

Na rokovanie Mestského zastupiteľstva Mesta Piešťany dňa 13. 12. 2012

Názov materiálu: SPRÁVA O VÝSLEDKOVÝCH UKONČENÝCH KONTROL
HLAVNÉHO KONTROLÓRA MESTA PIEŠŤANY
KU DŇU 10. ZASADNUTIA MsZ r. 2012

Obsah materiálu:

- dôvodová správa
- Správa o výsledkoch ukončených kontrol hlavného kontrolóra mesta ku dňu 10. zasadnutia MsZ r. 2012

Návrh na uznesenie: Mestské zastupiteľstvo mesta Piešťany po prerokovaní:
Správu o výsledkoch ukončených kontrol hlavného kontrolóra mesta ku dňu 10. zasadnutia MsZ r. 2012

- berie na vedomie

Spracovateľ: Ing. Peter Konečný – hlavný kontrolór mesta Piešťany

Predkladateľ: Ing. Peter Konečný – hlavný kontrolór mesta Piešťany



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 činnosti hlavného kontrolóra Mesta Piešťany (ďalej len Pravidlá) a jeho kontrolného útvaru, ktoré boli schválené MsZ mesta Piešťany č.179/2004. V zmysle vyššie uvedeného

p r e d k l a d á m

Správu o výsledkoch ukončených kontrol hlavného kontrolóra mesta Piešťany ku dňu 10. zasadnutia MsZ r. 2012.

1. Kontrola vybavovania sťažností a petícií doručených mestu Piešťany

Kontrolný orgán: mesto Piešťany – hlavný kontrolór mesta

Kontrolovaný subjekt: mesto Piešťany

Predmet kontroly: Kontrola vybavovania sťažností a petícií doručených mestu Piešťany

Kontrolované obdobie: január 2012 – november 2012

Kontrola bola zameraná na dodržiavanie zákonných lehôt pre vybavovanie sťažností a petícií, obsah, úplnosť a formálnu správnosť predpísanej dokumentácie v zmysle zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach a zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov.

Kontrola bola vykonaná u kontrolovaného subjektu mesto Piešťany. Do kontroly neboli zahrnuté organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Piešťany, takže štatistické údaje neobsahujú počty podaní v týchto organizáciách ani výsledky ich vybavovania.

Kontrolou boli zistené nasledovné skutočnosti:

Vzhľadom k získaniu celkového prehľadu vývoja podávania a vybavovania sťažností a petícií v tomto roku sú štatistické údaje o kontrolách a petíciách uvádzané za obdobie od začiatku roka 2012 do termínu vykonania kontroly.

Mesto Piešťany eviduje od začiatku roka 42 podaní, z ktorých je 28 sťažností, 5 petícií a 9 iných podaní, ktoré nie sú sťažnosťou podľa § 4 citovaného zákona o sťažnostiach.

Prehľad evidovaných sťažností mestom Piešťany v roku 2012:

Neopodstatnené	8
Opodstatnené	4
Odložené	7
Vrátené	1
Postúpené	5
V štádiu vybavovania	3
Celkom	28

Z celkového počtu 28 sťažností bolo 8 z nich posúdených ako neopodstatnené. O výsledku prešetrovania sťažnosti boli ich pisatelia informovaní so zdôvodnením výsledku prešetrovania. Štyri opodstatnené sťažnosti poukazovali na nasledovné nedostatky:

- nevhodné umiestnenie odpadových nádob a funkčnosť odpadovej kanalizácie,
- neosadenie optických spomaľovačov rýchlosti na cestnej komunikácii,
- nepravidelný odvoz biologického odpadu vývoznou spoločnosťou,
- neodborná manipulácia fyzickej osoby s azbestovou strešnou krytinou.

V prípade siedmich odložených sťažností bez vybavenia sa jednalo o sťažnosti anonymné, alebo nepodpísané, resp. podané elektronicky, ktorých pisatelia po výzve odmietli sťažnosť dodatočne podpísať. Takéto sťažnosti sa podľa § 6 zákona o sťažnostiach odkladajú. V piatich prípadoch boli sťažnosti, na ktorých vybavenie boli príslušné iné organizácie, postúpené na vybavenie štatutárom týchto organizácií – Služby mesta Piešťany a MŠ na ul. 8. mája. V čase výkonu kontroly vybavovania sťažností boli v štádiu vybavovania ešte 3 sťažnosti.

Prehľad evidovaných petícií mestom Piešťany v roku 2012:

Vybavené	3
Odložené	1
V štádiu vybavovania	1
Celkom	5

Petície doručené mestu Piešťany boli zamerané na:

- zachovanie existujúceho druhu nezastavaných pozemkov v centre obytnej zóny Lodenica v Piešťanoch,
- ponechanie detského ihriska na sídlisku Pentagon na Teplickej ulici,
- obťažovanie chovom psov v byte,
- výmenu starých okien na MŠ A. Dubčeka č. 11 v Piešťanoch,
- zriadenie školského dvora pre MŠ na ul. E. F. Scherrera 40 v Piešťanoch.

Jedna petícia, ktorá bola odložená, bola doručená mestu Piešťany neúplná, neobsahovala zákonom predpísané náležitosti petície podľa § 4 odsek 1 zák. č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v z. n. p. Osoba poverená na zastupovanie pre styk s orgánom verejnej správy bola mestom Piešťany v zmysle § 4 ods. 5 citovaného zákona vyzvaná na odstránenie nedostatkov petície. Keďže tento zástupca v zákonnej lehote, ale ani po nej nedostatky neodstránil, bola v zmysle zákona petícia odložená.

Okrem prijatých a zaevidovaných sťažností a petícií bolo na ÚHK zaevidovaných ďalších 9 iných podaní, ktoré podľa príslušných zákonov nie sú sťažnosťou ani petíciou. Jednalo sa o podania s charakterom žiadosti, oznámení, podnetov na kontrolu, prípadne podaní ktorých vybavovanie podlieha iným právnym normám.

Kontrolou bolo zistené že sťažnosti a petície podané MsÚ Piešťany ako orgánu verejnej správy príslušnému na ich vybavenie sú vybavované v zákonom stanovených lehotách a o ich vybavovaní je vedená príslušná, zákonom stanovená dokumentácia. Sťažnosti zaslané na MsÚ Piešťany, ale na ktorých vybavenie je príslušný iný orgán verejnej správy, sú im v zákonných lehotách postúpené na vybavenie s oznámením pisateľovi sťažnosti o jej postúpení.

Kontrolou neboli zistené nedostatky, ktoré by boli v rozpore so zákonmi č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov, a zák. č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov a s internou normou „Zásady upravujúce postup pri prijímaní, evidovaní, vybavovaní a prešetrovaní sťažností a petícií podaných fyzickými alebo právnickými osobami“.

Z uvedeného dôvodu bol z kontroly vypracovaný záznam a preto nebolo potrebné k výsledkom kontroly prijímať nápravné opatrenia.

2. Kontrola vybavovania sťažností a petícií doručených vybraným subjektom v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Piešťany

Kontrolný orgán: mesto Piešťany – hlavný kontrolór mesta

Kontrolovaný subjekt: ZŠ E.F.Scherrera, ZŠ M.R.Štefánika, MŠ Staničná, MsKS, SMP

Predmet kontroly: Kontrola vybavovania sťažností a petícií doručených vybraným subjektom v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Piešťany

Kontrolované obdobie: jún 2012 – november 2012

Kontrola bola zameraná na dodržiavanie zákonných lehôt pre vybavovanie sťažností a petícií, obsah, úplnosť a formálnu správnosť predpísanej dokumentácie v zmysle zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach a zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov.

Kontrolou boli zistené nasledovné skutočnosti:

Za kontrolované obdobie jún až november 2012 neboli u vybraných kontrolovaných subjektov prijaté, zaevidované a vybavované žiadne nové sťažnosti alebo petície. Kontrolované subjekty viedli zákonom požadovanú dokumentáciu v súlade s príslušnými zákonmi a smernicou. Kontrolou neboli zistené nedostatky pri prijímaní, evidovaní, vybavovaní a prešetrovaní sťažností a petícií.

Z uvedeného dôvodu boli z kontrol vypracované záznamy a preto nebolo potrebné k výsledkom kontrol prijímať nápravné opatrenia.

3. Kontrola plnenia uložených opatrení na odstránenie zistených nedostatkov z následnej finančnej kontroly v MsKS p. o.

Kontrolný orgán: mesto Piešťany, hlavný kontrolór mesta

Kontrolovaný subj: Mestské kultúrne stredisko p. o.

Predmet kontroly: Kontrola plnenia uložených opatrení na odstránenie zistených nedostatkov z následnej finančnej kontroly v MsKS p. o.

Kontrolované obdobie: k termínu plnenia uložených opatrení

Kontrolou boli zistené nasledovné skutočnosti:

Kontrola bola zameraná na preverenie plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri predchádzajúcej následnej finančnej kontrole a tiež či nedochádza k opakovaniu zistených nedostatkov v súčasnosti. Kontrolou bolo zistené, že prijaté opatrenia sú priebežne plnené. Nová interná smernica bude vypracovaná až po novelizácii zákona o VO a do tej doby bude MsKS postupovať v súlade so všeobecno-záväzným právnym predpisom upravujúcim túto oblasť. Opatrenie na vyrovnanie záväzkov voči zamestnancom je priebežne napĺňané a má byť ukončené do konca roku 2012. O splnení tohto opatrenia bude kontrolnému orgánu zaslaná správa o splnení.

Z kontroly bol vypracovaný záznam a preto nebolo potrebné k výsledkom kontroly prijímať nápravné opatrenia.

4. Kontrola plnenia príjmovej a výdavkovej časti schváleného rozpočtu mesta Piešťany

Kontrolný orgán: mesto Piešťany – hlavný kontrolór mesta

Kontrolovaný subj: mesto Piešťany - MsÚ

Predmet kontroly: Kontrola plnenia príjmovej a výdavkovej časti schváleného rozpočtu mesta Piešťany

Kontrolované obdobie: I. - IX./2012

Kontrolou boli zistené nasledovné skutočnosti:

Kontrolný orgán pri následnej finančnej kontrole plnenia rozpočtu mesta vychádzal zo schváleného rozpočtu mesta Piešťany a jeho úprav pre rok 2012. Rozpočet mesta Piešťany bol schválený uznesením MsZ č. 191 B/2011 a následnými zmenami programového rozpočtu mesta schválené uzneseniami MsZ k 30.9. 2012 č. 59E/2012, č. 100C/2012 a č. 115J/2012.

Na základe kontroly plnenia celkového rozpočtu na jeho príjmovej stránke (celkové príjmy, vrátane započítania príjmov z finančných operácií) možno konštatovať, že napĺňanie schváleného upraveného rozpočtu mesta na strane celkových príjmov, bolo ku dňu 30.9.2012 plnené v objeme 13 178 037 €, čo zodpovedá 48,80 % (pričom alikvotnej časti roka zodpovedá 75 %).

V uvedenom období boli daňové príjmy mesta plnené na 79,47 %, pričom príjmy z tzv. podielových daní boli napĺňané len na 72,43 %. Výpadok zo strany podielových daní bol nahradený vyšším výberom daní z majetku – na úrovni 97,56 % plnenia a vyšším výberom domácich daní na tovary a služby, ktoré boli plnené na 80,53 %. Doterajší vývoj príjmov mesta z tzv. podielových daní je v tomto roku veľmi nerovnomerný, a odráža výber daní z príjmov, ktoré vyberá a medzi subjekty verejnej správy rozdeľuje štát.

V prvých deviatich mesiacoch t.r. sa však horšie vyvíjala situácia u nedaňových príjmov, kde bolo dosiahnuté plnenie len na 37,26 %, na čom má najväčší podiel veľmi nízke napĺňanie kapitálových príjmov. Z rozpočtovaných kapitálových príjmov v objeme

1 520 000 € v rámci celkových príjmov mesta sa za prvých deväť mesiacov t.r. podarilo dosiahnuť tieto príjmy len v objeme 68 467 €, čo predstavuje plnenie len na 4,5 %.

Mestu sa zatiaľ nedarí naplňať príjmy z predaja dlhodobého majetku a ani z predaja pozemkov. Pozitívnejšie sa situácia v položke nedaňových príjmov vyvíjala u príjmov z podnikania a vlastníctva majetku, kde bolo dosiahnuté plnenie na 60,69 % a v položke iných nedaňových príjmov na 78,89 %.

Rozpočítané príjmy v položke granty a transfery boli od začiatku roka k 30.9. t.r. naplňané len na 33,45 % a tento negatívny vývoj spôsobilo predovšetkým nenaplnenie nami rozpočítaných prostriedkov z rozpočtu EÚ, kde bolo v pláne mesta uchádzať sa o z tieto zdroje v objeme 5 182 086 €, avšak skutočnosť k 30. 9. t.r. bola dosiahnutá len v objeme 10 900 €, čo bolo len 0,2 %. Dôvodom tejto situácie je nedostatok výziev, o získanie ktorých by sa naše mesto mohlo uchádzať. V rámci položky granty a transfery boli k 30.9. t.r. veľmi dobre naplňané príjmy v rámci tuzemských bežných grantov a transferov, (bežné transfery v rámci ver. správy) kde mesto dosiahlo plnenie na 83,1 %. V rámci vnútorného členenia rozpočtu a to na bežné príjmy, kapitálové príjmy a finančné operácie možno konštatovať, že k 30.9. t.r. sa priaznivo vyvíjal bežný rozpočet mesta a to na úrovni 78,77 %, (pričom alikvotnej časti roka zodpovedá 75 %). Od začiatku roka sa nepriaznivo vyvíja plnenie kapitálových príjmov a to na úrovni 6,38 %, pri započítaní grantov a transferov v rámci verejnej správy.

Príjmy z finančných operácií boli k 30.9. t.r. plnené na 16,04 %.

Na základe kontroly čerpania rozpočtu na jeho výdavkovej strane (celkové výdavky, vrátane započítania výdavkov z finančných operácií) možno konštatovať, že čerpanie schváleného upraveného rozpočtu mesta na strane celkových výdavkov, predstavuje ku dňu 30.9.2012 čerpanie v objeme 12 117 985 €, čo zodpovedá 44,31 % (pričom alikvotnej časti roka zodpovedá čerpanie na 75 %).

Bežné výdavky boli v kontrolovanom období čerpané na 68,85 %, z celkového rozpočtu na strane celkových výdavkov.

Kapitálové výdavky boli v kontrolovanom období čerpané na 14,20 %, z ich rozpočítaného objemu. Pri nedostatku vlastných kapitálových zdrojov preto museli byť uhrádzané v prevažnej miere z úverových zdrojov, čerpaných mestom. Výdavkové finančné operácie predstavovali čerpanie na úrovni 14,63 % zo schváleného rozpočtu.

Čo sa týka čerpania rozpočtu za prvých deväť mesiacov t. r., nebolo kontrolou zistené, podľa predloženej dokumentácie, pokračovanie jednotlivých programov na výdavkovej strane rozpočtu.

Na základe doterajšieho vývoja plnenia schváleného rozpočtu mesta na rok 2012 možno konštatovať, že vývoj príjmovej stránky rozpočtu, hlavne čo sa týka plnenia bežných príjmov a z nich zvlášť daňových príjmov bol v kontrolovanom období prvých deviatich mesiacov t.r. pozitívny. V kontrolovanom období sa nedarilo naplňať kapitálové príjmy. Rozpočtom schválené výdavky mesta boli čerpané úmerne k dosiahnutým príjmom.

Kontrolou plnenia rozpočtu mesta neboli zistené nedostatky. Z kontroly bol na základe uvedených skutočností vypracovaný záznam a preto nebolo potrebné k výsledkom kontroly prijímať nápravné opatrenia.

V Piešťanoch, dňa 05. 12. 2012


Ing. Peter Konečný
hlavný kontrolór mesta