



Mesto Sládkovičovo
Fučíkova 329, 925 21 Sládkovičovo

Č. z. 363/2020
Č. sp. 294/2020/KONTR

**ROČNÁ SPRÁVA O KONTROLNEJ ČINNOSTI
HLAVNEJ KONTROLÓRKY MESTA SLÁDKOVIČOVO
ZA ROK 2019**

V súlade s § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov

predkladám

Mestskému zastupiteľstvu mesta Sládkovičovo Ročnú správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky za rok 2019, obsahom ktorej je súhrnná informácia o vykonávaní kontrolnej činnosti a ostatnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2019.

Správa obsahuje:

- výkon kontrolnej činnosti,
- výkon iných odborných činností,
- spolupráca s inými orgánmi,
- ostatná činnosť.

Výkon kontrolnej činnosti

Kontrolná činnosť bola zameraná na plnenie úloh stanovených v § 18f zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej zákon o obecnom zriadení). Hlavný kontrolór vykonáva kontrolu z hľadiska dodržiavania zákonných ustanovení so zameraním predovšetkým na dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri nakladaní s majetkom mesta. Kontroly boli vykonané v súlade so schváleným Plánom kontrolnej činnosti na I. polrok 2019 na 02. zasadnutí Mestského zastupiteľstva v Sládkovičove uznesením číslo 15/MZ-2018 dňa 19. decembra 2018 a so schváleným Plánom kontrolnej činnosti na II. polrok 2018 na 09. zasadnutí Mestského zastupiteľstva v Sládkovičove uznesením číslo 62/MZ-2019 dňa 26. júna 2019.

Výkon kontroly vychádza z princípov nezávislosti, objektívnosti, odbornosti, nestrannosti a aktuálnosti a je realizovaný v súlade so zákonom č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplní niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej zákon o finančnej kontrole).

Kontrolnej činnosti podľa zákona podliehajú 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 obce účelové dotácie alebo návratné finančné výpomoci, či nenávratné finančné výpomoci podľa osobitného predpisu v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami.

V roku 2019 boli vykonané nasledovné kontroly:

- **Kontrola plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva Sládkovičovo** vykonávaná pravidelne na Mestskom úrade Sládkovičovo. Správy o kontrole plnenia uznesení boli predložené MZ nasledovne:
 - 1) z 02. zasadnutia MZ správa predložená na 03. MZ konaného dňa 23. 01. 2019
 - 2) z 03. zasadnutia MZ správa predložená na 05. MZ konaného dňa 20. 03. 2019
 - 3) zo 04. zasadnutia MZ správa predložená na 05. MZ konaného dňa 20. 03. 2019
 - 4) z 05. zasadnutia MZ správa predložená na 08. MZ konaného dňa 26. 05. 2019
 - 5) zo 06. zasadnutia MZ správa predložená na 08. MZ konaného dňa 26. 05. 2019
 - 6) zo 07. zasadnutia MZ správa predložená na 08. MZ konaného dňa 26. 05. 2019
 - 7) z 08. zasadnutia MZ správa predložená na 09. MZ konaného dňa 26. 05. 2019
 - 8) z 09. zasadnutia MZ správa predložená na 10. MZ konaného dňa 14. 08. 2019
 - 9) z 10. zasadnutia MZ správa predložená na 11. MZ konaného dňa 18. 09. 2019
 - 10) z 11. zasadnutia MZ správa predložená na 15. MZ konaného dňa 04. 12. 2019
 - 11) z 12. zasadnutia MZ správa predložená na 15. MZ konaného dňa 04. 12. 2019
 - 12) z 13. zasadnutia MZ správa predložená na 15. MZ konaného dňa 04. 12. 2019
 - 13) zo 14. zasadnutia MZ správa predložená na 15. MZ konaného dňa 04. 12. 2019
- **Kontrola plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva v Sládkovičove za roky 2014, 2015, 2016, 2017, 2018 a 2019, ktoré boli alebo sú v štádiu plnenia a sledovania.** Správy o výsledku vykonaných kontrol boli predložené na 05. zasadnutie MZ 20. 03. 2019 a 15. zasadnutie MZ 04. 12. 2019.
- **Kontrola podnikateľskej činnosti** vykonaná v rozpočtovej organizácii Spojená škola, Školská 1087, 925 21 Sládkovičovo. Kontrolou bolo preverené dodržiavanie povinností PO, rozpočtovej organizácie ako podnikateľského subjektu. Na základe výsledkov kontroly bol kontrolovanému subjektu daný návrh odporúčaní a opatrení a to prijať účinné opatrenia na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku v termíne ihneď, najneskôr v termíne do 31. 10. 2019.
- **Kontrola zrušenia neziskovej organizácie Poliklinika Sládkovičovo, n.o. v likvidácii.** Cieľom kontroly bolo preveriť ukončenie činnosti a zrušenie neziskovej organizácie. Na základe výsledkov kontroly bol kontrolovanému subjektu daný návrh odporúčaní a opatrení a to prijať účinné opatrenia na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku v termíne ihneď, najneskôr v termíne do 25. 05. 2019.
- **Kontrola vybavovania sťažností a petícií v zmysle zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach a zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov.** Cieľom kontroly bolo preveriť správnosť, včasnosť a úplnosť vybavovania sťažností a petícií v roku 2018 na MÚ a v organizáciách mesta Sládkovičovo a zistiť

skutočný stav vybavovania podnetov (sťažností) a petícií. Kontrolu prijímania, evidovania, prešetrovania sťažností a dohľad nad plnením opatrení vykonáva hlavný kontrolór v súlade s § 23 ods. 1 zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach nezávisle od povinností vedúcich zamestnancov mesta, ktorí vykonávajú kontrolu v rámci svojej pôsobnosti.

V roku 2018 boli na Mestský úrad Sládkovičovo doručené, zaevidované a prešetrované 3 podania označené ako sťažnosť, z toho 2 podania boli vybavené odborom výstavby a životného prostredia a Stavebným úradom Sládkovičovo podľa osobitného predpisu a 1 podanie bolo postúpené na Technické služby Sládkovičovo ako vecne a miestne príslušnému orgánu na vybavenie. Uvedené podania nespĺňali pojmové znaky sťažnosti podľa ustanovení § 3 zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach, boli vybavené ako podania podľa osobitných predpisov.

V centrálnej evidencii Základnej škola s MŠ Sándora Petőfiho s VJM, Petőfi Sándor Alapiskola és Óvoda, Fučíkova 425, 925 21 Sládkovičovo bola zaevidovaná 1 sťažnosť, ktorá bola vybavená v zákonnej lehote. Sťažnosť bola vyhodnotená ako neopodstatnená. Ostatným organizáciám mesta v roku 2018 nebola doručená sťažnosť.

V roku 2018 nebola doručená mestu Sládkovičovo ani organizáciám mesta Sládkovičovo žiadna petícia podľa zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov.

Na nedostatky formálneho a menej závažného charakteru zistené kontrolou boli kontrolované subjekty počas výkonu kontroly upozornené a podľa charakteru nedostatkov ich priebežne odstránili. Z kontroly bola podľa § 22 ods. 1 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov bola vypracovaná správa.

- **Kontrola poskytnutých dotácií z rozpočtu mesta Sládkovičovo.** Kontrola vykonaná na Mestskom úrade Sládkovičovo, Fučíkova 329, 925 21 Sládkovičovo. Cieľom kontroly bolo preveriť zákonnosť poskytnutých dotácií, súlad medzi prijatými uzneseniami a uzatvorenými zmluvami, čerpanie rozpočtu za obdobie roka 2018. Na základe výsledkov kontroly bol kontrolovanému subjektu daný návrh odporúčaní a opatrení a to prijať účinné opatrenia na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku v termíne ihneď, najneskôr v termíne do 09. 08. 2019.
- **Kontrola verejného obstarávania za obdobie roka 2018** vykonaná na Mestskom úrade Sládkovičovo, Fučíkova 329, 925 21 Sládkovičovo. Kontrola vykonaná na základe návrhu poslankyne Evy Sudovej. Cieľom kontroly bolo preveriť dodržiavanie zákona o verejnom obstarávaní a súlad realizácie výsledku s ustanoveniami príslušných právnych predpisov. Na základe výsledkov z kontroly bol kontrolovanému subjektu daný návrh odporúčaní a opatrení a to prijať účinné opatrenia na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku v termíne ihneď, najneskôr v termíne do 31. 10. 2019.

- **Kontrola § 9 zákona č. 138/ 1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov za rok 2018** vykonaná na Mestskom úrade Sládkovičovo, Fučíkova 329, 925 21 Sládkovičovo. Kontrola vykonaná na základe návrhu poslankyne Evy Sudovej. Cieľom kontroly bolo preverenie dodržiavania citovaného § zákona o majetku obcí v podmienkach mesta Sládkovičovo. Na základe výsledkov kontroly bol kontrolovanému subjektu daný návrh odporúčaní a opatrení a to prijať účinné opatrenia na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku v termíne ihneď, najneskôr v termíne do 12. 07. 2019.
- **Kontrola stavu a vývoja dlhu.** Cieľom kontroly bolo preveriť dodržanie podmienok pri prijímaní návratných zdrojov financovania § 17 ods. 15 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov zistiť objektívne a dôveryhodné informácie o stave a vývoji dlhu mesta Sládkovičovo a jeho dopad na hospodárenie mesta. Poukázať na to, či skutočný dlh mesta je totožný s deklarovaným, preveriť, či mesto spĺňa zákonom stanovené podmienky pre používanie návratných zdrojov financovania a či je mesto schopné splácať svoje záväzky. Vykonané boli 2 kontroly (február, október) a priebežne bol sledovaný vývoj dlhu počas celého roka 2019. Na základe predložených podkladov konštatujem, že podmienky uvedené v § 17 ods. 6 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z. z. boli za kontrolované obdobie dodržané. Kontrolou nebolo zistené porušenie zákonných pravidiel prijatia návratných zdrojov financovania.
- **Kontrola poskytnutia návratných FP z rozpočtu mesta.** Cieľom kontroly bolo preveriť dodržanie podmienok pri poskytnutí návratných FP z rozpočtu mesta a vymáhanie vzniknutých pohľadávok. Kontrolované obdobie rok 2018 a s ním súvisiace obdobie. Na základe výsledkov kontroly bol kontrolovanému subjektu daný návrh odporúčaní a opatrení a to prijať účinné opatrenia na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku v termíne ihneď, najneskôr v termíne do 10. 10. 2019.

Správy o výsledkoch kontrol boli zaslané poslancom MZ a informácia bola podaná na verejných zasadnutiach MZ. V závere kontrol bol kontrolovaným subjektom daný návrh odporúčaní a opatrení na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku. V rámci výkonu kontrol bolo preverované povinné zverejňovanie, dodržiavanie rozpočtových pravidiel, registratúrneho poriadku a ďalších povinností kontrolovaných subjektov vyplývajúcich z príslušných právnych predpisov.

Výkon iných odborných činností

- Vypracovanie záväzného stanoviska k Návrhu rozpočtu na rok 2020 a viacročného rozpočtu na roky 2021 – 2022.
- Vypracovanie záväzného stanoviska k Záverečnému účtu mesta za rok 2018.
- Vypracovanie stanoviska k prijatiu bankového úveru.

Spolupráca s inými orgánmi

- spolupráca s Mestskou políciou Sládkovičovo,
- s orgánmi štátnej správy a samosprávy.

Ostatná činnosť

K pravidelným činnostiam hlavnej kontrolórky patrí:

- príprava materiálov a účasť na zasadnutí MZ,
- účasť na zasadnutiach stálych komisií pri MZ,
- účasť na zasadnutiach valných zhromaždení a dozorných rád spoločností založených mestom Sládkovičovo,
- súhrn činností vyplývajúcich zo zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení vykonávaných v roku 2019,
- vybavovanie sťažností a petícií v rozsahu zverených kompetencií,
- plnenie úloh zodpovednej osoby vyplývajúcich zo zákona č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov a vypracovanie vnútorného predpisu podľa § 10 ods. 8 citovaného zákona,
- vypracovanie návrhu Plánu kontrolnej činnosti na I. a II. polrok 2019,
- spolupráca pri vypracovaní VZN a interných predpisov,
- odborné poradenstvo vo veciach samosprávnych činností a prenesených kompetencií,
- odborná pomoc pri vypracovaní podkladov k zrušeniu neziskovej organizácie Poliklinika Sládkovičovo, n.o. v likvidácii, príprava materiálov na zasadnutie správnej rady a vypracovanie dokumentov k jej výmazu z registra neziskových organizácií,
- odborná pomoc pri príprave zasadnutí valných zhromaždení a dozorných rád obchodných spoločností založených mestom a zmien zakladateľských listín a stanov,
- účasť na odborných vzdelávacích podujatiach organizovaných mestom Sládkovičovo, RVC a AKUS.

PhDr. Terézia Pethőová
hlavná kontrolórka mesta

Sládkovičovo 03. 02. 2020

Správa zverejnená na úradnej tabuli a web sídle mesta Sládkovičovo dňa:	03. 02. 2020
Prerokované v MZ v Sládkovičove dňa :	 2020
Číslo uznesenia:	 /MZ-2020

Ročná správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Sládkovičovo za rok 2019