

Na rokovanie Mestského zastupiteľstva mesta Piešťany dňa 18. 02. 2016

**Názov materiálu: SPRÁVA O VÝSLEDKoch KONTROLNEJ ČINNOSTI
HLAVNÉHO KONTROLÓRA MESTA ZA ROK 2015**

Obsah materiálu: - Dôvodová správa
- Správa o výsledkoch kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta za rok 2015

Návrh na uznesenie: Mestské zastupiteľstvo mesta Piešťany po prerokovaní:

Správu o výsledkoch kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta za rok 2015

- berie na vedomie

Spracovateľ: Ing. Peter Konečný – hlavný kontrolór mesta Piešťany

Predkladateľ: Ing. Peter Konečný – hlavný kontrolór mesta Piešťany

Dátum vyhotovenia: 09. 02. 2016

Dôvodová správa:

Činnosť hlavného kontrolóra a útvaru hlavného kontrolóra vyplýva z ustanovení §§ 18 až 18g zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov. Výkon funkcie hlavného kontrolóra mesta ďalej upravujú Pravidlá kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra a útvaru hlavného kontrolóra mesta Piešťany, ktoré boli schválené uzn. MsZ mesta Piešťany č.64/ 2013. V zmysle vyššie uvedeného

p r e d k l a d á m

Správu o výsledkoch kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Piešťany za rok 2015. Uskutočnené kontroly boli vykonané v súlade s plánom kontrolnej činnosti na I. a II. polrok 2015. Detailné výsledky ukončených kontrol boli predložené vždy na najbližšom zasadnutí MsZ po ukončení každej jednotlivkej kontroly. Predkladaný materiál preto predstavuje súhrn jednotlivých kontrol a kontrolnej činnosti.

SPRÁVA O VÝSLEDKOVÝCH KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNÉHO KONTROLÓRA MESTA PIEŠŤANY 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.

V priebehu hodnoteného obdobia som vykonával kontrolnú činnosť, 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 všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce,
- kontrola dodržiavania interných predpisov obce,
- 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,
- 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.

Kontrolnú činnosť som vykonával v súlade s plánmi kontrolnej činnosti na I. a II. polrok 2015, ktoré boli schválené uzneseniami mestského zastupiteľstva č. 162D/2014 a č. 108B/2015.

Kontrolná činnosť bola za hodnotené obdobie zameraná na:

- výkon kontrolnej činnosti,
- výkon iných odborných činností - spracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu mesta v súlade so zákonom o obecnom zriadení.

Výkon kontrolnej činnosti

V rámci kontrolnej činnosti bolo za obdobie roku 2015 vykonaných 31 následných finančných kontrol.

Z vykonaných kontrolných akcií kontrolný orgán vypracúva záznam alebo správu; záznam sa vypracúva, ak kontrolný orgán nezistí nijaké nedostatky, správa sa vypracúva v prípade, ak kontrolný orgán nedostatky zistí.

Z vykonaných následných finančných kontrol bolo

- 12 následných finančných kontrol ukončených záznamom,
- 19 následných finančných kontrol ukončených správou.

Prierezová štruktúra uskutočnených následných finančných kontrol (ďalej len „kontrola“) bola nasledovná:

- 8 kontrol v rozpočtových organizáciách - školách a školských zariadeniach s právnou subjektivitou - štyri kontroly boli ukončené záznamom a štyri správou;
- 6 kontrol v príspevkových organizáciách - dve kontroly boli ukončené záznamom a štyri kontroly boli ukončené správou;
- 10 kontrol na mestskom úrade – jedna kontrola bola ukončená záznamom a deväť kontrol bolo ukončených správou;
- 6 kontrol v právnických osobách, s ktorými malo mesto uzatvorené zmluvy o poskytnutí finančných prostriedkov z rozpočtu mesta – päť kontrol bolo ukončených záznamom a jedna bola ukončená správou.

V rozpočtových organizáciách boli vykonané kontroly

- kontrola dodržiavania a uplatňovania všeobecne záväzných právnych predpisov (ďalej len VZPP) a interných noriem pri uzatváraní dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru;
- kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení s verejnými prostriedkami a majetkom mesta v podmienkach rozpočtovej organizácie;
- kontrola dodržiavania a uplatňovania VZPP pri uzatváraní zmluvných vzťahov so zameraním na poskytovanie dátových a telefónnych služieb;
- kontrola vybavovania sťažností a petícií.

V príspevkových organizáciách boli vykonané kontroly

- kontrola dodržiavania a uplatňovania VZPP a interných noriem pri uzatváraní dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru;
- kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení s verejnými prostriedkami a majetkom mesta v podmienkach príspevkovej organizácie
- kontrola vybavovania sťažností a petícií.

Na mestskom úrade boli vykonané kontroly:

- kontrola dodržiavania VZPP a interných noriem pri prijímaní zamestnancov do pracovného pomeru;
- kontrola dodržiavania VZPP v súvislosti s obstarávaním HDD na MsÚ;
- kontrola dodržiavania a uplatňovania VZPP pri realizácii pracovnej cesty zástupcov mesta Piešťany v partnerskom meste Luhačovice;
- kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám v z.n.p. pri vybavovaní žiadosti o sprístupnenie informácia adresovaných mestu Piešťany v období od 1.4. do 15.7.2015;
- kontrola dodržiavania a uplatňovania vybraných ustanovení zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p.;

- kontrola zabezpečenia výkonu štátnej správy v oblasti ochrany prírody – povoľovanie výrubov v súvislosti s poberaním štátnej dotácie za tento výkon v zmysle uznesenia MsZ č. 157A/2015;
- kontrola zákonnosti a hospodárnosti čerpania verejných prostriedkov použitých na vyplácanie uzatvorených dohôd o prácach vykonaných mimo pracovného pomeru v období od 1.1. do 30.9.2015;
- kontrola vybavovania sťažností a petícií v podmienkach mestskej samosprávy;
- kontrola dodržiavania a uplatňovania VZPP a interných predpisov pri poskytovaní a vyúčtovaní záloh u osôb ktoré majú prístup k pokladni, alebo ktorým sa vyplácali zálohy.

U právnických osôb, s ktorými malo mesto uzatvorené zmluvy o poskytnutí finančných prostriedkov z rozpočtu mesta:

- kontrola správnosti vykazovanej straty za MHD v stredisku Piešťany v SAD Trnava, a.s.;
- kontrola dodržiavania a uplatňovania VZPP a interných noriem mesta v oblasti použitia a zúčtovania účelovej dotácie poskytnutej z rozpočtu mesta v roku 2014;

Kontrolné zistenia vyplývajúce z vykonaných kontrol možno rozdeliť do nasledovných oblastí:

- kontrolné zistenia, týkajúce sa porušenia zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v z.n.p., zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p., t.j. všeobecno-záväzných právnych predpisov upravujúcich oblasť hospodárenia a dodržiavania rozpočtových pravidiel;
- kontrolné zistenia, týkajúce sa porušenie niektorých zmluvných podmienok u nájomných zmlúv uzatvorených v zmysle príslušných ust. Občianskeho zákonníka, Obchodného zákonníka, zákona o nájme a podnájme nebytových priestorov v z.n.p, a zákona o majetku obcí, t.j. všeobecno-záväzných právnych predpisov upravujúcich oblasť hospodárenia a nakladania s majetkom mesta;
- kontrolné zistenia týkajúce sa porušenia zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole v z.n.p. v oblasti vykonávania predbežnej finančnej kontroly;
- kontrolné zistenia, týkajúce sa porušenia zákona č. 283/2002 Z. z. o cestovných náhradách v z.n.p. v oblasti povinnosti zamestnávateľa uspokojiť nároky zamestnanca;
- kontrolné zistenia týkajúce sa porušenia zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám;
- kontrolné zistenia týkajúce sa porušenia zákona č. 311/2001 Z. z. Zákonníka práce v oblasti uzatvárania zmlúv so zamestnancami na dohodu;
- kontrolné zistenia týkajúce sa porušenia Organizačného poriadku v spojitosti s osobitnými predpismi;
- kontrolné zistenia týkajúce sa porušenia zákona č. 543/2002 Z. z. o ochrane prírody a krajiny, týkajúce sa povinnosti dodržiavania termínov zverejňovania informácií o začatí každého správneho konania;
- kontrolné zistenia týkajúce sa porušenia zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach, týkajúce sa povinnosti dodržiavania termínov vybavovania podaní;
- kontrolné zistenia týkajúce sa porušenia zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy týkajúce sa povinnosti dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti a činnosti pri nakladaní s verejnými prostriedkami;

Výkon iných odborných činností

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona o obecnom zriadení som v hodnotiacom období spracoval odborné stanovisko k záverečnému účtu za rok 2014.

V rámci preventívnej funkcie kontrolnej činnosti a v snahe predchádzať vzniku kontrolných zistení, v rámci ukončených kontrol a v prípade záujmu zo strany kontrolovaných subjektov:

- usmerňujeme v prípade záujmu kontrolované subjekty pri spracovaní opatrení, ktoré majú prijať na odstránenie zistených nedostatkov,
- upozorňujeme na prijatie nových všeobecne záväzných právnych predpisov, resp. na ich novelizáciu, najmä ak sa týkajú výkonu ich činností,
- individuálne konzultujeme s kontrolovanými subjektmi poznatky z aplikačnej praxe;

Správa o vybavovaní sťažností a petícií za rok 2015

V zmysle Zásad postupu vybavovania sťažností a petícií je hlavným kontrolórom mesta a jeho útvárom zabezpečovaná evidencia sťažností a petícií na MsÚ.

I. polrok

V I. polroku roku 2015 za obdobie I. – V. Útvar hlavného kontrolóra v rámci mesta zaevidoval 14 sťažností. Z nich boli 2 opodstatnené, 4 neopodstatnené, 7 bolo odložených v zmysle zákona o sťažnostiach a jedna postúpená na vybavenie príslušnému orgánu.

II. polrok

V II. polroku roku 2015 za obdobie VI. – XII. Útvar hlavného kontrolóra v rámci mesta zaevidoval 20 sťažností. Z tohto počtu bolo za uvedené obdobie 11 sťažností vybavených a 8 sťažností bolo v štádiu vybavovania. Jedna sťažnosť nebola vybavená, čo bolo aj jedným z kontrolných zistení vykonanej kontroly. Z vybavených sťažností boli 3 sťažností posúdené ako neopodstatnené, 3 ako opodstatnené, 4 boli odložené v zmysle zákona o sťažnostiach, 1 bola stornovaná na žiadosť sťažovateľa.

Podané sťažnosti smerovali na:

- sťažnosť na nedodržovanie cestovného poriadku MHD
- sťažnosť na konanie a aktivity pracovníčok stavebného úradu MsÚ Piešťany,
- sťažnosť na konanie stavebného úradu MsÚ Piešťany 2x,
- sťažnosť na vedúcu zariadenia ZOS,
- sťažnosť na rušenie nočného pokoja, 3x
- sťažnosť na nečinnosť orgánu verejnej správy,
- sťažnosť na správanie príslušníkov MsP 3x,
- sťažnosť na prevádzku baru,
- sťažnosť na stav cestnej komunikácie 2x,
- sťažnosť na porušenie vlastníckych práv,
- sťažnosť na údržbu mot. vozidla na verejnom priestranstve,
- sťažnosť na nekonanie MsÚ v Piešťanoch vo veci zrušenia trvalého pobytu, 2x
- sťažnosť na neplnenie si povinnosti zamestnancov MsÚ 4x,
- sťažnosť na prevádzku samoobslužnej čerpaciej stanice,
- sťažnosť na nájomníkov bytu 3x,
- sťažnosť na realizáciu značenia cest. priechodu,
- sťažnosť na nezákonný postup zamestnávateľa pri zápočte dovolenky, 4x
- sťažnosť na voľný pohyb psov,

- sťažnosť na chovanie štatutára príspevkovej organizácie

Sťažovateľom boli okrem jedného prípadu po vybavení podaní zaslané písomné odpovede v zmysle zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v ktorých boli oboznámení o výsledkoch prešetrenia.

Petície:

V roku 2015 boli vybavené 2 petície zaslané mestu Piešťany. Jedna za zrušenie prevádzky a druhá za vybudovanie spomaľovačov na cestnej komunikácii. Pri vybavovaní jednej z petícií nebola dodržaná zákonná lehota na zaslanie výsledku vybavenia petície.

V Piešťanoch, dňa 09. 02. 2015

Ing. Peter Konečný
hlavný kontrolór mesta