

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

Materiál na rokovanie mestského zastupiteľstva

Mestské zastupiteľstvo
Leopoldov, dňa 26. 02. 2024

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2023

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 2023.

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 2023.

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 2023, uznesením Mestského zastupiteľstva č. C/2/2022 bod 7 dňa 12. 12. 2022 a č. C/7/2023 bod 5 dňa 26. 06. 2023, 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 2023

1/ Kontrola plnenia prijatých uznesení MZ za roky 2016, 2018, 2019, 2020, 2021 a 2022, ktoré boli hodnotené ako priebežne plnené boli prehodnotené k 31.12.2022 a predložené a prerokované MZ dňa 30.01.2023.

2a/ Kontrola čerpania výdavkov - originálne kompetencie za rozpočtový rok 2022 v ZŠ Leopoldov – podprogram 10.1.3. - školský klub detí.

2b/ Kontrola čerpania výdavkov – originálne kompetencie za rozpočtový rok 2022 v ZŠ Leopoldov – podprogram 10.1.2. - školská jedáleň.

Správa z kontroly čerpania originálnych kompetencií v ZŠ Leopoldov za rozpočtový rok 2022 bola predložená MZ dňa 29. 01. 2024, pričom neboli navrhnuté žiadne opatrenia.

3/ Prehodnotiť návrh správy z kontroly prijatých opatrení zo správy 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 a kontrolu nájomných zmlúv na hrobové miesta k 31. 05. 2023 správa bola predložená MZ dňa 18. 09. 2023 na prerokovanie s návrhom opatrení nasledovne:

- a/ **doplniť nájomné zmluvy – počet 6 k sprievodným listom**
- b/ **vyzvať neplatičov na úhradu poplatku za HM**
- c/ **plánovanie rušenie 2 HM, tab. č. 1b – oznámenie, čakacia lehota 3 roky**

Plnenie navrhnutých opatrení pod bodom a,b,c prehodnotiť k 31. 03. 2024, kontrola bude zaradená do plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2024.

4/ Pripomienky a dopyty poslancov MZ z roku 2019 – 2022 – prehodnotenie k 31. 12. 2022, boli predložené MZ dňa 30. 01. 2023.

II. polrok 2023

1/a Kontrola plnenia uznesení mestského zastupiteľstva

- uznesenia prijaté na MZ sú pravidelné vyhodnocované a predložené na nasledujúce MZ

1/b Kontrola plnenia uznesení MZ z roku 2016 až 2022, ktoré mali hodnotenie ako priebežné plnenie boli prehodnotené k 31. 07. 2023 - predložené na prerokovanie MZ č. 8, dňa 18. 09. 2023.

2/ Prehodnotenie Návrhu správy z kontroly stavu pohľadávok a záväzkov k 31. 12. 2022 v zmysle § 17 zákona č. 586/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy – prehodnotenie k 31. 10. 2023, správa bola predložená MZ č. 11, bod 6 dňa 11. 12. 2023 na prerokovanie s návrhom opatrení nasledovne:

- **zostatok neriešených pohľadávok k 31. 10. 2023 činí za DzN, KO, Pes /13.452,82 €/**
- **poplatok za rozvoj /21.152,80 €/**
- **byty /3.638,31 €/**

Pohľadávky k 31. 12. 2023 zaradím do Plánu kontrolnej činnosti v II. polroku 2024.

3/ Kontrola čerpania výdavkov – originálne kompetencie za rozpočtový rok 2022 v MŠ Leopoldov .

Správa z kontroly čerpania originálnych kompetencií v MŠ Leopoldov za rozpočtový rok 2022 bola predložená MZ dňa 29. 01. 2024, pričom neboli navrhnuté žiadne opatrenia.

4/ Pripomienky a dopyty poslancov z MZ za roky 2019 až 2023 budú predložené na MZ v mesiaci marec 2024.

B/ Spracované a predložené ďalšie materiály pre MZ:

V priebehu hodnoteného obdobia roka 2023 boli samostatne vypracované a predložené materiály mestskému zastupiteľstvu :

- Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta za rok 2022, MZ 27. 02. 2023 bod 6
- Stanovisko hlavného kontrolóra mesta k záverečnému účtu mesta za rok 2022, MZ dňa 13. 04. 2023 bod 9/a
- Stanovisko – čerpanie rozpočtu k 30. 06. 2023, MZ dňa 18. 09. 2023 bod10/a

- Stanovisko hlavného kontrolóra mesta k návrhu rozpočtu mesta na roky 2024-2026, MZ dňa 11. 12. 2023, bod 22/a

C/ Mimoriadne kontroly:

Nebola vykonaná kontrola.

D/ Ostatné činnosti:

- pravidelná účasť na zasadnutiach mestského zastupiteľstva

V Leopoldove, dňa 16. 02. 2024

MZ dňa 26. 02. 2024

Spracovala: Ing. Terézia Trnková, HK mesta