

Materiál na 1. rokovanie
Mestského zastupiteľstva vo Veľkom Mederi v roku 2019

Správa
o výsledkoch kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta za rok 2018

Návrh na uznesenie

Mestské zastupiteľstvo vo Veľkom Mederi

S c h v a ľ u j e správu o výsledkoch kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta za rok 2018

Predkladá: Mgr. Albert Nagy
Hlavný kontrolór mesta

Spracoval: Mgr. Albert Nagy
Hlavný kontrolór mesta

Správa o výsledkoch kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta za rok 2018

Pôsobenie a činnosť hlavného kontrolóra mesta sa riadi §18 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov a z pohľadu procesného vykonávania kontrolných akcií je ich vykonávanie upravené §20 až §27 zákona č.357/2015 Z. z. O finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov účinného od 01.01.2016. V súlade s plánom kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na I. polrok 2018 schváleného Uznesením č. 9-MsZ/2017/9/a zo dňa 22.11.2017 a v súlade s plánom kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na II. polrok 2018 schváleného Uznesením č. 6-MsZ/2018 /9/a zo dňa 27.6.2018.

Kontroly boli vykonávané v súlade s plánmi kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na I. a II polrok 2018 schváleného MsZ vo Veľkom Mederi

V zmysle zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a o zmene a doplnení niektorých zákonov, podľa §18f písm. b) predkladám Mestskému zastupiteľstvu vo Veľkom Mederi správu o výsledku kontrolnej činnosti za rok 2018.

V I. polroku 2018 boli podľa schváleného plánu hlavného kontrolóra vykonané nasledovné kontroly a podané podrobné správy z kontrol na zasadnutiach MsZ :

- 1.1. Kontrola výdavkovej časti rozpočtu mesta – transfery jednotlivcom a právnickým osobám - kontrola dotačného procesu a zúčtovania dotácií poskytnutých z rozpočtu mesta na rok 2017 na základe VZN č. 137/2012 o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta. *(podrobná správa bola predložená na zasadnutí MsZ)*
- 1.2. Kontrola zameraná na overenie záverečného účtu mesta Veľký Meder – kontrola hospodárenia mesta a zostavenia účtovnej závierky za rok 2017 na Mestskom úrade Veľký Meder. *(podrobná správa bola predložená na zasadnutí MsZ)*
- 1.3. Kontrola procesu inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov ku dňu riadnej účtovnej závierky rok 2017 v podmienkach mestskej samosprávy. *(podrobná správa bola predložená na zasadnutí MsZ)*
- 1.4. Kontrola dodržiavania zákonnosti a postupov pri verejnom obstarávaní MsÚ Veľký Meder v roku 2017 na základe zákona o Verejnom obstarávaní č. 343/2015 Z. z. a internej smernice primátora č. 2/2017 vydannej na postupy verejného obstarávania v MsÚ. *(Kontrola bola začatá v I. polroku 2018,/ zber údajov a rozšírenie/, pokračovala*

v II. polroku 2018 a bude ukončená v I. polroku 2019, nakoľko bola rozšírená na ďalšie oblasti hospodárenia s finančnými prostriedkami poskytnutých z rozpočtu mesta v súvislosti dodržiavania zákona o VO. (podrobná správa bude predložená po ukončení kontroly na zasadnutí MsZ)

- 1.5.** Kontrola stavu pohľadávok za nájomné byty a spôsob ich vymáhania v správe MPBH Veľký Meder s r. o. *(podrobná správa bola predložená na zasadnutí MsZ)*

V priebehu II. polroku 2017 boli podľa schváleného plánu hlavného kontrolóra vykonané nasledovné kontroly a podané správy na zasadnutiach MsZ.:

- 1.6.** Kontrola zákonnosti, účelnosti a efektívnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami v podmienkach mestskej polície vo Veľkom Mederi za rok 2017. *(podrobná správa bola predložená na zasadnutí MsZ)*

- 1.7.** Kontrola dodržiavania príslušných právnych noriem a smernice mesta pri prijímaní, evidencii a vybavovaní sťažností občanov mesta. Zákon č. 9/2010 o sťažnostiach Z.z. *(podrobná správa bola predložená na zasadnutí MsZ)*

- 1.8.** Kontrola dodržiavania príslušných právnych noriem a smernice mesta pri prijímaní, evidencii a vybavovaní petícií občanov mesta. Zákon č. 85/1990 o petičnom práve Z.z. *(podrobná správa bola predložená na zasadnutí MsZ)*

- 1.9.** Kontrola dodržiavania a uplatňovania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných noriem mesta v oblasti použitia účelových finančných prostriedkov z rozpočtu mesta u vybraného mestského podniku v roku 2017 (MŠK s r. o.) *(podrobná správa bola predložená na zasadnutí MsZ)*

- 1.10.** Kontrola plnenia úloh mesta v oblasti hazardných hier v súlade s ustanoveniami zákona č. 171/2005 Z.z. v znení neskorších predpisov. *(podrobná správa bola predložená na zasadnutí MsZ)*

- 1.11.** Prešetrenie súladu pracovných zmlúv príslušníkov mestskej polície vo Veľkom Mederi s ustanoveniami zákona č. 311/2001 Z. z. Zákonníkom práce. *(podrobná správa bola predložená na zasadnutí MsZ)*

Kontrola plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva vo Veľkom Mederi

- v roku 2018 boli vykonané kontroly v zmysle Rokovacieho poriadku Mestského zastupiteľstva na základe prijatých uznesení z rokovaní MsZ a správy z kontroly boli podané na každom riadnom zasadnutí MsZ vo Veľkom Mederi.
- Bolo vypracované odborné stanoviska hlavného kontrolóra k záverečnému účtu mesta za rok 2017
- Priebežne prebiehala kontrola vybavovania sťažností, podnetov a petícií v zmysle zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach a zák. č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení zákona č. 112/2009 Z. z.
- Tematické a mimoriadne kontroly, ak o to požiadala MsZ v súlade s ustanovením §18f ods.1, písm. h) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Tematické mimoriadne kontroly ak o to požiadala MsZ a to v súlade s ustanovením §18f ods.1, písm. h) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov.

- Mesačne bolo vyhodnocované finančné hospodárenie obchodných spoločností mesta Veľký Meder - Termál s r. o., MPBH s r. o., MŠK s r. o., TSM s r. o. O výsledkoch bol vyhotovený záznam a pravidelne na zasadnutiach bolo informované MsZ.
- Mesačne bolo vyhodnocované finančné hospodárenie Mesta, bol vyhotovený záznam a pravidelne na zasadnutiach bolo informované MsZ.
- Kontrola poskytnutia odpovedí na písomné interpelácie poslancov MsZ.
- V roku 2018 nebol doručený žiadny podnet podľa § 12 zák. 307/2014 Z.z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Ďalšia činnosť Hlavného kontrolóra v roku 2018

- 1/ Vypracované odborné stanovisko k návrhu záverečného účtu mesta na rok 2017
- 2/ Vypracovanie plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2018
- 3/ Vypracovanie plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2019
- 4/ Metodická podpora pri príprave interných predpisov Mesta Veľký Meder
- 5/ Správa o výsledkoch kontrolnej činnosti za rok 2017

Boli vypracované návrhy zmien v spracovaní interných predpisov a informačných materiálov pre oddelenia mestského úradu, vrátane odporúčaní, za účelom predchádzania vzniku nedostatkov v dodržiavaní zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení s verejnými prostriedkami.

- Pravidelná kontrola a pripomienkovanie pripravovaných zmien, noviel a metodická pomoc pri tvorbe nových VZN , kontrola ich súladu s platnými právnymi predpismi na základe predkladania návrhov príslušnými oddeleniami MsÚ
- Pravidelná účasť na týždenných gremiálnych poradách MsÚ

Vzdelávanie a spolupráca s ostatnými kontrolnými orgánmi

a) účasť na odborných seminároch

Odborný seminár Združenia Hlavných kontrolórov SR - Podbanské 22-24.10.2018

TÉMY KONFERENCIE

22. október 2018 (pondelok) - ZÁVEREČNÁ SPRÁVA Z KONTROLY NKÚ:
„E-GOVERNMENT A INFORMAČNÉ SYSTÉMY OBCÍ A MIEST“
Ing. Vladimír JENDRISEK, NKÚ expozitúra Žilina

NAKLADANIE S MAJETKOM OBCE

1. Majetok obce – charakteristika.
2. Nakladanie s majetkom obce – predaj, zámena, darovanie, nadobúdanie, nájom a výpožička.
3. Zverejňovacia povinnosť obce pri nakladaní s majetkom obce.
4. Predĺženie a ukončenie zmluvných vzťahov pri nakladaní s majetkom obce.
5. Dôvod hodný osobitného zreteľa.
6. Kompetencie zastupiteľstva a starostu vo vzťahu nakladaniu s majetkom obce.
7. Kontrolné úlohy hlavného kontrolóra pri nakladaní s majetkom obce.
8. *Dôraz: príklady z rozhodovacej činnosti súdov a prokuratúry + diskusia*
doc. JUDr. Jozef TEKELI, PhD.

23. október 2018 (utorok) - ODMEŇOVANIE ZAMESTNANCOV VO VÝKONE PRÁCE VO VEREJNOM ZÁUJME A PEDAGOGICKÝCH ZAMESTNANCOV

- Vybrané ustanovenia
 - zákona č. 552/2003 Z. z. o výkone práce vo verejnom záujme
 - zákona č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní zamestnancov vo výkone práce vo verejnom záujme
 - zákona č. 317/2009 Z. z. o pedagogických zamestnancoch a odborných zamestnancoch
- Ako sa tvoria pracovné náplne, a ako sa odvíja odmeňovanie od pracovnej náplne zamestnanca?
- Aké sú možnosti odmeňovania zamestnancov?
- Odmeny a osobné príplatky, priznanie odmeny a osobného príplatku, kritériá na priznávanie odmien
- Krúžková činnosť, vzdelávacie poukazy, evidencia a odmeňovanie za krúžkovú činnosť

□ Vzťah zriaďovateľ – zamestnávateľ – riaditeľ školy s právnou subjektivitou a riaditeľ školy bez právnej subjektivity z pohľadu mesta/obce

□ Najčastejšie nedostatky pri personálnej a mzdovej agende

Mgr. Katarína KARÁCSONYOVÁ TAMÁŠOVÁ

od 13:00 - pre členov ZHK SR - XXI. Snem ZHK SR (voľba prezidenta a orgánov ZHK SR)

24. október 2018 (streda) - I. KONTROLA UZNESENÍ MZ/OZ A POVINNE ZVEREJŇOVANÝCH INFORMÁCIÍ

- Kompetencie orgánov obce

- Prijímanie uznesení OZ

- Postup pri prijímaní VZN

- Zápisnice a uznesenia OZ (štruktúra a náležitosti)

- Skúsenosti praxe, upozornenia na časté chyby a nedostatky

- Kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva

- Povinné zverejňovanie informácií

- Zverejňovanie na úradnej tabuli

- Kontrola povinne zverejňovaných informácií

II. ÚLOHY HK NA KONCI VOLEBNÉHO OBDOBIA

- Súčinnosť pri odovzdaní a prevzatí agendy starostu

III. DÔLEŽITÉ TERMÍNY PRE OBCE

- vyplývajúce z právnych predpisov

Ing. Oxana HOSPODÁROVÁ

b) účasť na poradách Združenia hlavných kontrolórov SR

29.5.2018 - zasadnutie NITRIANSKEJ REGIONÁLNEJ SEKCIE ZHK SR (Topoľčany)

PROGRAM ZASADNUTIA:

- | | |
|---|----------------------------|
| 1. Otvorenie zasadnutia, schválenie programu zasadnutia | Ing. Ján Kmeťo |
| 2. Príhovor zástupcu samosprávy mesta Topoľčany | Ing. Peter Baláž–primátor |
| 3. Stav informatizácie VS v Meste Topoľčany | Ing. Ľuboš Štrba – ved. EO |
| 4. Informácie z Predsedníctva ZHK SR | Ing. Ján Kmeťo |
| 5. Informácie o hospodárení Nitrianskej sekcie ZHK SR | Mgr. Miklós Csintalan |
| 6. Voľba vedúceho sekcie | Mgr. Miklós Csintalan |
| 7. Príprava snemu ZHK SR : | Mgr. Miklós Csintalan |
| - Voľba člena a zástupcu predsedníctva ZHK SR | |
| - Návrh kandidáta na prezidenta ZHK SR | |
| - Návrh kandidáta do KK | |
| - Návrh členov do pracovných komisií: ekonomická a legislatívne–právna | |
| - Návrh na zmenu Stanov ZHK SR | |
| 8. Obed | |
| 9. Diskusia, legislatívne normy v kontrolnej oblasti a ich aplikácia v praxi. | Mgr. Miklós Csintalan |

Vo Veľkom Mederi dňa 11.01.2019

Mgr. Albert Nagy

Hlavný kontrolór mesta