

Hlavná kontrolórka mesta Sliač

Č.j. 56/2018, spis č. 23/2018

Správa z kontrolnej činnosti za rok 2017

Podľa § 18f ods.1 písm. d) a písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o obecnom zriadení“) predkladám obecnému zastupiteľstvu správu o kontrolnej činnosti za rok 2017.

Hlavná kontrolórka mesta v priebehu hodnoteného obdobia vykonávala kontrolnú činnosť, ktorou sa podľa §18d zákona o obecnom zriadení rozumie:

- kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov,
- kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií obce,
- kontrola vybavovania sťažností a petícií,
- kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce,
- kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva,
- kontrola dodržiavania interných predpisov obce,
- kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.

Kontrolná činnosť v roku 2017 bola zameraná na výkon finančných kontrol a vypracovanie odborných stanovísk v zmysle zákona o obecnom zriadení.

Vykonané kontroly:

- 1) **Kontrola vybavenosti sťažností a petícií v podmienkach mesta Sliač**
- 2) **Finančná kontrola zameraná na dodržiavanie a uplatňovanie zákona č. 152/1994 Z.z. o sociálnom fonde pri tvorbe a použití sociálneho fondu v podmienkach mestskej samosprávy**
- 3) **Finančná kontrola vykonania inventarizácie účtov hlavnej knihy k 31.12.2016 so zameraním na účty pohľadávok a záväzkov v podmienkach mestskej samosprávy**
- 4) **Finančná kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov pri poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta Sliač v zmysle § 7 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v zmysle neskorších predpisov**
- 5) **Finančná kontrola zameraná na dodržiavanie zákonnosti, účinnosti a hospodárnosti pri hospodárení s verejnými prostriedkami v podmienkach školskej jedálne pri základnej škole A. Sládkoviča Sliač**

Výkon iných činností:

- 1) Vypracovanie odborného stanoviska k záverečnému účtu za rok 2016
- 2) Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu na rok 2018
- 3) Vypracovanie odborného stanoviska na prijatie návratných zdrojov financovania (investičný úver na vybudovanie a rekonštrukciu miestnych komunikácií)
- 4) Pripomienkovanie všeobecne záväzných nariadení
- 5) Účasť na odborných školeniach a zasadnutiach Pohronskej regionálnej sekcie hlavných kontrolórov

Prijaté opatrenia na odstránenie nedostatkov zistených pri následných finančných kontrolách v roku 2017

- 1) Boli vypracované kalkulácie stravného lístka pre zamestnancov MsÚ a Domova seniorov, ktoré slúžia ako interný predpis pri spracovaní miezd
- 2) Od 1.1.2018 budú zamestnanci Domova seniorov dostávať stravné lístky v rovnakej nominálnej hodnote ako zamestnanci MsU
- 3) Bolo zabezpečené sťahovanie poplatku za vedenie bankového účtu sociálneho fondu z bežného účtu. Doteraz bol stav bankového účtu sociálneho fondu dopĺňaný z bežného účtu mesta
- 4) Bol upravený stav účtu 472 – záväzky zo sociálneho fondu na skutočný stav peňažných prostriedkov v banke
- 5) Bola vykonaná inventarizácia zábezpek zložených za účelom zabezpečenia úhrad nájomného v mestských nájomných
- 6) Bola vykonaná inventúra pozemkov vo vlastníctve mesta Sliač podľa jednotlivých listov vlastníctva
- 7) V roku 2016 nebola riadne vedená evidencia sťažností, preto mesto od roku 2017 pristúpilo k vedeniu centrálnej evidencie sťažností na sekretariáte primátora. Osobitne sú vedené 3 evidencie - sťažnosti v zmysle zákona o sťažnostiach, petície a iné podania (napr. susedské vzťahy).
- 8) Pri kontrole použitia verejných zdrojov boli zo strany hlavnej kontrolórky dané pre ZŠ A. Sládkoviča odporúčania v oblasti personálnej agendy a účtovania predpisu pohľadávok – vlastné príjmy ŠKD a školskej jedálne).

3.1.2018
Sliač

Ing. Miroslava Škorňová
hlavná kontrolórka
v.r.