

Mesto Senica – hlavná kontrolórka
Štefánikova 1408/56, 905 01 Senica

Zn. 2018_22.MsZ_13.1_Správa o činnosti HK za I. štvrťrok 2018

Materiál na rokovanie

22. riadne zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Senici

Dňa: 03.05.2018

Bod programu číslo: 13.1

Názov materiálu: **Správa o činnosti hlavnej kontrolórky za I. štvrťrok 2018**

Návrh vypracoval: JUDr. Elena Jankovičová

Návrh predkladá: JUDr. Elena Jankovičová

Návrh na uznesenie: Mestské zastupiteľstvo v Senici

schvaľuje

Správu o činnosti hlavnej kontrolórky za I. štvrťrok 2018

V Senici dňa 24.04.2018

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 2018

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 2018 schváleným uznesením Mestského zastupiteľstva č. 20/2017/627 zo dňa 14.12.2017 boli počas hodnoteného obdobia I. štvrťroka 2018 vykonané kontroly, činnosti a zisťovania :

1. Kontrola plnenia uznesenia MsZ v Senici č. 19/01/J/2/b zo dňa 6.9.2001

Uznesením 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.“

V prvom štvrťroku 2018 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 na 21. riadnom zasadnutí MsZ dňa 01.03.2018, MsZ správu po prerokovaní schválilo uznesením č. 21/2018/638.

2. Kontrola dodržiavania výberu správnych poplatkov v zmysle z.č. 145/1995 Z.z. o správnych poplatkoch za rok 2017

V súlade s plánom kontrolnej činnosti som vykonala kontrolu výberu správnych poplatkov v zmysle z.č. 145/1995 Z.z. o správnych poplatkoch za rok 2017. Predmetom kontroly bolo dodržiavanie všeobecne záväzných predpisov pri výbere správnych poplatkov za úkony a konania mesta ako správneho orgánu, ktoré sú uvedené v sadzobníku správnych poplatkov, ktorý tvorí prílohu zákona o správnych poplatkoch. Pri výkone kontroly bol zistený nedostatok, ktorý som v návrhu správy a správe sformulovala do 1 kontrolného zistenia. Z dôvodu, že ku dňu začatia výkonu kontroly správny orgán tento nedostatok odstránil, nenavrhl som ku kontrolnému zisteniu žiadne opatrenia na odstránenie zisteného nedostatku, odporučila som však, aby boli zodpovední zamestnanci upozornení na dôsledné dodržiavanie ustanovení z.č. 145/1995 Z.z.. Správu o výsledku kontroly výberu správnych poplatkov v zmysle z.č. 145/1995 Z.z. o správnych poplatkoch za rok 2017 predložím na 22. riadne zasadnutie MsZ ako samostatný bod programu.

3. Kontrola inventarizácie majetku a záväzkov mesta Senica k 31.12.2017

V hodnotenom období som vykonala v súlade s plánom kontrolnej činnosti kontrolu inventarizácie majetku a záväzkov mesta Senica k 31.12.2017. Predmetom kontroly bola

kontrola dodržiavania a uplatňovania príslušných ustanovení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a interných predpisov v procese inventarizácie

majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mesta ku dňu 31.12.2017. Pri výkone kontroly neboli zistené nedostatky. Správu o výsledku kontroly inventarizácie majetku a záväzkov mesta Senica k 31.12.2017 predložím na 22. riadne zasadnutie MsZ ako samostatný bod programu.

4. 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 2018:

| Dátum | Bežný príjem k 31.12.2017 v € | 60 % bežných príjmov v € | Suma dlhu celkom v € | Percentuálne vyjadrenie (%) |
|------------|----------------------------------|-----------------------------|-------------------------|--------------------------------|
| 31.01.2018 | 16 414 630,31 | 9 848 778,19 | 3 888 816,82 | 23,69 |
| 28.02.2018 | 16 414 630,31 | 9 848 778,19 | 3 862 828,48 | 23,53 |
| 31.03.2018 | 16 414 630,31 | 9 848 778,19 | 3 824 885,01 | 23,30 |

Celková suma dlhu mesta v I. štvrtroku 2018 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.

5. Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky za IV. štvrtrok 2017, Správa o činnosti hlavnej kontrolórky za rok 2017

V rámci plnenia úloh plánu kontrolnej činnosti som vypracovala a ako samostatné body programu predložila na 21. riadne zasadnutie mestského zastupiteľstva Správu o kontrolnej činnosti vykonanej v IV. štvrtroku 2017 a Správu o kontrolnej činnosti vykonanej v roku 2017. V správach som informovala o kontrolách, činnostiach a zisťovaniach vykonaných v období IV. štvrtroka 2017 a súhrnne za rok 2017.

Mestské zastupiteľstvo v Senici správy po prerokovaní schválilo uzneseniami č. 21/2018/658 a 21/2018/659.

6. 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 2018 mi nebol doručený na vybavenie žiaden podnet.

7. Ďalšia činnosť hlavnej kontrolórky

V hodnotenom období som sa v súlade s ustanovením § 18 f z.č. 369/1990 o obecnom zriadení zúčastnila na rokovaní komisie pre sociálnu, zdravotnú a bytovú oblasť.

8. Zvyšovanie odbornej kvalifikácie

V období I. štvrťroka 2018 som sa zúčastňovala špeciálneho modulárneho vzdelávania hlavných kontrolórov v rámci vzdelávacieho programu „Výkon kontroly vo verejnej správe s dôrazom na územnú samosprávu“, 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 2018 do júna 2018 v Bratislave.

V Senici 10.04.2018

JUDr. Elena Jankovičová
hlavná kontrolórka