

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Rožňava za rok 2013

JUDr. Katarína Balážová hlavná kontrolórka mesta Rožňava

V súlade s ust. § 18f ods. 1 písm. e/ zákona č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, ktoré ukladá hlavnému kontrolórovi povinnosť predkladať obecnému zastupiteľstvu správu o kontrolnej činnosti za uplynulý rok, a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roka

predkladám

mestskému zastupiteľstvu Mesta Rožňava ročnú správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Mesta Rožňava za rok 2013, obsahom ktorej je súhrnná informácia o vykonávaní kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky a jej útvaru za uplynulý rok 2013.

Kontrolný proces je neoddeliteľnou súčasťou štruktúry riadenia samosprávy Mesta Rožňava a jeho hospodárenia s verejnými prostriedkami, kde plní funkciu spätnej väzby. Účinná a cieľavedome uplatňovaná kontrola prispieva k neustálemu skvalitňovaniu riadiaceho procesu samosprávy.

V priebehu hodnoteného obdobia sa vykonávala kontrolná činnosť, rozsah ktorej vyplýva z príslušných ustanovení zákona č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov /ďalej len zákon/ a na základe uznesení mestského zastupiteľstva v Rožňave. Kontrolná činnosť bola vykonávaná v súlade s plánom kontrolnej činnosti na 1. polrok 2013 ktorý bol schválený uznesením mestského zastupiteľstva č.370/2012 a plánom kontrolnej činnosti na 2. polrok 2013, ktorý bol schválený uznesením mestského zastupiteľstva č. 191/2013.

V nadväznosti na schválené plány kontrolnej činnosti a prijaté uznesenia MZ a v súlade so zákonom č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite, v znení neskorších predpisov bola činnosť hlavného kontrolóra mesta za sledované obdobie zameraná na:

- a/ výkon kontrolnej činnosti
- b/ vybavovanie sťažností a petícií
- c/ výkon iných odborných činností, najmä spracovanie odborných stanovísk v súlade so zákonom č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v z.n.p.
- d/ súčinnosť pri vypracovávaní interných smerníc a VZN

Výkon kontrolnej činnosti

Hlavná kontrolórka vykonáva kontrolu z hľadiska dodržiavania zákonných ustanovení so zameraním sa predovšetkým na dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri nakladaní s majetkom mesta a mestu zvereným majetkom štátu. Plní pritom úlohy stanovené v § 18f zákona č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Výkon kontroly vychádza z princípov nezávislosti, objektívnosti, odbornosti, nestrannosti a aktuálnosti a je realizovaný podľa metodiky uvedenej v zákone č. 502/2001 Z.z. o finančnej

kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

V procese samosprávneho riadenia mesta sú kontroly zameriavané najmä na účtovníctvo, štatistické výkazníctvo, operatívnu evidenciu, rozborov hospodárskej činnosti, analýzy rozpočtového procesu, verejné obstarávanie, interné predpisy, ich dodržiavanie a súlad s platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi.

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 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.

Za obdobie 1. polroka 2013 boli vykonané nasledujúce kontroly:

1. Kontrola dodržania rozpočtu na Rožňavský jarmok a Dni mesta. Správa bola prerokovaná na MZ dňa 31. 1. 2013 a bola vzatá na vedomie.
2. Následná finančná kontrola MŠ Štítická ulica v Rožňave. Správa bola prerokovaná na MZ dňa 31. 1. 2013 a bola vzatá na vedomie.
3. Kontrole projektu Revitalizácia krajiny v k.ú. Rožňava – zabezpečenie systému protipovodňových opatrení v katastri mesta Rožňava pre zabezpečenie zníženia rizík povodní. Správa bola prerokovaná na MZ dňa 31. 1. 2013 a bola vzatá na vedomie.
4. Náhodnej kontroly zostatku pokladničnej hotovosti v pokladni mestského úradu. Správa bola prerokovaná na MZ dňa 31. 1. 2013 a bola vzatá na vedomie.
5. Kontrola verejného obstarávania na poistenie majetku mesta Rožňava. Správa bola prerokovaná na MZ dňa 28. 2. 2013 a bola vzatá na vedomie.
6. Preverenie činnosti externého manažmentu stavebnej akcie Rekonštrukcia Námestia baníkov – firma Star EU a.s. – vyhotovenie žiadosti o platbu. Správa bola prerokovaná na MZ dňa 28. 2. 2013 a bola vzatá na vedomie.
7. Kontrola toku písomností na MsÚ v Rožňave. Správa bola prerokovaná na MZ dňa 28. 2. 2013 a bola vzatá na vedomie.
8. Kontrola obstarávacej ceny investičnej akcie Výstavba 6x6 b.j. Nadabula. Správa bola prerokovaná na MZ dňa 28. 2. 2013 a bola vzatá na vedomie.
9. Následná finančná kontrola ZŠ Ulica pionierov Rožňava. Správa bola prerokovaná na MZ dňa 31. 1. 2013 a bola vzatá na vedomie.
10. Kontrola zadávania zákaziek s nízkymi hodnotami na MsÚ v Rožňave v roku 2012. Správa bola prerokovaná na MZ dňa 28. 2. 2013 a bola vzatá na vedomie.
11. Kontrola vyúčtovania nákladov na budovu Krátka 30 správcovskou organizáciou Technické služby. Správa bola prerokovaná na zasadnutí MZ dňa 25. 4. 2013 a bola vzatá na vedomie.
12. Následná finančná kontrola Technické služby mesta Rožňava – kontrola autoprevádzky a kontrola čerpania rozpočtu v položke mzdy. Správa bola prerokovaná na MZ dňa 25. 4. 2013 a bola vzatá na vedomie.
13. Navýšenie normy spotreby PHM u služobných motorových vozidiel Technických služieb – odpoveď na podnet poslanca Bc. Ivana Kuhna MA. Správa bola prerokovaná na zasadnutí MZ dňa 27. 6. 2013.
14. Možnosť ďalšieho riešenia ukončeného súdneho sporu – budova ZUŠ na Ul. Normovej č. 2 v Rožňave.

15. Následná finančná kontrola Divadlo Actores. Správa bola prerokovaná na MZ dňa 27. 6. 2013 a bola vzatá na vedomie.

16. Následná finančná kontrola ZUŠ Normová ulica v Rožňave. Správa bola prerokovaná na MZ dňa 27. 6. 2013 a bola vzatá na vedomie.

17. Možnosť uplatnenia náhrady škody na aute vplyvom výtlkov, či si niekto takúto náhradu škody v meste Rožňava uplatnil. Správa bola prerokovaná na MZ dňa 27. 6. 2013 a bola vzatá na vedomie.

Správa o kontrolnej činnosti za I. polrok 2013 bola prerokovaná v MZ a vzatá na vedomie dňa 26. 9. 2013 uznesením č. 264/2013.

Za obdobie II. polroka 2013 boli vykonané nasledujúce kontroly:

1. Následná finančná kontrola Základná škola Ulica zlatá č. 1 Rožňava. Správa bude predložená na najbližšom MZ.

2. Následná finančná kontrola Mestské televízne štúdio s.r.o. Rožňava. Správa bola prerokovaná na MZ dňa 4. 12. 2013 a bola vzatá na vedomie.

3. Následná finančná kontrola Centrum voľného času Ulica A. Hronca v Rožňave. Správa bude predložená na najbližšom MZ.

4. Následná finančná kontrola – Tvorba a čerpanie sociálneho fondu na Mestskom úrade v Rožňave. Správa bola prerokovaná na MZ dňa 26. 9. 2013 a bola vzatá na vedomie.

5. Následná finančná kontrola – výdavková časť rozpočtu mesta, položka cestovné náhrady. Správa bola prerokovaná na MZ dňa 4. 12. 2013 a bola vzatá na vedomie.

6. Podnet – preverenie, či daňový výmer pre firmu Agrogemprodukt s.r.o. za rok 1999 bol vystavený v súlade so zákonom. Správa bola prerokovaná na MZ dňa 4. 12. 2013 a bola vzatá na vedomie.

7. Následná finančná kontrola školskej jedálne pri MŠ na Kyjevskej ulici č. 14 v Rožňave. Správa bola prerokovaná na MZ dňa 26. 9. 2013 a bola vzatá na vedomie.

Okrem kontrolnej činnosti boli vypracované:

- odborné stanovisko k rozpočtu mesta Rožňava na rok 2013
- odborné stanovisko k záverečnému účtu mesta Rožňava za rok 2012
- správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Rožňava za rok 2012
- správa o vybavovaní sťažností a petícií za rok 2012.

V priebehu hodnoteného obdobia, okrem plnenia úloh súvisiacich s kontrolnou činnosťou som sa zúčastňovala stretnutí hlavných kontrolórov Slovenska na rokovaníach Novohradsko-gemerskej regionálnej sekcie a Košickej sekcie, ako aj na odbornej konferencii pre hlavných kontrolórov na Podbanskom.

Kontrolnou činnosťou v roku 2013 sa sledovalo zvýšenie právneho vedomia kontrolovaných subjektov, ako aj preventívne pôsobenie na kontrolované subjekty.

Rožňava dňa 31. 1. 2014