

## **Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Mesta Spišská Stará Ves za rok 2019**

Kontrolnú činnosť v roku 2019 som vykonávala v súlade s plánom kontrolnej činnosti na 1. polrok 2019, ktorý bol schválený uznesením MZ č. 14/2-12/18 dňa 13. 12. 2018 a plánom kontrolnej činnosti na 2. polrok 2019, ktorý bol schválený uznesením MZ č. 49/5-6/19 dňa 18. 6. 2019.

Pri výkone kontroly som postupovala s príslušnými všeobecne záväznými právnymi predpismi platnými na kontrolovaných úsekoch, najmä zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, zákonom 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, zákonom č. 138/1991 Zb. o majetku obcí, platnými všeobecne záväznými nariadeniami Mesta Spišská Stará Ves.

Z vykonaných kontrol boli vyhotovené správy z vykonaných kontrol, ktoré boli predkladané Mestskému zastupiteľstvu v Spišskej Starej Vsi na najbližšom zasadnutí po vykonaných kontrolách. V priebehu roka 2019 boli vykonané nasledovné kontroly:

### **1. Kontrola bankových operácií na všetkých bankových účtoch, vedených Mestom Spišská Stará Ves za rok 2018.**

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 28. 2. 2019.

Kontrola bola zameraná na kontrolu účtovných dokladov – výpisov z bankových účtov, zameraná na formálnu a vecnú správnosť v zmysle zákona o účtovníctve a na kontrolu bankových poplatkov.

### **2. Kontrola bankových operácií na všetkých bankových účtoch, vedených Spojenou školou v Spišskej Starej Vsi za rok 2018.**

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 16. 5. 2019.

Kontrola bola zameraná na kontrolu účtovných dokladov – výpisov z bankových účtov, zameraná na formálnu a vecnú správnosť v zmysle zákona o účtovníctve a na kontrolu bankových poplatkov.

### **3. Kontrola procesu inventarizácie majetku a záväzkov Mesta Spišská Stará Ves ku dňu vyhotovenia účtovnej závierky za rok 2018.**

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 16. 5. 2019.

Cieľom finančnej kontroly bolo zistiť, či inventarizácia majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov ku dňu riadnej účtovnej závierky bola vykonaná v súlade so zákonom o účtovníctve.

### **4. Kontrola hospodárenia s finančnými prostriedkami v Spojenej škole v Spišskej Starej Vsi, organizačné zložky CVČ a ŠKD za rok 2018.**

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 12. 9. 2019.

Cieľom finančnej kontroly bolo zistiť, ako sú dodržiavané príslušné ustanovenia všeobecne

záväzných právnych predpisov, upravujúcich oblasť odmeňovania zamestnancov, predovšetkým zákona č. 553/2003 o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme v jeho platnom znení, zákona č. 317/2009 o pedagogických a odborných zamestnancoch, ďalej bolo cieľom analyzovať plnenie rozpočtu za rok 2018 v uvedených organizačných zložkách.

**5. Kontrola plnenia opatrení prijatých na základe výsledkov kontroly hospodárenia s finančnými prostriedkami v Spojenej škole v Spišskej Starej Vsi, organizačná zložka základná umelecká škola za rok 2017.**

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 12. 9. 2019

Cieľom finančnej kontroly bolo skontrolovať plnenie prijatých opatrení na základe vyššie uvedenej kontroly. Opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov boli splnené.

**6. Kontrola nedoplatkov daní a poplatkov k 31. 12. 2018.**

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 12. 9. 2019.

Cieľom finančnej kontroly bolo zistiť stav nedoplatkov daní a poplatkov a nástroje, ktoré mesto využíva pri vymáhaní nedoplatkov daní a poplatkov.

**7. Kontrola financovania, hospodárenia, spôsob organizácie a prevádzky zariadení školského stravovania v I. polroku 2019.**

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 21. 11. 2019.

Cieľom finančnej kontroly bolo preveriť hospodárnosť, efektívnosť, účelnosť a účinnosť pri nakladaní s finančnými prostriedkami v tejto organizačnej zložke spojenej školy, pripravenosť, resp. prvé skúsenosti so stravovaním „zadarmo“ v školských jedálňach.

**8. Kontrola rozpočtového hospodárenia Mesta Spišská Stará Ves.**

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 21. 11. 2019.

Cieľom finančnej kontroly bolo analyzovať plnenie rozpočtu k 31. 10. 2019, kontrola vedenia operatívnej evidencie o rozpočtových opatreniach a kontrola uplatňovania rozpočtovej klasifikácie.

**9. Kontrola nájomných zmlúv mesta za nebytové priestory a úhrad vyplývajúcich z nájomných zmlúv v I. polroku 2019.**

Správa z kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 12. 12. 2019.

Cieľom finančnej kontroly bolo zistiť, ako sú dodržiavané príslušné ustanovenia všeobecne záväzných právnych predpisov a vnútorných predpisov, upravujúcich kontrolovanú oblasť, preveriť súlad uzatvorených nájomných zmlúv za nebytové priestory mesta s úhradami za nájom, ktoré vyplývajú zo zmlúv, posúdiť pomer príjmov za prenájom nebytových priestorov a výdavkov v súvislosti s nájom NP v dome služieb a v zdravotnom stredisku v rozpočte I. polroka 2019.

**V zmysle zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov som spracovala:**

- Stanovisko HK k návrhu Záverečného účtu Mesta Spišská Stará Ves za rok 2018, ktorým som odporučila MZ schváliť záverečný účet mesta za rok 2018 bez výhrad.
- Stanovisko HK k návrhu rozpočtu Mesta Spišská Stará Ves na roky 2020 – 2022 s odporúčaním MZ návrh rozpočtu mesta schváliť.
- Správu o kontrolnej činnosti za rok 2018.
- Správu o kontrole plnenia uznesení MsZ za rok 2018.

### **Kontrola vybavovania sťažností a petícií za rok 2019**

Na postup pri vybavovaní sťažností boli v súlade so zákonom č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov MsZ dňa 21. 9. 2017 schválené Zásady vybavovania sťažností. V zmysle zákona o obecnom zriadení a uvedených Zásad vybavovania sťažností je povinnosťou hlavného kontrolóra jedenkrát ročne vykonať kontrolu vybavovania sťažností a predložiť o tom správu mestskému zastupiteľstvu.

Mesto vedie centrálnu evidenciu sťažností v oddelení sociálnych vecí. Evidencia obsahuje všetky údaje v zmysle § 10 zákona o sťažnostiach. V roku 2019 neboli prijaté sťažnosti, petície a ani iné podania, ktoré by spĺňali podmienky sťažnosti.

### **Kontrola plnenia uznesení za rok 2019**

V roku 2019 mestské zastupiteľstvo zasadalo:

- 28. februára 2019
- 16. mája 2019
- 18. júna 2019
- 12. septembra 2019
- 21. novembra 2019
- 12. decembra 2019.

Počas týchto zasadnutí mestské zastupiteľstvo prijalo uznesenia č. 20/3-2/19 – 92/8-12/19. Vyhodnocovanie prijatých uznesení sa uskutočňovalo priebežne v zmysle rokovacieho poriadku Mestského zastupiteľstva v Spišskej Starej Vsi.

Prehľad o prijatých uzneseniach:

Dňa	Ukladá	Berie na vedomie	Schvaľuje	Ostatné / ruší, odročuje, nesúhlasí, neschvaľuje/
28.2.		5	4	2
16.5.	3	3	7	2
18.6.		4	5	
12.9.	1	7	5	1
21.11.		3	5	
12.12.		5	16	1

1. Uznesenie č. 34/4-5/19 zo dňa 16. 5. 2019, ktorým MsZ uložilo mestskému úradu najst' vhodnú formu vyriešenia oddelenia ihriska od parkovísk na ul. Štúrovej pri bytovom dome súp.č. 389 **je v plnení.**
2. Uznesenie č. 39/4-5/19 zo dňa 16. 5. 2019, ktorým MsZ uložilo MsÚ v súvislosti s odpredajom pozemku p. Semančíkovi zorganizovať stretnutie s geodetom na tvári miesta za účasti žiadateľa **bolo splnené.**
3. Uznesenie č. 41/4-5/19 zo dňa 16. 5. 2019, ktorým MsZ uložilo MsÚ v súvislosti so žiadosťou žiadateľa Dunajec s.r.o. o prenájom pozemku zorganizovať stretnutie na tvári miesta za účasti žiadateľa a poslancov MsZ **bolo splnené.**
4. Uznesenie č. 65/6-9/19 zo dňa 12. 9. 2019, ktorým MsZ uložilo MsÚ pripraviť dokument starostlivosti o verejnú zeleň v meste Spišská Stará Ves **je v plnení.**

V Spišskej Starej Vsi, 14. 1. 2020

Ing. Gabriela Staneková  
hlavná kontrolórka

**Návrh na uznesenie:**

Mestské zastupiteľstvo berie na vedomie Správu o kontrolnej činnosti za rok 2019.