

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Rožňava a útvaru HK za rok 2022

V súlade s § 18f ods. 1 písm. e/ zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Rožňava a útvaru hlavnej kontrolórky mesta za rok 2022.

V priebehu hodnoteného obdobia sa vykonávala kontrolná činnosť, rozsah ktorej vyplýva z príslušných ustanovení zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, na základe uznesení mestského zastupiteľstva v Rožňave, na základe podnetov poslancov MZ a na základe žiadosti primátora mesta. Kontrolná činnosť bola vykonávaná v súlade s plánom kontrolnej činnosti na I. polrok 2022 ktorý bol schválený uznesením mestského zastupiteľstva č. 164/2021 a uznesením MZ č. 163/2022 na II. polrok 2022.

V nadväznosti na schválené plány kontrolnej činnosti a prijaté uznesenia MZ a v súlade so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z.n.p., v zmysle Zásad kontrolnej činnosti v podmienkach samosprávy mesta Rožňava a v zmysle ďalších právnych predpisov bola činnosť hlavného kontrolóra mesta za sledované obdobie zameraná na:

a/ Výkon kontrolnej činnosti

V zmysle príslušných ustanovení zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z.n.p. vykonáva HK kontrolnú činnosť, ktorou sa rozumie kontrola zákonnosti, účinnosti, účelnosti, 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, vybavovanie sťažností a petícií, kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce, 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:

- Mesto Rožňava – 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.

b/ vybavovanie sťažností a petícií – Raz ročne sa predkladá správa o vybavovaní sťažností a petícií na rokovanie MZ.

c/ výkon iných odborných činností, najmä spracovanie odborných stanovísk v súlade so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z.n.p., napr. odborné stanovisko k návrhu rozpočtu na rok 2022 a nasledujúce roky, odborné stanovisko k záverečnému účtu za rok 2021.

d/ súčinnosť pri vypracovávaní interných smerníc a VZN na základe požiadania o súčinnosť pri vypracovaní interných predpisov a VZN sa aktívne zapájame do tohto procesu, najmä návrhmi a pripomienkami.

e/ vedenie evidencie podnetov a plnenie úloh zodpovednej osoby na účely zákona č. 307/2014 Z.z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov. V roku 2022 nebol podaný žiadny podnet podľa tohto zákona.

f/ účasť na rokovaníach komisie finančnej a podnikateľskej, ako aj na neformálnych stretnutiach s poslancami pri zostavovaní rozpočtu, resp. VZN.

V roku 2022 bolo vykonaných 8 kontrol, z toho: 4 kontroly v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Rožňava, 4 kontroly na Mestskom úrade v Rožňave, prešetrovanie podnetu poslanca MZ.

Za rok 2022 boli vykonané kontroly:

1. Kontrola čerpania rozpočtu mesta Rožňava – položka služby, BOZP, PO, CO za roky 2020 a 2021. Pri kontrole neboli zistené žiadne nedostatky. Správa o kontrole bola predložená na zasadnutí MZ dňa 31. 3. 2022 a bola vzatá na vedomie.
2. Kontrola vedenia pokladne a nakladania s finančnými prostriedkami na mestskom úrade v Rožňave, v zmysle ustanovení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, § 29 interných smerníc. Pri kontrole neboli zistené žiadne nedostatky. Správa o kontrole bola predložená na zasadnutí MZ dňa 29. 6. 2022 a bola vzatá na vedomie.
3. Kontrola odstránenia zistených nedostatkov pri kontrolách v roku 2021. Pri kontrole neboli zistené žiadne nedostatky. Správa o kontrole bola predložená na zasadnutí MZ dňa 29. 6. 2022.
4. Kontrola hospodárenia školy v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Rožňava - Spojená škola J. A. Komenského 5 Rožňava, so zameraním na hospodárnosť, efektívnosť, účinnosť a účelnosť pri nakladaní s finančnými prostriedkami a dodržiavanie zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Pri kontrole boli zistené viaceré porušenia právnych predpisov, preto bolo daných 25 odporúčaní na prijatie opatrení na odstránenie zistených nedostatkov. Správa o kontrole bola predložená na zasadnutí MZ dňa 29. 6. 2022 a bola vzatá na vedomie.
5. Kontrola dodržiavania VZN o vylepovaní plagátov za rok 2021. Pri kontrole boli zistené nedostatky, preto boli dané 4 odporúčania na prijatie opatrení na odstránenie zistených nedostatkov. Správa o kontrole bola predložená na zasadnutí MZ dňa 29. 9. 2022 a bola vzatá na vedomie.
6. Kontrola hospodárenia v príspevkovej organizácii mesta Rožňava, Odpadové služby mesta Rožňava, so zameraním na hospodárnosť, efektívnosť, účelnosť a účinnosť pri nakladaní s finančnými prostriedkami mesta Rožňava. Kontrolované obdobie 2021 - 2022. Pri kontrole boli zistené nedostatky, preto bolo daných 12 odporúčaní na prijatie opatrení na odstránenie zistených nedostatkov. Správa o kontrole bola predložená na zasadnutí MZ dňa 15. 12. 2022 a bola vzatá na vedomie.
7. Kontrola vyúčtovania poskytnutých dotácií športovým klubom a organizáciám v oblasti kultúry v roku 2021. Pri kontrole neboli zistené žiadne nedostatky. Správa o kontrole bola predložená na zasadnutí MZ dňa 15. 12. 2022 a bola vzatá na vedomie.

8. Kontrola odstránenia zistených nedostatkov pri kontrole v roku 2019 u príspevkovej organizácii mesta Rožňava – Technické služby mesta Rožňava. Správa bude predložená na zasadnutí MZ.

Podnety od poslancov MZ a primátora mesta:

V roku 2022 na zasadnutí MZ dňa 29. 9. bol poslancom MZ Ing. Ondrejom Bolačekom podaný podnet na preverenie:

a/ Preveriť, či je správne, ak zhotoviteľ v zmysle zmluvy o dielo č. 360/2022 mal doplnenú živnosť o predmet podnikania uskutočňovanie stavieb a ich zmien až 2 dni po zverejnení a podpísaní zmluvy.

b/ Preveriť v súvislosti s výstavbou novej kaplnky: kto je zhotoviteľom stavby, aký bol právny vzťah k stavbe a k pozemku, či malo o tom rozhodovať mestské zastupiteľstvo.

Podnety boli preverené a nebolo zistené porušenie právnych predpisov. Odpoveď o preverení podnetu bola doručená dňa 10. 10. 2022.

Vybavenie sťažností a petícií:

Správa o vybavovaní sťažností a petícií za rok 2022 je súčasťou programu dnešného mestského zastupiteľstva.

Okrem vykonaných kontrol boli vypracované správy, odborné stanoviská :

1. Správa o kontrolnej činnosti za rok 2021.
2. Správa o kontrolnej činnosti za I. polrok 2022 bola predložená na zasadnutie MZ a bola vzatá na vedomie.
3. Správa o vybavovaní sťažností a petícií za rok 2021. Správa bola predložená na zasadnutie MZ bola vzatá na vedomie.
4. Stanovisko HK mesta k rozpočtu Mesta Rožňava na rok 2022 a ďalšie roky.
5. Stanovisko HK mesta k záverečnému účtu Mesta Rožňava za rok 2021.
6. Vypracovanie odborných stanovísk k prijatiu návratných zdrojov financovania v zmysle § 17 ods. 14 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Aktívnou účasťou na vzdelávacích aktivitách Združenia hlavných kontrolórov Slovenska sa zabezpečujú aktuálne informácie z oblasti legislatívy pre zamestnancov MsÚ.

O všetkých kontrolách bolo mestské zastupiteľstvo písomne informované na zasadnutiach mestského zastupiteľstva. Poslanci, ktorí dali podnet pre HK, boli písomne informovaní o výsledku prešetrenia ich podnetu.

Kontrolnou činnosťou sa prispieva k zvýšeniu kvality práce našej samosprávy, predchádza sa vzniku škôd, resp. sa znižuje riziko ich vzniku. Kontrolnou činnosťou v nemalej miere sa prispieva k úspore finančných prostriedkov, ktoré sa následne môžu použiť na rozvoj mesta.

V Rožňave dňa 11. 1. 2023

JUDr. Katarína Balážová

