

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 III. štvrťrok 2020**

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 II. polroka 2020 schváleným uznesením Mestského zastupiteľstva č. 10/2020/340 zo dňa 25.06.2020 boli počas hodnoteného obdobia III. štvrťroka 2020 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 treťom štvrťroku 2020 som vykonala jednu kontrolu 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 11. zasadnutie MsZ dňa 24.09.2020, MsZ správu po prerokovaní zobralo na vedomie uznesením č. 11/2020/355 .

2. Kontrola dodržiavania VZN mesta Senica č. 6 o poplatkoch za znečisťovanie ovzdušia

Na základe plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2020 a v súlade s ust. § 18d z.č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov som vykonala kontrolu u povinnej osoby Mestský úrad Senica. Kontrola bola zameraná na dodržiavanie povinností, ktoré mestu Senica a prevádzkovateľom malých zdrojov znečisťovania vyplývajú z ustanovení VZN mesta Senica č. 60. Pri kontrole boli zistené nedostatky, ktoré som formulovala do 3 kontrolných zistení. Nedostatky sa týkali nedostatočného rozsahu náležitostí vyžadovaných vo VZN č. 6 pre oznamovanie údajov potrebných na určenie poplatku pri dvoch poplatkových položkách, nedostatkov pri predkladaní oznámení poplatníkmi a nesprávneho postupu mesta v prípadoch, keď oznámenie podal poplatník po určenej lehote a nebola mu uložená pokuta. Správu o výsledku kontroly som ako samostatný bod programu predložila na 11. zasadnutie MsZ dňa 24.09.2020. MsZ po prerokovaní zobralo správu na vedomie uznesením č. 11/2020/382.

3. Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole hospodárenia s majetkom v správe rozpočtovej organizácie Základná škola ul. V. Paulínyho - Tótha, Senica

V III. štvrtroku 2020 som vykonala kontrolu plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole hospodárenia s majetkom mesta v správe rozpočtovej organizácie Základná škola V. Paulínyho Tótha, Senica, vykonanej v r. 2016. Kontrolou neboli zistené nedostatky. Výsledok kontroly bol prerokovaný s riaditeľom školy, ktorý zároveň prevzal jedno vyhotovenie správy, čím bola kontrola ukončená. O výsledku kontroly bol informovaný primátor mesta Senica Ing. Mgr. Martin Džačovský, ako štatutárny zástupca zriaďovateľa povinnej osoby. Správu o výsledku kontroly predložím na 12. zasadnutie MsZ písomne ako samostatný bod programu.

4. Stanovisko k dodržaniu podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania

V III. štvrtroku roku 2020 som vypracovala a MsZ predložila na prerokovanie ako samostatný bod programu stanovisko k dodržaniu podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania – návratnej finančnej výpomoci od Ministerstva financií SR poskytovanej subjektom územnej samosprávy na výkon ich samosprávnych činností. Poskytované finančné prostriedky bude možné použiť do 31.12.2020. Predmetom stanoviska vypracovaného podľa § 17 z.č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov bolo preverenie splnenia podmienok na prijatie finančnej výpomoci poskytovanej zo štátnych finančných aktív. V stanovisku som konštatovala, že zákonné podmienky na prijatie návratných zdrojov financovania sú splnené. Mestské zastupiteľstvo stanovisko zobralo na vedomie uznesením č. 11/2020/378.

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 III. štvrtroku 2020:

Dátum	Bežný príjem k 31.12.2019 v €	60 % bežných príjmov v €	Suma dlhu celkom v €	Percentuálne vyjadrenie (%)
31.07.2020	19 313 415,28	11 588 049,16	3 423 685,49	17,73
31.08.2020	19 313 415,28	11 588 049,16	3 404 124,44	17,63
30.09.2020	19 313 415,28	11 588 049,16	3 411 622,85	17,66

Celková suma dlhu mesta v III. štvrtroku 2020 nedosahovala hranicu regulovanú v § 17 ods. 10 – 12 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, t.j. nedosahovala 50 % a tým ani 58 a 60 % skutočných bežných príjmov predchádzajúceho rozpočtového roka.

6. Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky za II. štvrtrok 2020

V rámci plnenia úloh plánu kontrolnej činnosti som vypracovala a ako samostatný bod programu predložila na 11. zasadnutie mestského zastupiteľstva Správu o kontrolnej činnosti vykonanej v II. štvrtroku 2020. V správe som informovala o kontrolách, činnostiach a zisťovaniach vykonaných v uvedenom období.

Mestské zastupiteľstvo v Senici správu po prerokovaní zobralo na vedomie uznesením č. 11/2020/380.

7. Činnosť hlavnej kontrolórky podľa osobitných predpisov

Podľa ustanovení z.č. 54/2019 Z.z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov účinného od 01.03.2019 a interného predpisu mesta je hlavná kontrolórka povinná evidovať a vybavovať podnety a oznámenia o protispoločenskej činnosti. V hodnotenom období III. štvrťroka 2020 mi nebolo doručené na vybavenie žiadne oznámenie o protispoločenskej činnosti.

8. 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 a zúčastňovala sa pracovných rokovaní, ku ktorým som bola prizvaná vedením mesta. Taktiež som upozorňovala na publikované výkladové stanoviská a odbornú literatúru týkajúcu sa aplikácie všeobecne záväzných právnych predpisov upravujúcich jednotlivé agendy.

V Senici 28.10.2020

JUDr. Elena Jankovičová
hlavná kontrolórka