



M e s t o K o l á r o v o

Na 27. zasadnutie Mestského zastupiteľstva

Dňa: 04.03.2013

K bodu rokovania číslo: 14.

Správa o kontrolnej činnosti HKM za rok 2012

Predkladá: Ing. Tóth Éva, hlavná kontrolórka mesta

Prerokované: v mestskej rade

1) Návrh na uznesenie:

MsZ berie na vedomie :

- Správu o kontrolnej činnosti HKM za rok 2012

Határozati javaslat:

Képviselőtestület tudomásul veszi:

- Főellenőr 2012-es ellenőrzési tevékenységét

2) Tematický materiál: v prílohe

3) Dôvodová správa:

Podľa §18f ods.1 písm. e. zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení hlavný kontrolór predkladá obecnému zastupiteľstvu najmenej raz ročne správu o kontrolnej činnosti

4) Súvisiace právne normy:

- Zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov
- Zákon č. 502/2001 Z.z o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene niektorých zákonov
- Zákon č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov

5) Skratky:

NFK – následná finančná kontrola

VZN – všeobecne záväzné nariadenie

PO – príspevková organizácia

RO – rozpočtová organizácia

HKM – hlavný kontrolór mesta

ŠJ – školská jedáleň



M e s t o K o l á r o v o

Hlavná kontrolórka mesta
Kostolné námestie 1, 946 03 Kolárovo

V Kolárove, 06.februára 2013

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Kolárovo za rok 2012

V súlade s § 18f zákona č. 369/90 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám MsZ „, Správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Kolárovo za rok 2012“.

V prvom a druhom polroku 2012 boli hlavnou kontrolórkou mesta Kolárovo vykonané kontroly na základe schváleného plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2012 Mestským zastupiteľstvom v Kolárove dňa 12.12.2011 uznesením č. 236/2011 a schváleného plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2012 Mestským zastupiteľstvom v Kolárove dňa 27.6.2012 uznesením č. 379/2012.

Pri schvaľovaní návrhu plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2012 návrh plánu bol doplnený o 1 úlohu (kontrola platobných dekrétov v Materskej škole Lesná 8 a Lesná 10).

Hlavná kontrolórka v priebehu hodnoteného obdobia vykonávala kontrolnú činnosť, rozsah ktorej vyplýva z príslušných ustanovení zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, túto vykonávala v súlade s plánom kontrolnej činnosti na 1. polrok 2012 a na 2. polrok 2012. V nadväznosti na schválené plány kontrolnej činnosti, ako aj v súlade so zákonom č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, bola kontrolná činnosť za sledované obdobie zameraná na:

- výkon kontrolnej činnosti
- výkon inej odbornej činnosti
- ostatná činnosť.

Výkon kontrolnej činnosti

Kontroly boli realizované v zmysle zákona o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov č. 502/2001 Z.z. v znení neskorších predpisov.

V zmysle príslušných ustanovení zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov vykonáva hlavný kontrolór kontrolnú činnosť, ktorou sa rozumie kontrola zákonnosti, účinnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec používa podľa osobitných predpisov, kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií obce, kontrola vybavovania sťažností a petícií, kontrola dodržiavania všeobecne záväzných predpisov vrátane nariadení obce, kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva, kontrola dodržiavania interných predpisov obce a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi. Cieľom kontrolnej činnosti bolo upozornenie zodpovedných zamestnancov kontrolovaných subjektov na dôležitosť fungovania kontrolného systému, ktorý je súčasťou riadenia a nakladania s verejnými prostriedkami. Vynechaním kontrolnej činnosti v procese riadenia dochádza k prehliadaniu odchýlok od platných noriem a stanovených pravidiel a k neskorému prijímaniu opatrení na odstránenie nedostatkov pri nakladaní s verejnými prostriedkami.

Správa poskytuje súhrnnú informáciu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Kolárovo s uvedením kontrolných zistení za kontrolované obdobie a prijatých opatrení.

V roku 2012 vykonala hlavná kontrolórka mesta Kolárovo nasledovné následné finančné kontroly:

	Kontrolovaný subjekt	zameranie	kontrolované obdobie	kontrolné zistenia	prijaté opatrenia
1	Mestský úrad Kolárovo	Kontrola poskytnutých dotácií z rozpočtu mesta v roku 2011	rok 2011	5	8
2	Mestské kultúrne stredisko Kolárovo	Kontrola procesu inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov	rok 2011	6	6
3	Mestský úrad Kolárovo	Kontrola zápisu pozemkov vo vlastníctve mesta do katastra nehnuteľnosti	súčasný stav	4	5
4	Mestský úrad Kolárovo	Kontrola príjmovej časti rozpočtu za II. polrok 2011 – položka 133012	01.07.- 31.12.2011	7	7
5	Zaradenie pre seniorov a denný stacionár	Kontrola postupu zadávania zákaziek s nízkymi hodnotami, dodržiavania zákona o verejnom obstaráv.	rok 2011, 2012	3	1
6	Základná umelecká škola ZŠ J. A. Komenského ZŠ F. Rákócziho II. ZŠ M.Korvína	Kontrola vyberania príspevkov zákonných zástupcov detí a žiakov na čiastočnú úhradu nákladov za pobyt v školskom klube	september – december 2011	1 1 1 0	1 1 1 0
7	Mestský úrad Kolárovo	Kontrola vybavovania sťažností a petícií v zmysle zákona č.9/2010 Z.z.	01.07.- 31.12.2011	2	1
8	Gúta Service PO Školská jedáleň, Školská 6 Školská jedáleň, Rábska 14 Školská jedáleň, Lesná 8	Kontrola plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov	rok 2011 rok 2012 rok 2012 rok 2012	0 0 0 0	0 0 0 0
9	Mestský úrad Kolárovo	Kontrola správnosti vedenia pokladničných operácií hlavnej pokladne	06/2012	2	3

Všetky vypracované správy o výsledku kontrol boli prerokované so zodpovednými vedúcimi pracovníkmi kontrolovaných subjektov, v prípade školských zariadení boli prerokované aj s vedúcim oddelenia školstva. Ku kontrolným zisteniam neboli uplatnené námietky k ich pravdivosti a úplnosti. O prerokovaní správy v súlade s § 22 ods.3 písm.c. zákona č. 502/2001 o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov bola vypracovaná zápisnica, v ktorej bola uložená povinnosť vedúcemu kontrolovaného subjektu v stanovených termínoch

1. prijať opatrenia na nápravu nedostatkov zistených kontrolou, zamerané na odstránenie konkrétnych zistení, ako aj na zamedzenie postupov, ktoré sú v rozpore so všeobecne záväznými právnymi predpismi
2. predložiť HKM písomný zoznam týchto opatrení
3. predložiť HKM písomnú správu o splnení prijatých opatrení na nápravu nedostatkov.

Výkon inej odbornej činnosti

Medzi úlohy hlavného kontrolóra v zmysle zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení patrí okrem iného aj spracovanie odborných stanovísk. V hodnotenom období a v súlade s § 18f ods.1 písm c. bolo vypracované na 20. zasadnutie MsZ dňa 27.06.2012 Odborné stanovisko k návrhu záverečného účtu mesta na rok 2011 a na 25. zasadnutie MsZ Odborné stanovisko k návrhu rozpočtu mesta na roky 2013-2015 pred jeho schválením v obecnom zastupiteľstve.

Ďalej boli na 20. zasadnutí MsZ spracované Stanoviská k správam o činnosti a výsledku hospodárenia jednotlivých organizácií za rok 2011:

- Gúta Service príspevková organizácia
- Mestské kultúrne stredisko príspevková organizácia
- Zariadenie pre seniorov a Denný stacionár rozpočtová organizácia
- škôl a školských zariadení:
 - ZŠ J. A. Komenského rozpočtová organizácia
 - ZŠ M. Korvína rozpočtová organizácia
 - ZŠ II. F. Rákócziho rozpočtová organizácia
 - Základná umelecká škola rozpočtová organizácia
 - MŠ s vyuč. jaz. maď. rozpočtová organizácia
 - školy a školské zariadenia bez právnej subjektivity.

Ostatná činnosť

V zmysle Zásad postupu pri prijímaní, evidovaní, vybavovaní a kontrole vybavovania sťažností fyzických osôb a právnických osôb a postupu pri vybavovaní petícií v podmienkach mesta Kolárovo od 1.6.2011 je centrálna evidencia sťažností vedená v podateľni MsÚ. Hlavná kontrolórka mesta vykonáva kontrolu procesu vybavovania sťažností.

Hlavná kontrolórka mesta sa zúčastňovala v zmysle zákona o obecnom zriadení rokovaníach mestskej rady a mestského zastupiteľstva. Na týchto rokovaníach predkladala svoje materiály. Pravidelne sa zúčastňovala na zasadnutiach komisie finančnej a majetku mesta.

Hlavná kontrolórka sa zúčastňovala na jednodňových odborných školeniach v septembri a októbri.

podpísané

Ing. Tóth Éva
hlavná kontrolórka mesta