

Správa o kontrolnej činnosti za rok 2011

V súlade s §18f zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám „Správu o kontrolnej činnosti za rok 2011“.

Útvar hlavnej kontrolórky (ďalej len „ÚHK“) v priebehu hodnoteného obdobia vykonával kontrolnú činnosť, ktorej rozsah vyplýva z príslušných ustanovení zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p. a túto kontrolnú činnosť vykonával v súlade s plánmi kontrolnej činnosti na 1.polrok 2011 a na 2.polrok 2011, ktoré boli schválené uzneseniami mestského zastupiteľstva č. 431/2010, bod B dňa 25.11.2010 a uznesením č. 53/2011, bod B zo dňa 28.6.2011.

V nadväznosti na schválené plány kontrolnej činnosti, prijaté uznesenia MsZ, ako aj v súlade so zákonom č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., v súlade so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z.n.p. a iných právnych predpisov bola činnosť ÚHK za sledované obdobie zameraná na:

- výkon kontrolnej činnosti
- vedenie centrálnej evidencie sťažností a vypracovanie správy o kontrole vybavovania sťažností a petícií
- výkon iných odborných činností, najmä spracovanie odborných stanovísk.

Výkon kontrolnej činnosti

V zmysle príslušných ustanovení zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z.n.p. vykonáva ÚHK kontrolnú činnosť, ktorou sa rozumie kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami mesta, ako aj s majetkom, ktorý mesto užíva podľa osobitných predpisov, kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií mesta, kontrola vybavovania sťažností a petícií, kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení mesta, kontrola plnenia uznesení mestského zastupiteľstva, kontrola dodržiavania interných predpisov mesta a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.

Kontrolnej činnosti podľa zákona podliehajú **kontrolované subjekty**, ktorými sú:

- > mestský úrad,
- > rozpočtové a príspevkové organizácie zriadené mestom,
- > právnické osoby, v ktorých má mesto majetkovú účasť a iné osoby, ktoré nakladajú s majetkom obce, alebo ktorým bol majetok obce prenechaný na užívanie, a to v rozsahu dotýkajúcom sa tohto majetku,
- > osoby, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu mesta účelové dotácie alebo návratné finančné výpomoci, či nenávratné finančné výpomoci podľa osobitného predpisu v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami.

ÚHK v roku 2011 vykonal 11 následných finančných kontrol, z toho:

- **9 následných finančných kontrol** ukončených **správou** (t.z., že pri kontrole boli zistené nedostatky)
- **2 následné finančné kontroly** ukončených **záznamom** (t.z., že neboli zistené nedostatky)

Podľa štruktúry subjektov boli uskutočnené následné finančné kontroly v :

- **4 kontroly v podmienkach mestského úradu**
- **6 kontrol v rozpočtových organizáciách** - v školách s právnou subjektivitou - 4 kontroly, v školskej jedálni s právnou subjektivitou - 1 kontrola , v zariadení pre seniorov - 1 kontrola
- **1 kontrola v organizácii** , ktorej boli poskytnuté z rozpočtu mesta účelové dotácie

Podľa obsahového zamerania boli následné finančné kontroly (ďalej NFK) zamerané ako:

♦ **pravidelné kontroly podľa plánu kontrolnej činnosti:**

- * kontrola plnenia uznesení mestskej rady a mestského zastupiteľstva
Túto kontrolu pravidelne vykonával útvar hlavného kontrolóra do mesiaca septembra . Od mesiaca októbra predkladá mestskému zastupiteľstvu informáciu o plnení uznesení prednosta mestského úradu. Kontrolu plnenia uznesení mestskej rady a mestského zastupiteľstva bude útvar hlavného kontrolóra vykonávať v budúcnosti v rámci plánovaných kontrol.
- * kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri následných finančných kontrolách v minulých rokoch
- * kontrola vybavovania sťažností v podmienkach mestskej samosprávy
- * kontrola vybavovania petícií v podmienkach mestskej samosprávy

Výkon následnej finančnej kontroly

- ▶ Následná finančná kontrola hospodárenia a nakladania s majetkom mesta v **CVČ** vo Vranove n.T
- *NFK ukončená správou a na základe zistených nedostatkov boli prijaté 3 opatrenia*
- ▶ Kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami a s majetkom mesta v podmienkach **mestskej samosprávy**
- *NFK ukončená správou a na základe zistených nedostatkov bolo prijatých 8 opatrení*
- ▶ Kontrola **rozpočtových opatrení** v podmienkach mesta Vranov n.T.
- *NFK ukončená záznamom, nakoľko neboli zistené nedostatky*
- ▶ Následná finančná kontrola účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami a s majetkom mesta v podmienkach **Základnej školy Juh** vo Vranove n.T.
- *NFK ukončená správou a na základe zistených nedostatkov boli prijaté 3 opatrenia*
- ▶ Následná finančná kontrola účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami a s majetkom mesta v podmienkach **Základnej umeleckej školy** vo Vranove n.T.
- *NFK ukončená správou a na základe zistených nedostatkov bolo prijatých 5 opatrení*
- ▶ Následná finančná kontrola účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami a s majetkom mesta v podmienkach **Školskej jedálne pri ZŠ Juh** vo Vranove n.T.
- *NFK ukončená správou a na základe zistených nedostatkov boli prijaté 3 opatrenia*
- ▶ Následná finančná kontrola účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami a s majetkom mesta v podmienkach **Základnej školy na ul. Bernoláкова** vo Vranove n.T.
- *NFK ukončená správou a na základe zistených nedostatkov bolo prijatých 16 opatrení*
- ▶ Kontrola **MŠK** , stanov, obsadenia orgánov, členstva v **MŠK**, počtu oddielov, personálneho obsadenia vedenia oddielov a financovania jednotlivých oddielov a klubov v **MŠK** za rok 2010
- *NFK ukončená záznamom, nakoľko neboli zistené nedostatky*
- ▶ Kontrola hospodárenia a nakladania s majetkom mesta, kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti, efektívnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami, kontrola personálnych a mzdových náležitostí v **Zariadení pre seniorov** vo Vranove n.T.
- *NFK ukončená správou a na základe zistených nedostatkov bolo prijatých 19 opatrení*
- ▶ Kontrola procesu výstavby **Zimného štadióna** vo Vranove n.T.- projektová príprava, verejné obstarávanie na dodávateľa stavby, financovanie výstavby, kontrola zmlúv , dohôd a ostatné náležitosti súvisiace s výstavbou štadióna .
- *NFK ukončená správou a na základe zistených nedostatkov boli prijaté 2 opatrenia*

♦ ostatné kontroly

Na základe požiadania MsZ v súlade s ustanovením § 18f ods.1 písm. h/ zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov bola v roku 2011 vykonaná následná finančná kontrola v Mestskom športovom klube vo Vranove n.T.
Z vlastného podnetu a na základe poznatkov, o ktorých sa hlavná kontrolórka dozvedela pri výkone svojej činnosti bola v roku 2011 vykonaná 1 následná finančná kontrola v Zariadení pre seniorov vo Vranove n.T.

V rámci preventívnej funkcie a v snahe predchádzať vzniku kontrolných zistení, ÚHK v rámci ukončených kontrolných akcií poskytuje pre zamestnancov kontrolovaných subjektov metodiku k predmetu vykonanej kontroly; rovnako zamestnancov upozorňuje na prijatie nových všeobecne- záväzných právnych predpisov, resp. na novelizáciu a zmenu ich znenia, ktoré sa týkajú výkonu ich činností.

♦ metodické kontroly

- * kontrola dodržiavania zákona č. 431//2002 Z. z. o účtovníctve v z.n.p. a zákona č. 138/1991 Z.z. o majetku obcí v podmienkach mestskej samosprávy
- * kontrola dodržiavania zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p. v podmienkach mestskej samosprávy
- * kontrola dodržiavania všeobecno-záväzných právnych predpisov

Výkon iných odborných činností

Okrem výkonu kontrolnej činnosti hlavná kontrolórka mesta v hodnotiacom období spracovala:

- Správu o kontrolnej činnosti za rok 2010
- Správy z vykonaných kontrol predkladané na zasadnutia MsZ
- Stanovisko k návrhu záverečnému účtu mesta Vranov nad Topľou za rok 2010
- Stanovisko k návrhu viacročného rozpočtu na roky 2012 – 2014 a k návrhu rozpočtu na rok 2012
- Stanovisko k návrhu na použitie návratných zdrojov financovania - bankového úveru
- Stanovisko k úprave rozpočtu mesta - rozpočtovým opatreniam

Vedenie centrálnej evidencie a kontrola vybavovania sťažností a petícií

V súlade so zákonom č. 152/1998 Z. z. a zákonom č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach v z.n.p. a zákonom č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v z.n.p. má mesto Vranov nad Topľou spracovanú Smernicu o podávaní, prijímaní, evidovaní, vybavovaní a kontrole vybavovania sťažností v podmienkach mesta Vranov nad Topľou č. 160/2010 a Záväzný poriadok pre vybavovanie petícií v podmienkach mesta Vranov nad Topľou č. 26/1996 .

V roku 2011 ÚHK zaevidoval 51 sťažností a podnetov, čo v porovnaní s rokom 2010 predstavuje pokles o 32 sťažností a podnetov.

Zo všetkých zaevidovaných sťažností bolo 24 opodstatnených, 16 neopodstatnených,

- u 1 sťažnosti nebolo možné dokázať opodstatnenosť alebo neopodstatnenosť ,
- 2 sťažnosti boli sťažovateľmi stiahnuté,
- 3 sťažnosti boli postúpené iným orgánom na šetrenie z dôvodu vecnej príslušnosti (Inšpektorát práce Prešov, Štátna školská inšpekcia Prešov, Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Vranov n.T.),
- 1 sťažnosť bola odložená, nakoľko nespĺňala náležitosti sťažnosti v zmysle zákona o sťažnostiach (jednalo sa o anonymné podanie),
- 7 sťažností je toho času ešte v šetrení.

Sťažnosti boli podávané útvaru hlavnej kontrolórky prevažne formou písomnou, formou ústneho podania alebo elektronicky, v prípade ktorom boli sťažovatelia vyzvaní k doplneniu podpisu.

Sťažnosti sa najčastejšie týkali, napr. :

- susedských sporov, nadmernej hlučnosti, rušenia občianskeho spolunažívania, hrubého správania sa susedov a robenie si schválností, porušovanie VZN a domového poriadku,
- neoprávnený výber poplatku za spustenie plynových sporákov v bytovom dome Lúčna 2717
- nevybavenie opakovanej žiadosti oddelením riadenia ľudských zdrojov MsÚ,
- ne hospodárne nakladanie s finančnými prostriedkami v Zariadení pre seniorov vo Vranove n.T.
- neprimerané správanie príslušníkov mestskej polície
- zlé podmienky bývania v mestských bytoch (pleseň,...)
- dopravné značenie v MČ Čemerné,
- rozdeľovanie parkovacích kariet vybraným zamestnancom MsÚ
- nefunkčnosti otvoreného kanála,
- neuhradenie fin.prostriedkov mestom do fondu opráv SVB za garáže vo vlastníctve mesta,
- voľne sa pohybujúce psy a nezbieranie psích exkrementov

V roku 2011 ÚHK zaevidoval **7 petícií**, ktoré sa týkali :

- výstavby parkoviska pred bytovým domom Okulka 11/9 vo Vranove n.T.,
- vystťahovania neprispôsobivého spolubývajúceho,
- nesúhlasu s nasťahovaním do mestského bytu,
- pridelenia bezplatných parkovacích kariet pre motorové vozidlá v meste Vranov n.T. pre držiteľov Jánskeho plakiet,
- likvidácie futbalového ihriska na Sídlišku II. vo Vranove n.T. (2 petície)
- proti odpredaju garáže v bytovom dome osobe vlastniacej byt v inom dome.

Po zaevidovaní boli 3 petície postúpené Poradnému výboru na vybavovanie petícií, keďže splňali náležitosti zákona o petičnom práve č. 85/90 Zb. v znení neskorších zmien a doplnkov.

Z dôvodu, že 3 petície nespĺňali náležitosti zákona o petičnom práve, boli vrátené na doplnenie. Útvaru hlavného kontrolóra sa vrátila doplnená iba 1 petícia, ktorá bola následne postúpená Poradnému výboru na vybavovanie petícií.

Vranov nad Topľou,
február 2012

Ing. Tužáková Mária
hlavná kontrolórka