

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

Materiál na rokovanie mestského zastupiteľstva

Mestské zastupiteľstvo
Leopoldov, dňa 30.01.2017

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2016

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 2016.

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 2016.

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 2016, uznesením Mestského zastupiteľstva č. C/12/2015 bod 14 a č. C/17/2016 bod 7, 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 :

- Kontrola k 30.06.2016 podaných daňových priznaní a vydaných rozhodnutí na rok 2016.

Pri kontrole neboli zistené nedostatky.

- Kontrola zverejňovania informácií o majetkových transferov mesta v zmysle zákona č. 211/2000Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov.

Pri vykonanej kontrole neboli zistené porušenia zákona č. 211/2000 Zz o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov.

- Kontrola účelového využitia finančných prostriedkov poskytnutých ZŠ Leopoldov z rozpočtu mesta Leopoldov na rok 2015 s kódom zdroja 41 v porovnaní s rokmi 2013 a 2014.

Kontrola bola zameraná na účelovosť využitia finančných prostriedkov poskytnutých ZŠ z rozpočtu mesta. Neboli prijaté žiadne opatrenia.

- Kontrola čerpania finančných prostriedkov poskytnutých z rozpočtu mesta na originálne kompetencie a vlastných príjmov MŠ Leopoldov k 30.09.2016.

Pri kontrole bolo zistené, že:

1/ vrátené školné v 8 prípadoch vo výške 88 € za mesiac júl 2016, ktoré bolo bez rozhodnutia zriaďovateľa

2/ nedodržanie účtovného postupu s firmou Plantex, s.r.o. Veselé

3/ nedostatočný popis údajov pri odvádzaní vlastných príjmov zriaďovateľovi
/ školné, dobropisy, finančný dar Plantex, úroky a pod./

Na základe týchto zistení odporúčam:

- doriešiť výber školného počas obdobia júl
- zabezpečiť správnosť účtovania – firma Plantex, s.r.o. Veselé
- dodržiavať presný rozpis údajov pri odvádzaní príjmov zriaďovateľovi

Nápravu zistených opatrení preverím v II. polroku 2017 tak, že kontrolu zahrniem do plánu kontrolnej činnosti.

- Kontrola výberu poplatkov za komunálny odpad za rok 2016 /FO a PO/ k 30.11.2016.

Cieľom kontroly bolo ako správca dane postupuje pri vymáhaní poplatkov a nedoplatkov za komunálny odpad a či je v súlade so VZN Mesta Leopoldov č. 110/2015 o miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady a Zákonom č. 563/2009 Z.z. o správe daní v znení neskorších predpisov. Neboli prijaté žiadne opatrenia.

B) Ostatné kontroly:

- Kontrola plnenia uznesení MZ za rok 2016

- Kontrola plnenia uznesení MZ – prehodnotenie nesplnených uznesení z roku 2015 k 30.06.2016

- Kontrola plnenia uznesení MZ – prehodnotenie nesplnených uznesení za I. polrok 2016 k 30.06.2016

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 2016 boli samostatne vypracované a predložené materiály mestskému zastupiteľstvu :

- Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta za rok 2015
- Stanovisko hlavného kontrolóra mesta k záverečnému účtu mesta za rok 2015
- Stanovisko hlavného kontrolóra mesta k návrhu rozpočtu mesta na roky 2016-2018
- Dodržanie podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania - úveru

V Leopoldove, dňa 20.01.2017

MZ, dňa 30.01.2017

Spracovala: Ing. Terézia Trnková, HK mesta