

Mesto Dobšiná

K bodu rokovania číslo: 3

Na zasadnutie
Mestského zastupiteľstva
mesta Dobšiná

Dňa 25.02.2015

Názov materiálu:

Správa o kontrolnej činnosti za rok 2014

Predkladá:

Ing. Erika Pamulová, hlavná kontrolórka mesta Dobšiná

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo mesta Dobšiná po prerokovaní v mestskej rade

b e r i e n a v e d o m i e

Správu o kontrolnej činnosti za rok 2014.

Vypracovala:

Ing. Erika Pamulová, hlavná kontrolórka mesta Dobšiná

Materiál obsahuje:

Správu o kontrolnej činnosti za rok 2014

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Dobšiná za rok 2014

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. e/ zákona č. 369/1990 Zb. 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 Dobšiná ročnú správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Dobšiná za rok 2014, obsahom ktorej je súhrnná informácia o vykonávaní kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky za uplynulý rok 2013.

Neoddeliteľnou súčasťou štruktúry riadenia samosprávy mesta Dobšiná a jeho hospodárenia s verejnými prostriedkami je aj kontrolný proces, ktorý 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 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a na základe uznesení Mestského zastupiteľstva mesta Dobšiná.

Kontrolná činnosť bola vykonávaná v súlade s plánom kontrolnej činnosti na 1. polrok 2014, ktorý bol schválený uznesením mestského zastupiteľstva č.350-11/XII-2013-MsZ a plánom kontrolnej činnosti na 2. polrok 2014, ktorý bol schválený uznesením mestského zastupiteľstva č.429-25/VI-20014-MsZ.

V nadväznosti na schválené plány kontrolnej činnosti a prijaté uznesenia MsZ 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 Zb. 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.

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 osoby, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu obce účelové dotácie.

Za obdobie január - apríl 2014 boli Mgr. Evou Mihókovou vykonané nasledujúce kontroly:
1. Kontrola autoprevádzky a kontrola výdavkov na údržbu Eurocesty v spoločnosti Podnik služieb mesta Dobšiná, s.r.o..

2. Následná finančná kontrola poskytovania a vyúčtovania dotácií poskytnutých z rozpočtu mesta Dobšiná v roku 2013.
3. Kontrola dodržiavania zásad spracúvania osobných údajov a zákonných povinností pri spracúvaní osobných údajov na Mestskom úrade v Dobšinej a v rozpočtových organizáciách zriadených mestom a v obchodných spoločnostiach so 100% majetkovou účasťou mesta.
4. Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou v Podniku služieb mesta Dobšiná, s.r.o.

Za obdobie máj - december 2014 boli Ing. Erikou Pamulovou vykonané nasledujúce kontroly:

1. Kontrola dodržiavania ustanovení zák. č. 553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení, dodržiavanie súvisiacich noriem v subjektoch: mestský úrad, materské školy, SocÚ školský a stavebný.
2. Stanovisko k monitorovacej správe plnenia programového rozpočtu Mesta Dobšiná k 30.6.2014.
3. Kontrola preverenia vynaložených nákladov na rekonštrukciu nehnuteľnosti v Rakovci
4. Kontrola – kúpa automobilu Yetti - vykonaná na podnet poslanca.
5. Kontrola čerpania dovolení zamestnancov Mesta Dobšiná.
6. Kontrola odvodu nájomného od spoločnosti Podnik služieb mesta Dobšiná, s.r.o. z parkoviska v Dobšinskej Ľadovej Jaskyni v zmysle uznesenia MsZ č. 388-26/II-2014-MsZ.
7. Kontrola správnosti výpočtu náhrady mzdy za vyčerpanú dovolenku – kontrola vykonaná na podnet zamestnanca.
8. Následná finančná kontrola – kontrola vedenia pokladne mestského úradu a kontrola vyúčtovania cestovných náhrad.
9. Kontrola – vyčíslenie výberu vstupného na koncert hudobnej skupiny Olympic a použitie týchto financií - vykonaná na podnet poslanca.

Okrem kontrolnej činnosti boli vypracované:

- správy z kontroly plnenia uznesení MsZ
- správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Dobšiná za rok 2013
- správa o vybavovaní sťažností a petícií za rok 2013
- odborné stanovisko k záverečnému účtu mesta Dobšiná za rok 2013
- odborné stanovisko k úpravám rozpočtu mesta Dobšiná na rok 2014
- potvrdenie o dodržaní podmienok na prijatie úveru

V priebehu hodnoteného obdobia, okrem plnenia súvisiacich úloh sa hlavná kontrolórka mesta zúčastňovala stretnutí hlavných kontrolórov Slovenska na rokovaníach Novohradskogemerskej regionálnej sekcie HK a odbornej konferencie pre hlavných kontrolórov na Podbanskom.

Kontrolná činnosť prispieva k zvýšeniu právneho vedomia kontrolovaných subjektov, ako aj preventívne pôsobenie na kontrolované subjekty.

Dobšiná 12. 02. 2015