorových vozidiel a vyúčtovania PHM za 1. polrok 2018

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MZ 28. 2. 2019.

Cieľom finančnej kontroly bolo zistiť, či postup pri prevádzke služobných motorových vozidiel, pri evidovaní jász, nákupov, čerpania a spotreby PHM vo vybranom období bol v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi a internými predpismi. Kontrolou neboli zistené nedostatky a nebolo potrebné prijímať opatrenia na ich odstránenie.

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 2017, ktorým som odporučila MZ schváliť záverečný účet mesta za rok 2017 bez výhrad.
- Stanovisko HK k návrhu rozpočtu Mesta Spišská Stará Ves na roky 2019 – 2021 s odporúčaním MZ návrh rozpočtu mesta schváliť.
- Správu o kontrolnej činnosti za rok 2017.
- Správu o kontrole plnenia uznesení MsZ za rok 2017.

Kontrola vybavovania sťažností a petícií za rok 2018

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 2018 neboli prijaté sťažnosti, petície a ani iné podania, ktoré by spĺňali podmienky sťažnosti.

Kontrola plnenia uznesení za rok 2018

V roku 2018 mestské zastupiteľstvo zasadalo:

- | | |
|----------------------|---------------------|
| - 8. marca 2018 | - 8. októbra 2018 |
| - 28. mája 2018 | - 4. decembra 2018 |
| - 28. júna 2018 | - 13. decembra 2018 |
| - 25. septembra 2018 | |

Počas týchto zasadnutí mestské zastupiteľstvo prijalo uznesenia č. 1/1-3/18 – 40/5-10/18 a 1/1-12/18 – 20/2-12/18. Vyhodnocovanie prijatých uznesení sa uskutočňovalo priebežne v zmysle rokovacieho poriadku Mestského zastupiteľstva v Spišskej Starej Vsi.

Prehľad o prijatých uzneseniach:

Dňa	Berie na vedomie	Schvaľuje	Ostatné / určuje, konštatuje, zriaďuje, volí, poveruje/
8.3.	3	3	1
28.5..	8	9	2
28.6.		3	
25.9.	8	4	
8.10.	1	1	
4. 12.	1	1	5
13.12.	5	9	3

V Spišskej Starej Vsi, 17. 1. 2019

Ing. Gabriela Staneková
hlavná kontrolórka

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo berie na vedomie Správu o kontrolnej činnosti za rok 2018.