

## 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 II. štvrt'rok 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 II. štvrt'roka 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 druhom štvrt'roku 2018 som vykonala dve kontroly zmlúv uzatvorených medzi mestom Senica a inými subjektmi. Z vykonaných kontrol bola MsZ predložená písomná správa o plnení uznesenia č. 19/01/J/2/b na 22. riadnom zasadnutí MsZ dňa 03.05.2018, MsZ správu po prerokovaní schválilo uznesením č. 22/2018/674 a na 23. riadnom zasadnutí MsZ dňa 28.06.2018, MsZ správu po prerokovaní schválilo uznesením č. 23/2018/703.

#### **2. Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole hospodárenia s majetkom mesta v správe príspevkovej organizácie Mestské kultúrne stredisko**

V súlade s plánom kontrolnej činnosti som vykonala kontrolu plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole hospodárenia s majetkom mesta v správe príspevkovej organizácie Mestské kultúrne stredisko. Táto kontrola bola na základe požiadavky primátora mesta zo dňa 11.04.2018 rozšírená o kontrolu dodržiavania povinností zamestnávateľa v pracovnoprávných vzťahoch a to aj za predchádzajúce obdobie od r. 2015 až do dňa začatia výkonu kontroly.

Predmetom kontroly bolo plnenie opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole tak, ako bolo kontrolórke oznámené povinnou osobou v informácii a správe v r. 2016 a taktiež kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov v pracovnoprávných vzťahoch vrátane platových nárokov zamestnancov. Pri výkone kontroly boli zistené nedostatky, ktorý som v návrhu správy a správe sformulovala do 4 kontrolných zistení, ku ktorým som zároveň navrhla opatrenia na nápravu zistených nedostatkov a odstránenie príčin ich vzniku. Súčasťou správy bolo aj odporúčanie hlavnej kontrolórky na aktualizáciu zriaďovacej listiny a štatútu organizácie z dôvodu novelizácie právnej úpravy. Správu o výsledku som predložila na 23. riadne zasadnutie MsZ dňa 28.06.2018 ako samostatný bod programu, MsZ správu po prerokovaní schválilo uznesením č. 23/2018/726.

#### **3. Kontrola vykonaná na základe uznesenia MsZ č. 22/2018/673 zo dňa 03.05.2018**

V hodnotenom období som na základe uznesenia MsZ č. 22/2018/673 vykonala kontrolu, predmetom ktorej bola správnosť postupu mesta Senica pri poskytnutí dotácií určených pre Senickú regionálnu a rozvojovú agentúru Trnavského samosprávneho kraja (ďalej len Se RRA TTSK), preverenie postupu mesta a SeRRA TTSK pri zániku členstva mesta v tejto agentúre, platenie členských poplatkov ako aj preverenie platieb, ktoré poskytlo mesto Senica SeRRA TTSK z rozpočtu v kontrolovanom období od založenia agentúry (14.09.2007) do dňa začatia kontroly.

Pri výkone kontroly boli zistené nedostatky, ktoré som v návrhu správy a správe sformulovala do 3 kontrolných zistení, ku ktorým som zároveň navrhla opatrenia na nápravu zistených nedostatkov a odstránenie príčin ich vzniku. Správu o výsledku som predložila na 23. riadne zasadnutie MsZ dňa 28.06.2018 ako samostatný bod programu, MsZ správu po prerokovaní schválilo uznesením č. 23/2018/727.

#### **4. Kontrola plnenia rozpočtovaných príjmov z predaja majetku za rok 2017**

V súlade s plánom kontrolnej činnosti som vykonala kontrolu, predmetom ktorej bola kontrola postupu pri predaji majetku mesta v r. 2017, overenie súladu jednotlivých predajov a príjmov z nich s rozpočtom mesta, z.č. 138/1991 Zb. o majetku obcí a interných predpisov mesta. Pri výkone kontroly neboli zistené nedostatky, súčasťou správy bolo odporúčanie hlavnej kontrolórky, aby pri omeškaní kupujúceho so zaplatením kúpnej ceny podľa podmienok dohodnutých v kúpnej zmluve mesto kupujúcemu vyúčtovalo úrok z omeškania alebo iné sankcie bez zbytočného odkladu. Správu o výsledku kontroly predložím na 24. riadne zasadnutie MsZ dňa 27.09.2018 ako samostatný bod programu.

#### **5. Kontrola hospodárenia a nakladania s pohľadávkami mesta k 31.12.2017**

V súlade s plánom kontrolnej činnosti som vykonala kontrolu, predmetom ktorej bola kontrola postupu pri evidencii a vymáhaní nedaňových pohľadávok po lehote splatnosti, ktoré mesto Senica eviduje voči tretím osobám k 31.12.2017. Pri výkone kontroly boli zistené nedostatky, ktoré som v návrhu správy a správe sformulovala do 1 kontrolného zistenia, ku ktorému som zároveň navrhla opatrenia na nápravu zistených nedostatkov a odstránenie príčin ich vzniku. Správu o výsledku kontroly predložím na 24. riadne zasadnutie MsZ dňa 27.09.2018 ako samostatný bod programu.

#### **6. Stanovisko k dodržaniu podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania**

V II. štvrtroku roku 2018 som vypracovala a MsZ predložila na prerokovanie ako samostatný bod programu stanovisko k dodržaniu podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania (predĺženie zmluvy o kontokorentnom úvere). 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 predĺženie zmluvy o kontokorentnom úvere s VUB a.s. V stanovisku som konštatovala, že zákonné podmienky na prijatie návratných zdrojov financovania sú splnené.

Mestské zastupiteľstvo stanovisko zobralo na vedomie uznesením č. 22 MsZ/2018/680.

#### **7. 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 II. štvrtroku 2018:**

Dátum	Bežný príjem k 31.12.2017 v €	60 % bežných príjmov v €	Suma dlhu celkom v €	Percentuálne vyjadrenie (%)
30.04.2018	16 414 630,31	9 848 778,19	3 851 805,61	23,47
31.05.2018	16 414 630,31	9 848 778,19	3 826 040,67	23,31
30.06.2018	16 414 630,31	9 848 778,19	3 751 843,90	22,86

Celková suma dlhu mesta v II. 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.

### **8. Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky za I. štvrtrok 2018**

V rámci plnenia úloh plánu kontrolnej činnosti som vypracovala a ako samostatný bod programu predložila na 22. riadne zasadnutie mestského zastupiteľstva Správu o kontrolnej činnosti vykonanej v I. štvrtroku 2018. V správe som informovala o kontrolách, činnostiach a zisťovaniach vykonaných v období I. štvrtroka 2018.

Mestské zastupiteľstvo v Senici správy po prerokovaní schválilo uznesením č. 22/2018/692.

### **9. 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 II. štvrtroka 2018 mi nebol doručený na vybavenie žiaden podnet.

### **10. Iná činnosť**

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, upozorňovala som na publikované výkladové stanoviská a odbornú literatúru týkajúcu sa aplikácie všeobecne záväzných právnych predpisov upravujúcich jednotlivé agendy. Na požiadanie som sa zúčastňovala rokovaní a spolupracovala pri riešení rôznych problémov a vykonávaní činnosti oddelení MsÚ a organizácií patriacich do kontrolnej pôsobnosti hlavnej kontrolórky mesta Senica.

### **11. Zvyšovanie odbornej kvalifikácie**

V období II. štvrtroka 2018 som pokračovala v špeciálnom modulárnom vzdelávaní hlavných kontrolórov v rámci vzdelávacieho programu „Výkon kontroly vo verejnej správe s dôrazom na územnú samosprávu“, ktorý ako akreditovaný vzdelávací program realizovala 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 realizovalo v období od januára 2018 do júna 2018 v Bratislave, absolvovanie vzdelávania mi bolo potvrdené vydaním Osvedčenia o absolvovaní akreditovaného vzdelávacieho programu ďalšieho vzdelávania dňa 29.06.2018.

V Senici 19.09.2018

JUDr. Elena Jankovičová  
hlavná kontrolórka