

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Rožňava za rok 2015

V súlade s § 18f ods. 1 písm. e/ zákona č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Rožňava za rok 2015.

V priebehu hodnoteného obdobia sa vykonávala kontrolná činnosť, rozsah ktorej vyplýva z príslušných ustanovení zákona č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov /ďalej len zákon/, na základe uznesení mestského zastupiteľstva v Rožňave a na základe podnetov poslancov MZ. Kontrolná činnosť bola vykonávaná v súlade s plánom kontrolnej činnosti na I. polrok 2015 ktorý bol schválený uznesením mestského zastupiteľstva č. 30/2015 zo dňa 29. 1. 2015 a na základe plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2015, ktorý bol schválený uznesením MZ č. 177/2015 zo dňa 25. 6. 2015.

V nadväznosti na schválené plány kontrolnej činnosti a prijaté uznesenia MZ a v súlade so zákonom č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite, v znení neskorších predpisov bola činnosť hlavného kontrolóra mesta za sledované obdobie zameraná na:

a/ Výkon kontrolnej činnosti

V zmysle príslušných ustanovení zákona č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v z.n.p. vykonáva ÚHK kontrolnú činnosť, ktorou sa rozumie kontrola zákonnosti, účinnosti, účelnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov, kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií obce, vybavovanie sťažností a petícií, kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce, kontrola plnenia uznesení mestského zastupiteľstva, kontrola dodržiavania interných predpisov mesta a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.

Kontrolnej činnosti podľa zákona podliehajú kontrolované subjekty, ktorými sú:

- mestský úrad
- rozpočtové a príspevkové organizácie zriadené mestom
- právnické osoby, v ktorých má mesto 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,
- 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.
-

b/ vybavovanie sťažností a petícií – raz ročne sa predkladá správa o vybavovaní sťažností a petícií na rokovanie MZ.

c/ výkon iných odborných činností, najmä spracovanie odborných stanovísk v súlade so zákonom č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v z.n.p.

d/ súčinnosť pri vypracovávaní interných smerníc a VZN

Za rok 2015 boli vykonané nasledujúce následné finančné kontroly:

1. Následná finančná kontrola – kontrola podlimitných zákaziek podľa § 9 ods. 9 zákona č. 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní v platnom znení za obdobie január – august 2014.
Správa bola MZ vzatá na vedomie.
2. Následná finančná kontrola – Materská škola Ulica pionierov a Materská škola Ulica krátka v Rožňave.
Správa bola MZ vzatá na vedomie.
3. Následná finančná kontrola – Školská jedáleň pri Materskej škole Vajanského ulica v Rožňave.
Správa bola MZ vzatá na vedomie.
4. Následná finančná kontrola – Základná umelecká škola Akademika Hronca 3490/9B Rožňava – kontrola plnenia prijatých opatrení z kontroly v roku 2013.
Správa bola MZ vzatá na vedomie.
5. Správa o preverení autora plastiky na radnici a vyčíslenie sumy, ktorá bola vyplatená za toto dielo.
Správa bola MZ vzatá na vedomie.
6. Správa o celkovom súhrne vykonaných kontrol za volebné obdobie poslancov MZ 2010-2014 .
Správa bola MZ vzatá na vedomie.
7. Následná finančná kontrola – Základná škola akademika Jura Hronca , Zakarpatská ulica č. 12 Rožňava.
Správa bola MZ vzatá na vedomie.
8. Následná finančná kontrola – Kontrola dodržiavania podmienok krátkodobého prenájmu priestorov radnice na Námestí baníkov, sobášnej siene na Ulici Akademika Hronca 7 a zasadačky MsÚ v Rožňave.
Správa bola MZ vzatá na vedomie.
9. Následná finančná kontrola – Kontrola vyúčtovania poskytnutých dotácií z rozpočtu mesta Rožňava pre športové kluby, kultúrne, mládežnícke, spoločenské a sociálne organizácie v roku 2014.
Správa bola MZ vzatá na vedomie.
10. Následná finančná kontrola – výber dane za psa za rok 2014.
Správa bola MZ vzatá na vedomie.
11. Následná finančná kontrola – Kontrola dodržiavania Zmluvy o poskytovaní finančného príspevku pri odkázanosti fyzickej osoby na pomoc inej fyzickej osoby pri úkonoch sebaobsluhy a finančného príspevku na prevádzku poskytovanej sociálnej služby neverejnému poskytovateľovi sociálnej služby, podľa § 11 zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v z.n.p.
Správa bola MZ vzatá na vedomie.
12. Následná finančná kontrola – Kontrola súladu platných nájomných a kúpno-predajných zmlúv uzatvorených medzi mestom Rožňava a nájomníkmi a kupujúcimi, ich súlad s príslušnými právnymi predpismi a vnútornými predpismi a uzneseniami MZ.
Správa bola MZ vzatá na vedomie.

13. Následná finančná kontrola – Kontrola stavu, evidencie a vymáhania daňových pohľadávok a poplatkov mesta Rožňava za rok 2014.
Správa bola MZ vzatá na vedomie.

Okrem správ o kontrolnej činnosti boli na zasadnutia MZ predložené aj ďalšie správy a odborné stanoviská:

1. Odborné stanovisko k návrhu rozpočtu na roky 2015-2017
2. Odborné stanovisko k návrhu záverečného účtu za rok 2014
3. Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2014
4. Správa o vybavovaní sťažností a petícií za rok 2014.

Tieto správy a stanoviská boli MZ vzaté na vedomie.

Ostatná činnosť ÚHK

1. Vzdelávanie, účasť na odborných seminároch.
2. Účasť na rokovaníach orgánov mesta.
3. Metodická pomoc pri vypracovávaní interných smerníc pre odbory MsÚ a školy v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Rožňava.
4. Účasť na poradách a seminároch organizovaných Združením hlavných kontrolórov Slovenska.

Hlavným poslaním kontroly je včasné a hospodárne zistenie odchýlok, ktoré vznikajú v riadenom procese a ktoré charakterizujú rozdiel medzi zámerom (plánom) a jeho realizáciou, ich analýza a prijatie potrebných opatrení.

Kontrola poskytuje manažérom spätnú väzbu, umožňuje im lepšie rozhodovať o budúcnosti. Aj cieľom vnútornej kontroly je napomáhať predchádzaniu vzniku protiprávneho konania, resp. napomáhať odstráneniu zistených nedostatkov formou usmernení. Kontrolnou činnosťou sa ušetrili aj finančné prostriedky mesta, úspora ktorých sa vo výraznej miere preukázala v nasledujúcom období. Cieľom vnútornej kontroly je naďalej svojou činnosťou odhaľovať finančné rezervy v chode mesta a odhaľovať nedostatky v činnosti organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta, ako aj mestského úradu samotného.

Je potešujúce, že výsledky kontrolných zistení sú poučením pre kontrolované subjekty, preto sa zistené nedostatky vyskytujú v menšej miere.

V Rožňave dňa 15. 2. 2016