



H l a v n ý k o n t r o l ó r M e s t a S e č o v c e

SPRÁVA Hlavného kontrolóra mesta Sečovce o kontrolnej činnosti za II. polrok 2014

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení predkladám mestskému zastupiteľstvu správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za II. polrok 2014.

Rozsah a predmet kontrolnej činnosti bol stanovený Plánom kontrolnej činnosti na 2. polrok 2014. Plán bol v súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. b) najneskôr 15 dní pred rokovaním MsZ zverejnený na úradnej tabuli a na webovom sídle mesta a následne schválený mestským zastupiteľstvom.

Kontrolná činnosť bola vykonávaná v súlade s ustanovením § 18d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Kontroly boli zamerané na kontrolu oprávnenosti k výkonu pokladničných operácií, kontrolu správnosti vedenia pokladničnej knihy, kontrolu príjmových a výdavkových dokladov a dodržiavanie stanoveného limitu pokladne, na kontrolu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov, ako aj na kontrolu plnenia uznesení a vybavovania a evidencie sťažností.

Celkom boli v II. polroku 2014 vykonané 4 kontroly.

Bilancia: - pri 3 kontrolách neboli zistené nedostatky, nedošlo k porušeniu právnych predpisov, resp. interných predpisov, kontroly boli ukončené správou a následne prerokované s kontrolovaným subjektom

- pri 1 kontrole bolo odporučené uložiť predmetnému odboru na MsÚ Sečovce prepracovať interný predpis z vecnej aj obsahovej stránky a v súlade s platnými právnymi predpismi, kontrola bola ukončená správou a následne prerokovaná s kontrolovaným subjektom.

O všetkých kontrolách boli vypracované správy, ktoré boli predkladané na rokovanie mestského zastupiteľstva vždy na najbližšie zasadnutie po ukončení kontroly.

Chronologický prehľad vykonaných kontrol:

1. Kontrola uznesení a ich plnenie za IV. kvartál roku 2013.

Z celkového počtu 14 uznesení bolo splnených 8 uznesení.

Záver a odporúčania

1. Odporúčanie poslancom mestského zastupiteľstva a jednotlivým predkladateľom materiálov na rokovania zastupiteľstva, aby jednotlivé uznesenia boli formulované tak, žeby bolo jasné, aké konkrétne úlohy z nich vyplývajú s presným uvedením termínu ich splnenia.
2. Odporúčam poslancom, aby zvažili, či je potrebné predkladanie jednotlivých informácií, napr. o činnostiach komisií a pod., prijímať uznesením, a či nebude postačovať konštatovanie primátora a zápis v zápisnici o vzatí informácie na vedomie.
3. V pozvánkach je uvedený presný program mestského zastupiteľstva a zároveň odporúčam, aby na úvod mestského zastupiteľstva bol nechaný priestor na prípadné návrhy, zmeny a doplnenia programu poslancami, a následne takto upravený program dať schváliť jedným uznesením.
4. Ak bude potrebné menovať komisiu na splnenie prijatého uznesenia, tak je potrebné určiť predsedu komisie a termín splnenia úlohy. Zároveň je potrebné vyžiadať písomnej správy s výsledkami a záverom, poprípade návrhov na opatrenia zo strany komisie.

2. Kontrola VZN č. 2/2014 o miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady na území Mesta Sečovce, ktoré bolo mestským zastupiteľstvom schválené dňa 16.12.2013.

Kontrolou neboli zistené nedostatky. Všeobecne záväzné nariadenie č. 2/2014 o miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady na území Mesta Sečovce je v súlade so zák. č. 582/2004 Z.z o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov a ostatnými platnými právnymi predpismi a bolo odporúčané mestu a poslancom mestského zastupiteľstva Správu o výsledku kontroly zobrať na vedomie a prijať bez výhrad.

3. Kontrola preskúmania zákonného postupu vybavovania sťažností a ich evidencie za I. polrok 2014 v súlade so zák. č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov a so Zásadami Mesta Sečovce upravujúcimi postup vybavovania sťažností schválenými uznesením č. 59/2014 MsZ v Sečovciach a účinnými z dňa 16.7.2014.

Kontrolou neboli zistené nedostatky. Bolo konštatované, že sťažnosti v podmienkach Mesta Sečovce sú evidované a vybavované v súlade so zák. č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach a so Zásadami Mesta Sečovce upravujúcimi postup vybavovania sťažností schválenými uznesením č. 59/2014 MsZ v Sečovciach a účinnými z dňa 16.7.2014. a bolo odporúčané mestu a poslancom mestského zastupiteľstva Správu o výsledku kontroly zobrať na vedomie a prijať bez výhrad.

4. Kontrola oprávnenosti k výkonu pokladničných operácií, kontrola správnosti vedenia pokladničnej knihy, kontrola príjmových a výdavkových dokladov a dodržiavanie stanoveného limitu pokladne.

Kontrolou neboli zistené nedostatky. Kontrolou bolo odporúčanie mestu a poslancom mestského zastupiteľstva Správu o výsledku kontroly zobrať na vedomie a zároveň uložiť odboru financií, správy majetku mesta a regionálneho rozvoja prepracovať Zásady vedenia pokladne č. 1/2010 platnými od 1.7.2010 z vecnej aj obsahovej stránky a v súlade s platnými právnymi predpismi do 30.6.2015.

Hlavný kontrolór v roku 2014 **predkladal** odborné stanovisko k Záverečnému účtu mesta za rok 2013.

Hlavný kontrolór po konzultácii na školení s JUDr. Sotolarom sa podieľal na prepracovaní internej smernice s príslušným organizačným referátom - Zásady Mesta Sečovce upravujúce postup vybavovania sťažností prijaté uznesením č. 59/2014 s dátum účinnosti 16.7.2014.

Do funkcie hlavného kontrolóra mesta som nastúpil dňa 15.5.2014. Na zasadnutiach mestského zastupiteľstva za obdobie II. polroka 2014 som sa zúčastňoval pravidelne bez vymeškania, čo i len jedného mestského zastupiteľstva. Pozvánky na zasadnutia zastupiteľstva mi boli riadne doručované. Materiály a podklady na zastupiteľstvá mi boli doručované s dostatočným predstihom.

V rámci **vzdelávania** sa hlavný kontrolór zúčastnil týchto aktivít:

- odborná konzultácia - SŤAŽNOSTNÉ PRÁVO PRE OBCE - možnosti, konanie a rozhodovanie konaná dňa 19.6.2014 v sídle advokátskej spoločnosti SOTAC, s.r.o. v Košiciach

- odborná konzultácia - FUNGOVANIE ORGÁNOV OBCE - VZÁJOMNÉ VZŤAHY A PREPOJENIA - obecné zastupiteľstvo a starosta obce - ústavné a zákonné rozdelenie kompetencií - grafy, schémy, prehľady konaná dňa 22.1.2015 v sídle advokátskej spoločnosti SOTAC, s.r.o. v Košiciach

Správa obsahuje 3 číslované strany.

V Sečovciach, dňa 20.2.2015

JUDr. Radovan Wawrek
Hlavný kontrolór Mesta Sečovce