

Pre Mestské zastupiteľstvo v Novej Bani

K bodu: Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Nová Baňa
za rok 2015

Predkladá: Ing. Mgr. Eliška Vallová
hlavná kontrolórka mesta

Spracovateľ: Ing. Mgr. Eliška Vallová

Materiál obsahuje: Návrh na uznesenie
Dôvodová správa
Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Nová Baňa
za rok 2015

V Novej Bani, dňa 16. 02. 2016

Návrh na uznesenie

Mestské zastupiteľstvo mesta Nová Baňa

berie na vedomie

Správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Nová Baňa za rok 2015

Dôvodová správa

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov hlavný kontrolór obce predkladá obecnému zastupiteľstvu najmenej raz ročne správu o kontrolnej činnosti, a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roka.

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Nová Baňa za rok 2015

Podľa § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o obecnom zriadení“) predkladám mestskému zastupiteľstvu správu o kontrolnej činnosti za rok 2015.

Kontrolný orgán v priebehu hodnoteného obdobia vykonával kontrolnú činnosť, pod ktorou sa podľa § 18d zákona o obecnom zriadení rozumie kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov, kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií obce, kontrola vybavovania sťažností a petícií, kontrola dodržiavania interných predpisov obce a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.

Kontrolnej činnosti podľa zákona o obecnom zriadení podlieha mestský úrad, rozpočtové a príspevkové organizácie zriadené mestom, právnické osoby, v ktorých má obec 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 a 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.

Činnosť hlavnej kontrolórky za hodnotené obdobie bola zameraná na:

- výkon kontrolnej činnosti,
- vedenie centrálnej evidencie sťažností a petícií a vypracovanie správ o kontrole vybavovania sťažností a kontrole vybavovania petícií,
- výkon iných odborných činností, najmä spracovania odborných stanovísk v súlade so zákonom o obecnom zriadení.

Výkon kontrolnej činnosti

V rámci kontrolnej činnosti bolo v roku 2015 vykonaných **8 kontrol**.

Z vykonaných kontrol kontrolný orgán spracoval záznam alebo správu. Záznam vypracoval, ak kontrolný orgán nezistil nijaké nedostatky, správu v prípade, ak kontrolný orgán nedostatky zistil. V roku 2015 postupoval podľa zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Z ôsmich následných finančných kontrol boli:

- **3** kontroly ukončené **záznamom**,
- **5** kontrol ukončených **správou**.

Prierezová štruktúra uskutočnených kontrol bola nasledovná:

- **3 kontroly v rozpočtových organizáciách** – všetky kontroly boli ukončené správou,
- **1 kontrola v príspevkovej organizácii** – kontrola bola ukončená správou,
- **1 kontrola v mestskej obchodnej spoločnosti** – kontrola bola ukončená správou,
- **3 kontroly na mestskom úrade** – všetky kontroly boli ukončené záznamom.

V **rozpočtových organizáciách** boli vykonané nasledovné kontroly:

- kontrola príjmov a výdavkov v Centre voľného času za rok 2014,
- kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v z.n.p. v Základnej škole Jána Zemana Nová Baňa za 1. polrok 2015,
- kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v z.n.p. v Centre voľného času Nová Baňa za 1. polrok 2015.

V **príspevkovej organizácii** bola vykonaná nasledovná kontrola:

- kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v z.n.p. v Technické služby Nová Baňa za rok 2014.

Z **mestských obchodných spoločností** bola vykonaná kontrola v Mestské lesy s. r. o. Nová Baňa, a to:

- kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v z.n.p. za rok 2014.

Na **mestskom úrade** boli vykonané nasledovné kontroly:

- kontrola plnenia uznesení mestského zastupiteľstva za rok 2014,
- kontrola stavu a vývoja dlhu mesta za rok 2015,
- kontrola dodržania podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania.

Na základe výsledkov kontrol hlavná kontrolórka mesta uložila kontrolovaným subjektom povinnosť prijať konkrétne opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin, predložiť správu o ich splnení a uplatniť právnu zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky.

Súčasťou práce hlavnej kontrolórky v uplynulom období bola taktiež:

- kontrola plnenia uznesení mestského zastupiteľstva, ktorá bola predkladaná na jeho zasadnutiach.

Vedenie centrálnej evidencie petícií a sťažností

Na základe uznesenia MsZ v Novej Bani č. 19/2004 hlavná kontrolórka vedie evidenciu petícií a sťažností. Okrem vedenia a evidencie hlavná kontrolórka sleduje a kontroluje vybavovanie sťažností a petícií. V roku 2015 bola zaevidovaná jedna sťažnosť. Petície v roku 2015 neboli.

Výkon iných odborných činností

V súlade so zákonom o obecnom zriadení hlavná kontrolórka mesta v hodnotiacom období spracovala:

- Stanovisko k návrhu záverečného účtu mesta Nová Baňa za rok 2014
- Stanovisko hlavnej kontrolórky mesta k návrhu rozpočtu mesta Nová Baňa na roky 2016, 2017 a 2018.

V rámci činností komisií činných pri MsZ sa hlavná kontrolórka na pozvanie predsedu finančnej komisie zúčastňuje ich zasadnutia.

V oblasti vzdelávania a spolupráce s ostatnými kontrolnými orgánmi sa zúčastňuje rokovaní Zasadnutia Pohronskej regionálnej sekcie Združenia hlavných kontrolórov a školení v problematike výkonu kontroly.

Nová Baňa, 16. 02. 2016

Ing. Mgr. Eliška Vallová
hlavná kontrolórka
mesta Nová Baňa