

MESTSKÝ ÚRAD V ŽILINE

Materiál na rokovanie pre
Mestské zastupiteľstvo v Žiline

Číslo materiálu: ____/2015

K bodu programu

SPRÁVA O KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNÉHO KONTROLÓRA MESTA ŽILINA ZA ROK 2014

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie.
2. Dôvodová správa.
3. Materiál – Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Žilina za rok 2014.

Materiál prerokovaný:

MR 12.01.2015

Predkladá:

Ing. Peter Miko

hlavný kontrolór mesta

Zodpovedný za vypracovanie:

Ing. Peter Miko

hlavný kontrolór mesta

Žilina, január 2015

NÁVRH NA UZNESENIE

Uznesenie č. __/2015

Mestské zastupiteľstvo v Žiline

I. Berie na vedomie

1. Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Žilina za rok 2014.

DÔVODOVÁ SPRÁVA

Podľa § 18f ods. 1 písm. e) zákona Slovenskej národnej rady č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a o zmene a doplnení niektorých zákonov hlavný kontrolór mesta predkladá správu o kontrolnej činnosti mestskému zastupiteľstvu najmenej raz ročne a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roku.

V súlade s uvedeným predkladám Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Žilina za rok 2014.

Správa

o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Žilina za rok 2014

Správu o kontrolnej činnosti za rok 2014 hlavný kontrolór predkladá mestskému zastupiteľstvu v súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Kontrolná činnosť v roku 2014 bola vykonaná na základe:

- **plánu kontrolnej činnosti na prvý polrok 2014**, ktorý bol schválený uznesením č.134/2013 na 33. zasadnutí Mestského zastupiteľstva v Žiline dňa 04.11.2013 , doplnený uznesením č. 200/2013,
- **plánu kontrolnej činnosti na druhý polrok 2014**, ktorý bol schválený uznesením č. 39/2014 na 38. zasadnutí Mestského zastupiteľstva v Žiline dňa 19.05.2014.

Hlavný kontrolór mesta pri výkone kontrolnej činnosti postupoval podľa pravidiel, ktoré ustanovuje osobitný zákon, zákon NR SR č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Útvar hlavného kontrolóra Mestského úradu v Žiline („ďalej len ÚHK“) podľa schválených plánov kontrolnej činnosti na rok 2014 ukončil 19 kontrolných akcií. Celkovo bolo vydaných 20 poverení, z uvedeného počtu 1 kontrola bude ukončená v priebehu mesiaca január 2015. Z ukončených kontrol bolo vypracovaných 19 výstupných materiálov.

Z toho:

- 5 bolo ukončených záznamom (t. j. neboli zistené nedostatky),
- 14 bolo ukončených správou (t. j. boli zistené nedostatky),

Kontrolované subjekty v roku 2014:

- rozpočtové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Žilina,
- mestský úrad,
- obchodné spoločnosti so 100 % podielom mesta,
- mestská polícia.

Prehľad o vykonaných kontrolách, predmetu kontroly, názvu kontrolovaného subjektu, výstupov z kontroly, počte kontrolných zistení je uvedený v nasledujúcej tabuľke. V predložennom prehľade je uvedená aj kontrola, na ktorú bolo vydané poverenie, bola začatá a bude ukončená v priebehu mesiaca január 2015.

Tabuľka č. 1 – prehľad o vykonaných kontrolách v roku 2014

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výstup z kontroly	Počet kontrolných zistení
01/2014	Kontrola stavu pokladničnej hotovosti v pokladniciach EURO Mestského úradu v Žiline.	Mestský úrad v Žiline	Záznam	0
02/2014	Dodržiavanie účelu použitia finančných prostriedkov poskytnutých Mestu Žilina na základe zmluvy a jej dodatku ako návratnej finančnej výpomoci vo výške 529 408 000 Sk súvisiacou s výstavbou Obytného súboru Krasňany.	Mesto Žilina – Mestský úrad, Námestie obetí komunizmu 1, 011 31 Žilina Obytný súbor Krasňany s.r.o., Námestie obetí komunizmu 1, 011 31 Žilina	Správa	15
03/2014	Kontrola plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva v Žiline týkajúcich sa nakladania s majetkom mesta.	Mesto Žilina – Mestský úrad, Námestie obetí komunizmu 1, 011 31 Žilina	Záznam	0
04/2014	Kontrola splnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole v zmysle Protokolu č.19/2013	Základná škola, Gaštanová 56, 010 01 Žilina	Záznam	0
05/2014	Kontrola splnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole v zmysle Protokolu č. 20/2013	Základná škola, Limbová 30, 010 07 Žilina	Záznam	0
06/2014	Kontrola nakladania s majetkom mesta a hospodárenia s finančnými prostriedkami.	Základná škola s materskou školou, Dolná Trnovská 36, 010 01 Žilina	Správa	41
07/2014	Kontrola nakladania s majetkom a hospodárenia s finančnými prostriedkami.	Základná škola, Limbová 30, 010 07 Žilina	Správa	33
08/2014	Kontrola nakladania s majetkom a hospodárenia s finančnými prostriedkami.	Materská škola, Bajzova 9, 010 01 Žilina	Správa	21
09/2014	Kontrola nakladania s majetkom a hospodárenia s finančnými prostriedkami.	Materská škola, Stavbárska 4, 010 01 Žilina	Správa	9
10/2014	Kontrola splnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov v zmysle Správy č. 11/2011	Mestský úrad, Námestie obetí komunizmu 1, 011 31 Žilina	Správa	7
11/2014	Kontrola plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva v Žiline, ktoré sa týkajú nakladania s majetkom mesta.	Mesto Žilina – Mestský úrad, Námestie obetí komunizmu 1, 011 31 Žilina	Správa	4
12/2014	Kontrola dodržiavania zákona NR SR č. 283/2002 Z. z. o cestovných náhradách v znení neskorších predpisov.	Mesto Žilina – Mestský úrad, Námestie obetí komunizmu 1, 011 31 Žilina	Správa	3
13/2014	Kontrola nakladania s majetkom a hospodárenia s finančnými prostriedkami.	Materská škola, Rybie námestie 1/1, 010 01 Žilina	Správa	11

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výstup z kontroly	Počet kontrolných zistení
14/2014	Kontrola stavu pokladničnej hotovosti na pokladniciach EURO	ŽILBYT, s.r.o., Nanterská 8399/29, 010 08 Žilina Mestská krytá plaváreň, s.r.o., Vysokoškolákov 1765/8, 010 08 Žilina Mesto Žilina – Mestská polícia Žilina, Hollého 11, 010 01 Žilina	Záznam	0
15/2014	Kontrola čerpania a použitia dotácií poskytnutých mestom Žilina a nakladanie s majetkom za obdobie od 01.06.2010 do 31.05.2013 v MsHK Žilina, a. s.	Mestský hokejový klub Žilina, a. s., Športová 5, 010 01 Žilina	Poznámka	
16/2014	Kontrola nakladania s majetkom a hospodárenia s finančnými prostriedkami.	Materská škola, Jarná 2602/7, Žilina	Správa	18
17/2014	Kontrola nakladania s majetkom a hospodárenia s finančnými prostriedkami.	Materská škola, Petzvalova 8, 010 15 Žilina	Správa	19
18/2014	Kontrola poskytnutia dotácií Mestom Žilina v zmysle všeobecne záväzného nariadenia Mesta Žilina č. 2/2012	Mesto Žilina - Mestský úrad, Námestie obetí komunizmu 1, 011 31 Žilina	Správa	2
19/2014	Kontrola nakladania s majetkom a hospodárenia s finančnými prostriedkami.	Základná umelecká škola, Ferka Špániho, Martinská 19, 010 08 Žilina	Správa	14
20/2014	Kontrola vymáhania nedaňových pohľadávok evidovaných k 31.12.2013.	Mesto Žilina – Mestský úrad, Námestie obetí komunizmu 1, 011 31 Žilina	Správa	2

Poznámka: Kontrola bude ukončená v mesiaci január 2015.

Legenda:

Správa: Boli zistené nedostatky. Kontrolovaný subjekt prijíma opatrenia a posiela písomnú správu o ich splnení.

Záznam: Bez kontrolných zistení. Opatrenia sa neprijímajú.

V organizáciách, kde boli zistené nedostatky na základe výsledkov kontrol, bola vedúcim kontrolovaných subjektov uložená povinnosť prijať konkrétne opatrenia na nápravu zistených nedostatkov a odstránenie príčin ich vzniku, predložiť správu o ich splnení, určiť osoby zodpovedné za zistené nedostatky a uplatniť zodpovednosť za zistené nedostatky voči týmto osobám.

Z hľadiska organizácií, ktoré podliehali kontrolnej činnosti bola štruktúra uskutočnených kontrolných akcií nasledovná:

- 10 kontrolných akcií v rozpočtových organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Žilina v školách a školských zariadeniach s právnou subjektivitou,
- 1 kontrolná akcia v obchodnej spoločnosti so 100 % podielom mesta,
- 1 kontrolná akcia na Mestskom úrade v Žiline a v obchodnej spoločnosti so 100 % podielom mesta,
- 1 kontrolná akcia v preddavkovej organizácii a v obchodných spoločnostiach so 100 % podielom mesta,
- 7 kontrolných akcií na Mestskom úrade v Žiline.

Výsledky kontrolných akcií v podobe kontrolných zistení boli uvedené v správach hlavného kontrolóra mesta, ktoré boli predkladané do mestského zastupiteľstva.

V priebehu roku 2014 hlavný kontrolór mesta vykonával kontrolnú činnosť, ktorá je stanovená v rokovacom poriadku Mestskej rady v Žiline:

- kontrolu plnenia uznesení Mestskej rady v Žiline.

V rámci preventívnej funkcie kontrolnej činnosti a v snahe predchádzať vzniku kontrolných zistení zamestnanci ÚHK v rámci ukončených kontrolných akcií v prípade záujmu kontrolovaných subjektov:

- spolupracovali pri spracovaní opatrení, ktoré kontrolovaný subjekt má povinnosť prijať na odstránenie zistených nedostatkov,
- poskytovali metodickú pomoc podľa predmetu vykonanej kontroly pre kontrolované subjekty,
- upozorňovali na prijatie nových všeobecne záväzných právnych predpisov, resp. na ich novelizácie.

V súlade so zákonom o obecnom zriadení hlavný kontrolór mesta v roku 2014 spracoval:

- správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2013, ktorá bola predložená na rokovanie mestskému zastupiteľstvu vo februári 2014,
- odborné stanovisko k návrhu Záverečného účtu mesta Žilina za rok 2013, kde bolo odporúčanie hlavného kontrolóra vzhľadom na preverený stav „schváliť celoročné hospodárenie bez výhrad“.

V roku 2014 na útvare hlavného kontrolóra pracovali tri zamestnankyne, merateľný ukazovateľ podprogramu č. 1.8. Kontrolná činnosť, ktorý bol stanovený na rok 2014 v počte 20 kontrol, bol zo strany pracoviska ÚHK naplnený.