

## Mesto Senica Hlavná kontrolórka

---

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 Senica

### **S p r á v u o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta za I. štvrťrok 2019**

V nadväznosti na plnenie úloh hlavnej kontrolórky, 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 mesta a plánom kontrolnej činnosti pre obdobie I. polroka 2019 schváleným uznesením Mestského zastupiteľstva č. 25/2018/800 zo dňa 06.11.2018 boli počas hodnoteného obdobia I. štvrťroka 2019 vykonané kontroly, činnosti a zisťovania :

#### **1. Kontrola plnenia uznesenia MsZ v Senici č. 19/01/J/2/b zo dňa 6.9.2001 v znení uznesenia č. 23/2018/703**

Uznesením 19/01/J/2/b bolo uložené hlavnému kontrolórovi: „Preveriť, či sú splnené náležitosti uznesení prijatých MsZ a podmienky VZN č. 1 súvisiace s uzatváraním kúpno-predajných zmlúv, ale aj iných obchodno-právnych zmlúv. Osobitne o tejto skutočnosti informovať na každom rokovaní MsZ v Senici.“ Uznesením č. 23/2018/2018 zo dňa 28.06.2018 mestské zastupiteľstvo súhlasilo, aby v časti nájomných zmlúv bytov bol pri predkladaní správy vyhodnotený len sumár počtu zmlúv, resp. dodatkov a ich súlad do zákonmi a príslušnými VZN.

V prvom štvrťroku 2019 som vykonala dve kontroly zmlúv uzatvorených medzi mestom Senica a inými subjektmi. Z vykonanej kontroly bola MsZ predložená písomná správa o plnení uznesenia č. 19/01/J/2/b v znení uznesenia č. 23/2018/703 na 1. riadnom zasadnutí MsZ dňa 06.02.2019, MsZ správu po prerokovaní zobralo na vedomie uznesením č. 1/2019/23 a na 2. riadnom zasadnutí MsZ dňa 21.03.2019, MsZ správu po prerokovaní zobralo na vedomie uznesením č. 2/2019/44 .

#### **2. Kontrola plnenia príjmov rozpočtu mesta za dočasné parkovanie vozidiel v r. 2018**

V súlade s plánom kontrolnej činnosti som vykonala kontrolu plnenia príjmov za dočasné parkovanie vozidiel v r. 2018. Pri vykonanej kontrole boli zistené nedostatky týkajúce vydávania bezplatných parkovacích kariet, evidencie vyhotovených a vydaných kariet, ktoré sa odvíjali aj od nejednotnej aplikácie ustanovení VZN č. 5 a nedostatočného usmernenia zamestnancov pre riešenie situácií a prípadov, ktoré vznikli v praxi a nie sú upravené vo VZN. Zistené nedostatky som sformulovala do 3 kontrolných zistení, ku ktorým som zároveň navrhla odporúčania na nápravu zistených nedostatkov a odstránenie príčin ich vzniku.

V konečnej správe bola povinnej osobe uložená povinnosť predložiť hlavnej kontrolórke písomný zoznam opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku a určená lehota na splnenie prijatých opatrení. Správu o výsledku kontroly som predložila na 2. riadne zasadnutie MsZ dňa 1.03.2019, MsZ po prerokovaní správu zobralo na vedomie uznesením č. 2/2019/71.

### **3. Kontrola kontrolu stavu, evidencie a vymáhania nájomného a iných pohľadávok za nájom bytov a nebytových priestorov v nájomných bytových domoch vo vlastníctve mesta Senica.**

Na základe plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2019 a v súlade s ust. § 18d z.č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov bola vykonaná kontrola u povinných osôb Mestský úrad v Senici, Mestský podnik služieb spol. s r.o., Senica a p. Jaroslav Saibel, Senica. Pri vykonanej kontrole boli zistené nedostatky, ktoré som sformulovala do kontrolných zistení. Nedostatky sa týkali nesprávneho spôsobu inventarizácie pohľadávok, ktoré mandatári evidujú voči jednotlivým nájomcom titulom zaplatenia nájomného a poplatkov za služby spojené s užívaním bytu a inventarizácie účtov vedených mandatármi pre spravované bytové domy. Nedostatky boli zistené aj pri poskytovaní informácií z evidencie mandatórov pre potreby účtovnej evidencie mesta, ako aj pri nakladaní s pohľadávkami – pri ich ochrane pred premlčaním, uplatňovaní pred súdmi a vymáhaní v rámci exekučného konania. K pohľadávkam, ktoré majú charakter nevymožiteľných pohľadávok sa nevytvárali opravné položky podľa zásad uvedených vo vnútornom predpise mesta, v procese odpisovania nevymožiteľných pohľadávok nebol dodržaný postup určený VZN mesta Senica č. 1. Ku kontrolným zisteniam som navrhla odporúčania na nápravu zistených nedostatkov a odstránenie príčin ich vzniku.

V konečnej správe bola povinným osobám uložená povinnosť predložiť hlavnej kontrolórke písomný zoznam opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku a určená lehota na splnenie prijatých opatrení. Výsledok kontroly bol prerokovaný s primátorom mesta Senica, prednostkou MsÚ a mandatármi. Konečná správa o výsledku kontroly bola povinným osobám odoslaná a doručená. Správu o výsledku kontroly som predložila na 3. riadne zasadnutie MsZ dňa 02.05.2019 ako samostatný bod programu, MsZ po prerokovaní správu zobralo na vedomie uznesením č. 3/2019/97.

### **4. Stanovisko k návrhu rozpočtu mesta Senica na roky 2019-2021**

Stanovisko hlavnej kontrolórky k návrhu rozpočtu mesta Senica na roky 2019 - 2021 som v súlade s § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predložila na 2. riadne zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Senici dňa 21.03.2019.

V stanovisku som uviedla východiská, podľa ktorých som návrh rozpočtu na rok 2019 a roky 2020 – 2021 posudzovala, vrátane súladnosti so zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a ostatnými všeobecne záväznými predpismi. Návrh rozpočtu bol riadne zverejnený na úradnej tabuli mesta a na webovom sídle mesta v zákonom stanovenej lehote, najmenej 15 dní pred jeho schválením v MsZ, v súlade s § 9 ods. 2 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov. Mestskému zastupiteľstvu som v stanovisku odporúčala návrh rozpočtu mesta Senica na rok 2019 schváliť a návrh rozpočtu na roky 2020 a 2021 zobrať na vedomie. Stanovisko k návrhu rozpočtu mesta za roky 2019- 2021 po prerokovaní MsZ zobralo na vedomie uznesením č. 2/2019/46.

### **5. Informácia o stave a vývoji dlhu mesta**

Na základe ustanovenia § 17 ods. 15 z.č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy hlavný kontrolór obce sleduje počas rozpočtového roka stav a vývoj dlhu obce.

## Informácia o stave a vývoji dlhu mesta v I. štvrtroku 2019:

Dátum	Bežný príjem k 31.12.2018 v €	60 % bežných príjmov v €	Suma dlhu celkom v €	Percentuálne vyjadrenie (%)
31.01.2019	17 543 673,25	10 526 203,95	4 142 349,89	23,61
28.02.2019	17 543 673,25	10 526 203,95	4 104 966,97	23,40
31.03.2019	17 543 673,25	10 526 203,95	4 060 514,24	23,15

Celková suma dlhu mesta v I. štvrtroku 2019 nedosahuje hranicu regulovanú v § 17 ods. 10 – 12 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, t.j. nedosahuje 50 % a tým ani 58 a 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

### 6. Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky za IV. štvrtrok 2018, Správa o činnosti hlavnej kontrolórky za rok 2018

V rámci plnenia úloh plánu kontrolnej činnosti som vypracovala a ako samostatné body programu predložila na 1. riadne zasadnutie mestského zastupiteľstva Správu o kontrolnej činnosti vykonanej v IV. štvrtroku 2018 a Správu o kontrolnej činnosti vykonanej v roku 2018. V správach som informovala o kontrolách, činnostiach a zisťovaniach vykonaných v období IV. štvrtroka 2018 a súhrnne za rok 2018.

Mestské zastupiteľstvo v Senici správy po prerokovaní zobralo na vedomie uzneseniami č. 1/2019/33 a 1/2019/34.

### 7. Činnosť hlavnej kontrolórky podľa osobitných predpisov

Podľa ustanovení z.č. 307/2014 Z.z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a interného predpisu mesta je hlavná kontrolórka povinná evidovať a vybavovať podnety a oznámenia o protispoločenskej činnosti. V hodnotenom období I. štvrtroka 2019 mi nebol doručený na vybavenie žiaden podnet.

### 8. Preverovanie podnetov podaných fyzickými a právnickými osobami

V hodnotenom období som riešila podnet občana mesta Senica vo veci náhrady za úraz, ktorý utrpel v Rekreačnej oblasti Kunovská priehrada s dobou liečenia 6 dní. Ako dôvod úrazu označil zakopnutie do reťaze pred chatou vo vlastníctve tretej osoby umiestnenou v rozpore s VZN č. 21 – Štatút Rekreačnej oblasti Kunovská priehrada. V svojom podaní ďalej upozorňoval, že je nutné, aby sa každý rok uskutočnilo zhromaždenie členov majiteľov chát na riešenie problémov rekreačnej oblasti, ktoré sa neriešia demokratickou diskusiou ale podľa názoru presadeného jednotlivcami a žiadal kompenzáciu za úraz. Po preštudovaní predložených dokladov a posúdení vyjadrení dotknutých osôb som prišla k záveru, že okolnosti vzniku úrazu nie sú jednoznačne preukázané a preto nie je možné konštatovať, že zo strany mesta Senica alebo správcu Rekreačné služby mesta Senica spol. s r.o. (ďalej RSMS) prišlo k protiprávnemu konaniu, ktoré by zakladalo povinnosť nahradiť občanovi škodu. V nadväznosti na upozornenie, že sa každoročne neuskutočňuje zhromaždenie chatárov som dospela k názoru, že túto skutočnosť nie je možné považovať za porušenie ustanovení čl. 11 VZN č. 21 mestom alebo spoločnosťou RSMS.

Pri preverovaní postupu pri umiestnení parkovacích stĺpikov s reťazou pred niektorými chatami som zistila, že v ostatnom období boli tieto ako dopravné zariadenie mestom Senica schválené iba v jednom prípade. Na prešetrenie skutočného stavu u ostatných označených majiteľov chát som podala podnet zodpovednému zamestnancovi mesta na výkon štátneho stavebného dohľadu.

S výsledkom preverenia som oboznámila občana písomne, rovnopis oznámenia som doručila na vedomie aj primátorovi mesta.

### **9. Zvyšovanie odbornej kvalifikácie**

V období I. štvrťroka 2019 som sa zúčastňovala pokročilého kurzu špecializovaného modulárneho vzdelávania pre zvýšenie kvalifikácie kontrolórov verejnej správy v rámci vzdelávacieho programu „Výkon funkcie hlavného kontrolóra vo verejnej správe“, ktorý ako akreditovaný vzdelávací program realizuje Bratislavská Business School Ekonomickej univerzity v Bratislave v spolupráci s Úradom vlády SR, Ministerstvom financií SR, Právnickou fakultou Univerzity Komenského v Bratislave a Združením hlavných kontrolórov miest a obcí SR. Modulárne vzdelávanie sa realizuje v období od januára 2019 do júna 2019 v Bratislave.

### **10. Ďalšia činnosť hlavnej kontrolórky**

V rámci preventívnej funkcie kontrolnej činnosti a v snahe predchádzať vzniku kontrolných zistení som v prípade záujmu zodpovedných zamestnancov mesta poskytovala metodickú pomoc pri riešení odborných problémov pri výkone ich pracovných činností. Taktiež som upozorňovala na publikované výkladové stanoviská a odbornú literatúru týkajúcu sa aplikácie všeobecne záväzných právnych predpisov upravujúcich jednotlivé agendy.

V Senici 19.06.2019

JUDr. Elena Jankovičová  
hlavná kontrolórka