



M E S T O R O Ž Ň A V A

Pre zasadnutie
Mestského zastupiteľstva

v Rožňave dňa 29.1.2015

K bodu rokovania číslo:

Názov správy:

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Mesta Rožňava za rok 2014

Predkladá: JUDr. Katarína Balážová Hlavná kontrolórka mesta Rožňava	Návrh na uznesenie: Mestské zastupiteľstvo v Rožňave berie na vedomie správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Mesta Rožňava za rok 2014
Prerokované :	
Správu z kontroly vypracovala: JUDr. Katarína Balážová	
Materiál obsahuje: Dôvodovú správu	
Kontrolu zákonnosti a správnosti návrhu na uznesenie vykonali : JUDr. K. Balážová	

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Mesta Rožňava za rok 2014

V súlade s § 18f ods. 1 písm. e/ zákona č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Mesta Rožňava za rok 2014.

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/, na základe uznesení mestského zastupiteľstva v Rožňave a na základe podnetov poslancov MZ. Kontrolná činnosť bola vykonávaná v súlade s plánom kontrolnej činnosti na I. polrok 2014 ktorý bol schválený uznesením mestského zastupiteľstva č. 332/2013 zo dňa 4. 12. 2013 a na základe plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2014, ktorý bol schválený uznesením MZ č. 161/2014 zo dňa 26. 6. 2014.

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

V zmysle príslušných ustanovení zákona č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v z.n.p. vykonáva ÚHK 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:

- 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 Z.z. o obecnom zriadení v z.n.p.

d/ súčinnosť pri vypracovávaní interných smerníc a VZN

Za rok 2014 boli vykonané nasledujúce následné finančné kontroly:

1. Následná finančná kontrola - kontrola plnenia prijatých opatrení na základe výsledku NFK v roku 2013 u subjektu Technické služby mesta Rožňava.

Správa bola prerokovaná na zasadnutí MZ dňa 24. 4. 2014 a bola vzatá na vedomie.

2. Následná finančná kontrola – dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru na mestskom úrade v Rožňave.

Správa bola prerokovaná na zasadnutí MZ dňa 24. 4. 2014 a bola vzatá na vedomie.
3. Prešetrovanie zmluvy o podmienkach užívania multifunkčnej telocvične č. 315/2012 zo dňa 21. 5. 2012.

Správa bola prerokovaná na zasadnutí MZ dňa 24. 4. 2014 a bola vzatá na vedomie.

4. Správa o riešení kontinuálneho vzdelávania v školách na území mesta Rožňava – podnet poslanca Bc. Ivana Kuhn MA.

Správa bola prerokovaná na zasadnutí MZ dňa 24. 4. 2014 a bola vzatá na vedomie.

5. Preverenie oprávnenosti preplatenia faktúr pre firmu Horex, spol. s.r.o. na základe dotazu poslanca Ing. Lacha.

Správa bola prerokovaná na zasadnutí MZ dňa 26. 6. 2014 a bola vzatá na vedomie.

6. Komunikácia od mostu po sanatórium v Čučme – prešetrovanie podnetu poslanca Ľ. Kossutha. Správa bola prerokovaná na zasadnutí MZ dňa 27. 2. 2014 a bola vzatá na vedomie.

7. Následná finančná kontrola – ZŠ Ulica zlatá č. 1 v Rožňave.

Správa bola prerokovaná na zasadnutí MZ dňa 27. 2. 2014 a bola vzatá na vedomie.

8. Následná finančná kontrola – Centrum voľného času Ulica A. Hronca v Rožňave.

Správa bola prerokovaná na zasadnutí MZ dňa 27. 2. 2014 a bola vzatá na vedomie.

9. Následná finančná kontrola ZŠ Akademička Jura Hronca, Zakarpatská ulica Rožňava

Správa je predmetom rokovania najbližšieho MZ.

10. Následná finančná kontrola MŠ Ulica pionierov Rožňava

Správa je predmetom rokovania najbližšieho MZ.

11. Následná finančná kontrola MŠ Krátka Rožňava

Správa je predmetom rokovania najbližšieho MZ.

12. Následná finančná kontrola - kontrola plnenia prijatých opatrení ZUŠ Akademička Hronca 3490/9B Rožňava

Správa je predmetom rokovania najbližšieho MZ.

13. Následná finančná kontrola Spojenej školy J. A. Komenského 5 Rožňava

Správa bola prerokovaná na zasadnutí MZ dňa 25. 9. 2014 a bola vzatá na vedomie.

14. Následná finančná kontrola – kontrola dodržiavania Smernice o verejnom obstarávaní na mestskom úrade v Rožňave . Kontrolované obdobie rok 2013 – 2014.

I. časť správy bola prerokovaná na zasadnutí MZ dňa 25. 9. 2014 a bola vzatá na vedomie.

15. Podnet poslanca MZ Ing. Jána Lacha – preverenie faktúr na požiaro-bezpečnostné charakteristiky budov

Správa bola prerokovaná na zasadnutí MZ dňa 25. 9. 2014 a bola vzatá na vedomie.

16. Kontrola dodržiavania podmienok krátkodobého prenájmu priestorov Radnice, Námestia baníkov 32 Rožňava, MsÚ Rožňava a sobášnej siene akademika Hronca 7 Rožňava.

Správa je predmetom rokovania najbližšieho MZ.

17. Následná finančná kontrola – kontrola dodržiavania Smernice o verejnom obstarávaní na mestskom úrade v Rožňave . Kontrolované obdobie rok 2013 – 2014.

Správa je predmetom rokovania najbližšieho MZ.

18. Podnet poslanca MZ Ing. Karola Kováča -

1. Preveriť, či nedošlo k porušeniu Zákona o autorských právach pri demontáži plastiky pod názvom „Rožňava- náš svet“ bez súhlasu autora.

2. Preveriť, či detské ihrisko umiestnené vo dvore radnice spĺňa požiadavky v zmysle nariadenia vlády č. 349/2010 Z.z. o technických požiadavkách zariadení detských ihrísk a či bol dodržaný zákonom stanovený postup pri ohlásení drobnej stavby /vyjadrenie hygieny/.

Správa je predmetom rokovania najbližšieho MZ.

Okrem správ o kontrolnej činnosti boli na zasadnutia MZ predložené aj ďalšie správy a odborné stanoviská:

1. Odborné stanovisko k návrhu rozpočtu na roky 2014-2016
2. Odborné stanovisko k návrhu záverečného účtu za rok 2013
3. Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2013
4. Správa o vybavovaní sťažností a petícií za rok 2013.

Tieto správy a stanoviská boli MZ vzaté na vedomie

Ostatná činnosť ÚHK

1. Vzdelávanie, účasť na odborných seminároch.
2. Účasť na rokovaní orgánov mesta.
3. Metodická pomoc pri vypracovávaní interných smerníc pre odbory MsÚ a školy v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Rožňava.
4. Účasť na poradách a seminároch organizovaných Združením hlavných kontrolórov Slovenska.

Hlavným poslaním kontroly je včasné a hospodárne zistenie odchýlok, ktoré vznikajú v riadenom procese a ktoré charakterizujú rozdiel medzi zámerom (plánom) a jeho realizáciou, ich analýza a prijatie potrebných opatrení.

Kontrola poskytuje manažérom spätnú väzbu, umožňuje im lepšie rozhodovať o budúcnosti. Aj cieľom vnútornej kontroly je napomáhať predchádzaniu vzniku protiprávného konania, resp. napomáhať odstráneniu zistených nedostatkov formou usmernení. Kontrolnou činnosťou sa ušetrili aj finančné prostriedky mesta, úspora ktorých sa vo výraznej miere preukázala v nasledujúcom období. Cieľom vnútornej kontroly je naďalej svojou činnosťou odhaľovať finančné rezervy v chode mesta a odhaľovať nedostatky v činnosti organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta, ako aj mestského úradu samotného.

Je potešujúce, že výsledky kontrolných zistení sú poučením pre kontrolované subjekty, preto sa zistené nedostatky vyskytujú v menšej miere.

V Rožňave dňa 19.1.2015