

Mestské zastupiteľstvo v Stupave

Materiál na rokovanie
Mestského zastupiteľstva v Stupave
dňa 9. februára 2017

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Stupava za rok 2016

Predkladateľka:

Mgr. Margita Hricová
hlavná kontrolórka

Zodpovedná:

Mgr. Margita Hricová
hlavná kontrolórka

Spracovateľka:

Mgr. Margita Hricová
hlavná kontrolórka

Materiál obsahuje:

1. návrh uznesenia
2. dôvodová správa
3. správa o kontrolnej činnosti
hlavnej kontrolórky mesta Stupava
za rok 2016

Návrh uznesenia

Mestské zastupiteľstvo po prerokovaní materiálu

berie na vedomie

Správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Stupava za rok 2016.

Dôvodová správa

Správu o kontrolnej činnosti za rok 2016 predkladá hlavná kontrolórka mesta Stupava v zmysle § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov Mestskému zastupiteľstvu v Stupave, a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roku.

Kontrolná činnosť v roku 2016 bola vykonávaná na základe:

- plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na I. polrok 2016,
- na základe uznesenia č. 73/2016, ktorým sa vykonala kontrola nakladania s majetkom mesta Stupava s cieľom zistiť, či sú výstavbou na konci Stupavy smer Malacky dotknuté pozemky vo vlastníctve mesta Stupava a overiť tak objektívny stav kontrolovaných skutočností a ich súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi a internými normami mesta Stupava,
- plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na II. polrok 2016 a
- na základe uznesenia č. 156/2016, ktorým sa vykonala kontrola používania dopravných prostriedkov v príspevkovej organizácii Verejnoprospešné služby Stupava a v obchodnej spoločnosti Technické služby Stupava, s.r.o.

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Stupava za rok 2016

Kontrolná činnosť bola vykonávaná v rozsahu ustanovení § 18d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení a v súlade s § 18e cit. zákona, ktorý ustanovuje, že hlavný kontrolór pri výkone kontrolnej činnosti postupuje podľa pravidiel, ktoré ustanovuje osobitný zákon (od 1.1.2016 ide o zákon č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov). Ďalšie podrobnosti o pravidlách kontrolnej činnosti sú upravené v [Pravidlách kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Stupava](#) a schválené uznesením Mestského zastupiteľstva (ďalej len „MsZ“) v Stupave č. 53/2016 zo dňa 31.marca 2016.

Úlohy podľa § 18f zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení:

- návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2016 bol predložený na 11. zasadnutie MsZ v Stupave dňa 04.02.2016 a schválený uznesením č. 24/2016,
- návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2016 bol predložený na 14. zasadnutie MsZ v Stupave dňa 20.06.2016 a schválený uznesením č. 94/2016,
- návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2017 bol predložený na 17. zasadnutie MsZ v Stupave dňa 15.12.2016 a schválený uznesením č. 211/2016,
- odborné stanovisko k návrhu rozpočtu mesta Stupava na roky 2017-2019 bolo vypracované a predložené na 17. zasadnutie MsZ v Stupave dňa 15.12.2016,
- odborné stanovisko k návrhu záverečného účtu mesta Stupava za rok 2015 bolo vypracované a predložené na 13. zasadnutie MsZ v Stupave dňa 12.05.2016 a zobrať na vedomie uznesením č. 59/2016,
- Správa o kontrolnej činnosti za rok 2015 bola predložená na 11. zasadnutie MsZ v Stupave dňa 04.02.2016 a zobrať na vedomie uznesením č. 23/2016,
- Správy o výsledkoch kontrol boli predložené priamo MsZ v Stupave na každom zasadnutí MsZ po ukončení kontroly,
- dve kontroly mimo plánu kontrolnej činnosti boli vykonané na požiadanie MsZ v Stupave (viď dôvodová správa)
- povinnosť sledovať počas rozpočtového roka stav a vývoj dlhu mesta podľa § 17 ods. 15 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov bola splnená vypracovaním [stanoviska k dodržaniu podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania](#).

V súlade s § 18f ods. 1 písm. a) zákona o obecnom zriadení hlavný kontrolór vykonáva kontrolu v rozsahu ustanovení § 18d cit. zákona. Kontrola plnenia uznesení bola vykonávaná pravidelne pred každým zasadnutím MsZ hlavnou kontrolórkou mesta ako súčasť kontrolnej činnosti MsZ a následne bola predložená informácia o plnení uznesení MsZ v súlade s § 23 ods. 8 rokovacieho poriadku MsZ v Stupave.

Zhrnutie správ o výsledkoch kontrol predložených na jednotlivé zasadnutia MsZ v Stupave v roku 2016:

1. Uznesením č. 22/2016 z 11. zasadnutia MsZ Stupava konaného dňa 4. februára 2016 bola vzatá na vedomie Správa z kontroly zverejňovania zmlúv, objednávok a faktúr zo strany MKIC podľa zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov.
Zverejnená pod č. 1/2016.
Kontrolovaný subjekt: príspevková organizácia Mestské Kultúrne a Informačné Centrum v Stupave.
2. Uznesením č. 49/2016 z 12. zasadnutia MsZ Stupava konaného dňa 31. marca 2016 bola vzatá na vedomie Správa z kontroly vybavovania sťažností za rok 2015 podľa zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach.
Zverejnená pod č. 3/2016.
Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Stupava.
3. Uznesením č. 50/2016 z 12. zasadnutia MsZ Stupava konaného dňa 31. marca 2016 bola vzatá na vedomie Správa z kontroly zákonnosti postupu pri výberových konaniach realizovaných mestom Stupava za rok 2015 podľa zákona č. 552/2003 Z. z. o výkone práce vo verejnom záujme.
Zverejnená pod č. 4/2016.
Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Stupava.
4. Uznesením č. 51/2016 z 12. zasadnutia MsZ Stupava konaného dňa 31. marca 2016 bola vzatá na vedomie Správa z kontroly hospodárenia v obchodnej spoločnosti TSS s.r.o. za rok 2015 podľa zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite.
Zverejnená pod č. 2/2016.
Kontrolovaný subjekt: obchodná spoločnosť Technické Služby Stupava s.r.o.
5. Uznesením č. 66/2016 z 13. zasadnutia MsZ Stupava konaného dňa 12. mája 2016 bola vzatá na vedomie Správa z kontroly hospodárenia v príspevkovej organizácii MKIC v Stupave za rok 2015 podľa zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a podľa zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p.
Zverejnená pod č. 5/2016.
Kontrolovaný subjekt: príspevková organizácia Mestské Kultúrne a Informačné Centrum v Stupave.
6. Uznesením č. 98/2016 z 14. zasadnutia MsZ Stupava konaného dňa 20. júna 2016 bola vzatá na vedomie Správa z kontroly podujatia Dni zelá 2015 s porovnaním za minulé roky 2013 a 2014.
Zverejnená pod č. 6/2016.
Kontrolovaný subjekt: príspevková organizácia Mestské Kultúrne a Informačné Centrum v Stupave.

7. Uznesením č. 99/2016 z 14. zasadnutia MsZ Stupava konaného dňa 20. júna 2016 bola vzatá na vedomie Správa z kontroly nakladania s majetkom mesta Stupava podľa zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v z. n. p.
Zverejnená pod č. 7/2016.
Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Stupava.
8. Uznesením č. 134/2016 z 15. zasadnutia MsZ Stupava konaného dňa 19. septembra 2016 bola vzatá na vedomie Správa z kontroly platných všeobecne záväzných nariadení mesta Stupava podľa zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p.
Zverejnená pod č. 8/2016.
Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Stupava.
9. Uznesením č. 135/2016 z 15. zasadnutia MsZ Stupava konaného dňa 19. septembra 2016 bola vzatá na vedomie Správa z kontroly dodržiavania zákonných postupov a povinností mesta Stupava pri verejnom obstarávaní podľa zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p.
Zverejnená pod č. 9/2016.
Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Stupava.
10. Uznesením č. 178/2016 zo 16. zasadnutia MsZ Stupava konaného dňa 27. októbra 2016 bola vzatá na vedomie Správa z kontroly poskytovania finančného príspevku pre n. o. Venia ako neverejného poskytovateľa sociálnych služieb podľa zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách.
Zverejnená pod č. 10/2016.
Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Stupava a n. o. Venia.
11. Uznesením č. 212/2016 zo 17. zasadnutia MsZ Stupava konaného dňa 15. decembra 2016 bola vzatá na vedomie Správa z kontroly používania dopravných prostriedkov v príspevkovej organizácii Verejnoprospešné služby Stupava podľa zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov.
Zverejnená pod č. 11/2016.
Kontrolovaný subjekt: príspevková organizácia Verejnoprospešné Služby Stupava.
12. Uznesením č. 212/2016 zo 17. zasadnutia MsZ Stupava konaného dňa 15. decembra 2016 bola vzatá na vedomie Správa z kontroly dodržiavania zmluvných vzťahov vyplývajúcich z nájomných zmlúv uzavretých mestom Stupava podľa zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v z. n. p.
Zverejnená pod č. 11/2016.
Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Stupava.

Výsledky kontrolných akcií v podobe kontrolných zistení sú uvedené v Správach hlavnej kontrolórky o výsledku kontroly zverejnené na webovej stránke mesta Stupava. Súčasťou tejto správy nie je ani informácia o plnení opatrení, tá bude predmetom materiálu až po vykonanej kontrole plnenia prijatých opatrení.

V novembri 2016 bola zahájená kontrola zmlúv o spolupráci so subjektami, ktoré vykonávajú podnikateľskú činnosť na území mesta Stupava podľa zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v z. n. p. Po jej ukončení bude predložená Správa na najbližšie rokovanie MsZ.

V decembri 2016 bola zahájená kontrola petícií za rok 2015 a 2016 podľa zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve a kontrola sťažností za rok 2016 podľa zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v z. n. p. Návrh správy bol predložený Mestskému úradu v Stupave dňa 20. januára 2017. Lehota na podanie písomných námietok k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam a opatreniam a k lehote na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku bola na požiadanie MsÚ predĺžená. Po vyhodnotení námietok bude vypracovaná Správa pre MsÚ a následne bude predložená Správa na najbližšie rokovanie MsZ.

Kontrola hospodárenia v rozpočtovej organizácii mesta Stupava, v materskej škole na Hviezdoslavovej ulici v Stupave, v časti Mást, pôvodne zaradená do plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2016 bola presunutá na I. polrok 2017. Postupne budú kontroly hospodárenia vykonávané vo všetkých rozpočtových organizáciách mesta Stupava.

Iné činnosti:

- vypracovanie Pravidiel kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Stupava – schválené uznesením č. 53/2016 z 12. zasadnutia MsZ Stupava konaného dňa 31. marca 2016,
- pravidelná účasť na zasadnutiach MsR a MsZ v Stupave,
- účasť na zasadnutiach finančnej komisie a účasť na zasadnutí majetkovej a legislatívno-právnej komisie,
- pravidelná účasť na zasadnutiach Dozornej rady TSS s.r.o.,
- účasť na vzdelávacích aktivitách Regionálneho vzdelávacieho centra v Senici,
- účasť na konferencii a sneme Združenia hlavných kontrolórov,
- účasť na školeniach Bratislavskej Business School EU BA,
- získanie osvedčenia o úspešnom absolvovaní akreditovaného vzdelávacieho programu ďalšieho vzdelávania – Kontrolná činnosť v samospráve – II. stupeň,
- získanie osvedčenia o úspešnom absolvovaní akreditovaného vzdelávacieho programu ďalšieho vzdelávania – Podvojný účtovníctvo pre obce, vyššie územné celky a ich rozpočtové a príspevkové organizácie.

Záver:

V rámci schváleného plánu kontrolnej činnosti na rok 2016 boli vykonané všetky kontroly okrem jednej, ktorá bola presunutá a schválená v rámci návrhu plánu kontrolnej činnosti na rok 2017.

V Stupave, dňa 1. februára 2017