

Mesto Leopoldov, Hlohovská cesta 104/2, 920 41 Leopoldov

Materiál na rokovanie mestského zastupiteľstva

Mestské zastupiteľstvo
Leopoldov, dňa 25.02.2019

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2018

Predkladá:

Ing. Terézia Trnková
hlavná kontrolórka

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodovú správu
3. Materiál

Spracovateľ:

Ing. Terézia Trnková
hlavná kontrolórka

uznesenie MZ č. dňa

1. Návrh na uznesenie

Mestské zastupiteľstvo v Leopoldove po prerokovaní predloženého materiálu:

berie na vedomie:

Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2018.

Hlavný kontrolór Mesta Leopoldov

V súlade s § 18f ods. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov p r e d k l a d á m Mestskému zastupiteľstvu Mesta Leopoldov

S p r á v u o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta za rok 2018.

V nadväznosti na plnenie úloh hlavného kontrolóra, na rozsah a zameranie kontrolnej činnosti - zistenie stavu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, hospodárnosť, efektívnosť a účinnosť pri nakladaní s verejnými finančnými prostriedkami a majetkom obce a schválený plán kontrolnej činnosti pre obdobie I. a II. polroka 2018, uznesením Mestského zastupiteľstva č. C/34/2017 bod 7 dňa 11.12.2017 a č. C/39/2018 bod 16 dňa 28.05.2018, boli počas hodnoteného obdobia vykonané nasledovné finančné kontroly, činnosti a zisťovania:

Kontroly boli zamerané predovšetkým na dodržiavanie ustanovení zákonov:

- č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov,
- č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov ,
- č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov,
- č. 552/2003 Z. z. o výkone práce vo verejnom záujme v znení neskorších predpisov,
- č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov,
- č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov,
- č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov.

A) Finančné kontroly :

I. polrok 2018

Správa z kontroly stavu pohľadávok k 31.12.2017 v zmysle § 17 zákona č. 586/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

Kontrola bola zameraná na pohľadávky a záväzky k 31.12.2017 a zo správy vyplynuli tieto opatrenia:

1/ riešiť pohľadávky 2.976,07 €, cestou exekútora

/1.725,66 € daň z nehnuteľnosti , komunálny odpad 1.238,41 € a 12 € pohľadávka za psa/

2/ zabezpečiť úhradu odberateľskej fa vo výške 1.886,25 €

Ad 1/

Správa bola opätovne prehodnotená s termínom stavu pohľadávok k 31.07.2018 a predložená MZ dňa 20.08.2018, kde zostatok **pohľadávok bol vo výške 1 679,43 €.**

/809,43 € daň z nehnuteľnosti , komunálny odpad 858,00 € a 12 € pohľadávka za psa/

Stav zostatku pohľadávok k **31.01.2019** predstavuje pohľadávky vo výške **781,90 €**.
/21,90 € daň z nehnuteľnosti , komunálny odpad 748,00 € a 12 € pohľadávka za psa/

Ad 2/

Odberateľská faktúra vo výške 1.886,25 €, ktorá sa týka vzájomné vyúčtovanie nájomného vzťahu s p. Valkom, ktorý doteraz nebol vysporiadaný. Jedná sa o dve faktúry:

Fa č. 8/2017 vo výške 1 434,90 €, splatná 22.02.2017

č. 30/2017 451,35 € 30.07.2017

Kontrola dodržiavania zákona č.552/2003 a zákona č. 400/2009Z.z. o štátnej službe v znp. - § 63 ods. 2 a 3 pre vedúcich zamestnancov pri výkone vo verejnom záujme v ZŠ a MŠ Leopoldov.

V rámci kontroly bolo preverené dodržiavanie platných právnych predpisov pre vedúcich zamestnancov - riaditeľky ZŠ a MŠ Leopoldov o predkladaní majetkových pomeroch štatutárnemu orgánu zriaďovateľa, t.j. primátorovi mesta.

Pri kontrole neboli zistené nedostatky.

Kontrola hospodárenie nafukovacej haly.

Kontrola bola zameraná na hospodárenie nafukovacej športovej haly v zmysle prijatých Prílohy č. 2 k Zásadám hospodárenia a nakladania s majetkom mesta Leopoldov a s majetkom štátu, ktorý mesto využíva, ktoré boli schválené nariadením Mestského zastupiteľstva v Leopoldove č. N/10/2015/1 dňa 05.10.2015, predložená bola MZ dňa 24.09.2018

Odporúčanie:

Na základe doterajšieho vedenia evidencie neregistrovaných športovcov odporúčam zaviesť prehľadnejší výkaz evidencie tržieb a dochádzky týchto športovcov.

II. polrok 2018

Kontrola nápravy zistených opatrení z Návrhu správy dodržiavania Knižničného a výpožičného poriadku mestskej knižnice Leopoldov za rok 2016.

Táto kontrola bola zameraná na prehodnotenie zistených nedostatkov, ktoré boli uvedené v návrhu správy, ktorá bola predložená MZ dňa 13.11.2017. Následnou kontrolou, ktorá zahŕňala obdobie od 01.01.2018 do 21.08.2018 bolo zistené, že nedostatky boli odstránené a správa bola predložená MZ dňa 24.09.2018 na prerokovanie. Pri tejto kontrole nebolo zistené porušenie Knižničného a výpožičného poriadku MK Leopoldov.

Kontrola príspevku za pobyt dieťaťa v Materskej škole Leopoldov v zmysle VZN č. 122/2017 o určení výšky príspevku na čiastočnú úhradu nákladov v školách a v školských zariadeniach, ktorých zriaďovateľom je mesto Leopoldov.

Správa z kontroly bolo predložená MZ dňa 23.11.2018 v ktorej bolo záverom uvedené odporúčanie, aby zriaďovateľovi boli odvádzané príjmy MŠ Leopoldov do 15. dňa nasledujúceho mesiaca spolu s presným rozpisom príjmov.

Kontrola dodržiavania cenníka služieb poplatkov spojených s prenájmom a službami domu smútku v Leopoldove podľa VZN č. 114/2016, ktorým sa schvaľuje Prevádzkový poriadok pohrebiska mesta Leopoldov.

Správa z kontroly bola predložená MZ dňa 29.10.2018 z ktorej vyplynulo, že k 30.09.2018 boli evidovaní dlžníci v počte 35, čo činí neuhradenú čiastku vo výške 620 €, preverením k 31.01.2019 boli evidovaní dlžníci v počte 25, čo činí neuhradenú čiastku vo výške 495 €, uhradené 125 €.

B) Ostatné kontroly:

- Kontrola plnenia uznesení MZ z roku 2018 a ich pravidelné prehodnocovanie počas roka 2018 na zasadnutiach MZ.
- Kontrola plnenia uznesení MZ – prehodnotenie nesplnených uznesení z roku 2015, 2016 a z roku 2017 k 31.12.2017, predložené na rokovanie MZ dňa 22.01.2018 a k 31.07.2018, predložené na rokovanie MZ dňa 10.08.2018.

C) Mimoriadne kontroly:

Nebola vykonaná kontrola.

D) Ostatné činnosti:

- pravidelná účasť na zasadnutiach mestského zastupiteľstva

E) Spracované a predložené ďalšie materiály pre OZ:

V priebehu hodnoteného obdobia roka 2018 boli samostatne vypracované a predložené materiály mestskému zastupiteľstvu :

- Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta za rok 2017
- Stanovisko hlavného kontrolóra mesta k záverečnému účtu mesta za rok 2017
- Stanovisko hlavného kontrolóra mesta k návrhu rozpočtu mesta na roky 2018-2020
- Dodržanie podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania - úveru

V Leopoldove, dňa 15.02.2019

MZ, dňa 25.02.2019

Spracovala: Ing. Terézia Trnková, HK mesta