

MESTO BARDEJOV - HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA

Na rokovanie
mestského zastupiteľstva
na deň **25.3.2020**

Materiál č. **4 b)**

S p r á v a **o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta** **za rok 2020**

Na základe:

§ 18f, ods. 1 písm. e) zák.č. 369/1990 Zb.
o obecnom zriadení v platnom znení

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo
berie na vedomie
Správu o kontrolnej činnosti hlavného
kontrolóra mesta za rok 2020

Predkladá :

Ing. Miloš Mikula
hlavný kontrolór mesta

Spracovateľ:

Ing. Miloš Mikula
hlavný kontrolór mesta

Spravodajca:

Ing. Miloš Mikula
hlavný kontrolór mesta

SPRÁVA

o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2020

V zmysle ustanovenia § 18f, ods. 1, písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, hlavný kontrolór predkladá raz ročne mestskému zastupiteľstvu správu o kontrolnej činnosti.

Kontrolná činnosť hlavného kontrolóra a útvaru hlavného kontrolóra sa v roku 2020 realizovala na základe Plánov kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta na I. a II. polrok 2020 a v súlade s § 18d zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

1. Prehľad vykonaných kontrol v roku 2020

Na základe schválených plánov vykonal hlavný kontrolór v roku 2020 v súlade s § 18f zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení a zákonom č. 357/2015 o finančnej kontrole a audite nasledovné kontroly:

1. Kontrola hospodárenia v rozpočtovej organizácii Základná škola, Komenského 23, Bardejov – kontrolovaný subjekt: Základná škola, Komenského 23, Bardejov

Výsledky z kontroly boli prerokované na zasadnutí MsZ dňa 14.5.2020 a vzaté na vedomie uznesením MsZ č. 9/2020, časť A1.

2. Kontrola dodržiavania Všeobecne záväzného nariadenia mesta č. 163/2016 o nakladaní s komunálnymi a drobnými stavebnými odpadmi za rok 2018 – kontrolovaný subjekt: Mesto Bardejov

Výsledky z kontroly boli prerokované na zasadnutí MsZ dňa 14.5.2020 a vzaté na vedomie uznesením MsZ č. 9/2020, časť A1.

3. Kontrola plnenia opatrení prijatých na základe výsledkov kontrol vykonaných v roku 2019 a nesplnených opatrení z roku 2018 a 2017 – kontrolované subjekty: Mesto Bardejov, organizácie zriadené mestom.

Výsledky z kontroly boli prerokované na zasadnutí MsZ dňa 14.5.2020 a vzaté na vedomie uznesením MsZ č. 9/2020, časť A1.

4. Kontrola plnenia príjmov a čerpania výdavkov v kine Žriedlo v roku 2019 - kontrolovaný subjekt: Mesto Bardejov

Výsledky z kontroly boli prerokované na zasadnutí MsZ dňa 14.5.2020 a vzaté na vedomie uznesením MsZ č. 9/2020, časť A1.

5. Kontrola hospodárenia v rozpočtovej organizácii Základná škola Wolkerova 10, Bardejov za rok 2019 - kontrolovaný subjekt: ZŠ Wolkerova

Výsledky z kontroly boli prerokované na zasadnutí MsZ dňa 1.10.2019 a vzaté na vedomie uznesením MsZ č. 90/2020.

6. Kontrola dodržiavania Všeobecne záväzného nariadenia mesta č. 109/2011 o sociálnych službách a úhradách za sociálne služby v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Bardejov v zariadeniach sociálnych služieb v druhom polroku 2019 - kontrolovaný subjekt: Centrum sociálnych služieb

Výsledky z kontroly boli prerokované na zasadnutí MsZ dňa 1.10.2019 a vzaté na vedomie uznesením MsZ č. 90/2020.

7. Kontrola plnenia opatrení prijatých na základe výsledkov kontrol vykonaných v roku 2019 - kontrolované subjekty: Mesto Bardejov, organizácie zriadené Mestom Bardejov

Výsledky z kontroly boli prerokované na zasadnutí MsZ dňa 1.10.2019 a vzaté na vedomie uznesením MsZ č. 90/2020.

8. Kontrola dodržiavania Všeobecne záväzného nariadenia mesta č. 145/2014 o poplatkoch za znečisťovanie ovzdušia za rok 2019 - kontrolovaný subjekt: Mesto Bardejov

Výsledky z kontroly boli prerokované na zasadnutí MsZ dňa 17.12.2020 a vzaté na vedomie uznesením MsZ č. 167/2020, časť A1.

9. Kontrola hospodárenia v rozpočtovej organizácii Základná škola Bartolomeja Krpelca Bardejov za rok 2019 - kontrolovaný subjekt: ZŠ Bartolomeja Krpelca

Výsledky z kontroly boli prerokované na zasadnutí MsZ dňa 17.12.2020 a vzaté na vedomie uznesením MsZ č. 167/2020, časť A1.

10. Kontrola plnenia príjmov a čerpania výdavkov Materskej školy Komenského 47, Bardejov v roku 2019 - kontrolovaný subjekt: Mesto Bardejov

Výsledky z kontroly boli prerokované na zasadnutí MsZ dňa 17.12.2020 a vzaté na vedomie uznesením MsZ č. 167/2020, časť A1.

11. Kontrola plnenia opatrení prijatých na základe výsledkov kontrol vykonaných v roku 2019 - kontrolované subjekty: Mesto Bardejov, organizácie zriadené Mestom Bardejov

Výsledky z kontroly boli prerokované na zasadnutí MsZ dňa 17.12.2020 a vzaté na vedomie uznesením MsZ č. 167/2020, časť A1.

Kontroly na základe uznesenia MsZ č. 81/2020-M, časť C/ bod 2, zo dňa 18.6.2020

1. Kontrola riadenia investičnej činnosti odbornými útvarmi mesta v súvislosti s opakujúcimi sa požiadavkami na krytie neoprávnených výdavkov a doplnkových prác pri investičných akciách mesta.

Výsledky z kontroly boli prerokované na zasadnutí MsZ dňa 17.12.2019 a vzaté na vedomie uznesením MsZ č. 167/2020, časť A1.

2. Kontrola dodržiavania § 41 zákona č. 343/2015 Z. z. zákona o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov pri zákazkách na stavebné práce, ktoré sú realizované pri investičných aktivitách mesta, grantoch a projektoch.

Výsledky z kontroly boli prerokované na zasadnutí MsZ dňa 17.12.2019 a vzaté na vedomie uznesením MsZ č. 167/2020, časť A1.

3. Kontrola súladu vecného a finančného plnenia neoprávnených výdavkov a doplnkových prác navyše pri jednotlivých grantoch a projektoch, predovšetkým z hľadiska dodržiavania podmienok výziev, schválených projektových dokumentácií a zákona o verejnom obstarávaní.

Výsledky z kontroly boli prerokované na zasadnutí MsZ dňa 17.12.2019 a vzaté na vedomie uznesením MsZ č. 167/2020, časť A1.

Kontroly **prebiehajúce**, do 31.12.2020 neukončené:

1. Kontrola technického stavu zimného štadióna s prihliadnutím na rekonštrukciu strechy v nadväznosti na využitie finančných prostriedkov mesta - kontrolovaný subjekt: Mesto Bardejov
2. Kontrola poskytnutia dotácií a jej čerpania, vyúčtovania pre OZ Bemaco HC 46 Bardejov od podpísania nájomnej zmluvy od roku 2011 až po jej ukončenie - kontrolovaný subjekt: Mesto Bardejov, Bapos m.p.

2. Činnosť v rozsahu povinností hlavného kontrolóra

2.1. Kontrola plnenia prijatých uznesení MsZ za rok 2020

Informácia o plnení uznesení bola predkladaná pravidelne na zasadnutia MsZ podľa čl. XI Rokovacieho poriadku MsZ - kontrolované subjekty: Mesto Bardejov, organizácie zriadené Mestom Bardejov

Informácie o kontrolách plnenia uznesení MsZ boli prerokované na zasadnutiach MsZ

- *dňa 14.5.2020, vzata na vedomie uznesením MsZ č. 8/2020, časť A1*
- *dňa 1.10.2020, vzata na vedomie uznesením MsZ č. 89/2020, časť A1*
- *dňa 17.12.2020, vzata na vedomie uznesením MsZ č. 166/2020, časť A1*

2.2. Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta na I. polrok 2020 a II. polrok 2020.

- Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na I. polrok 2020 bol prerokovaný na zasadnutí MsZ dňa 12.12.2019 a schválený uznesením MsZ č. 94/2019, časť A1 a B1.

- Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na II. polrok 2020 bol prerokovaný na zasadnutí MsZ dňa 14.5.2020, návrh plánu bol na zasadnutí doplnený o dve kontroly na návrh poslancov MsZ, doplnený plán bol schválený uznesením MsZ č.11/2020, časť A1 a B1.

2.3. Odborné stanovisko hlavného kontrolóra mesta k záverečnému účtu Mesta Bardejov za rok 2019.

Stanovisko prerokované na zasadnutí MsZ dňa 14.5.2020 a vzaté na vedomie uznesením MsZ č. 55/2020 časť A9.

2.4. Správy o výsledkoch kontrol hlavného kontrolóra vykonávaných v roku 2020

- pravidelne na zasadnutiach MsZ.

Správy o výsledkoch kontrol boli prerokované na zasadnutiach MsZ

- *dňa 14.5.2020, vzata na vedomie uznesením MsZ č. 9/2020, časť A1*
- *dňa 1.10.2020, vzata na vedomie uznesením MsZ č. 90/2020, časť A1*
- *dňa 17.12.2020, vzata na vedomie uznesením MsZ č. 167/2020, časť A1*

2.5. Stanoviská hlavného kontrolóra mesta k dodržaniu podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania:

- Stanovisko hlavného kontrolóra k dodržaniu podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania zo Štátneho fondu rozvoja bývania vo výške 117 740 € na investičný zámer „Nájomné byty nižšieho štandardu – 16 bytov a technická vybavenosť k nájomným bytom – sídlisko Poštárka“ (stav k 31.12.2019)

Stanovisko prerokované na zasadnutí MsZ dňa 25.2.2020 a vzaté na vedomie uznesením MsZ č. 6/2020 časť C.

- Stanovisko hlavného kontrolóra mesta k dodržaniu podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania vo výške maximálne 500 000 eur financovanie investičných aktivít mesta, grantov a projektov (stav k 31.12.2019)

Stanovisko prerokované na zasadnutí MsZ dňa 14.5.2020, uznesenie nebolo schválené.

- Stanovisko hlavného kontrolóra mesta k dodržaniu podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania vo výške maximálne 800 000 eur financovanie investičných aktivít mesta, grantov a projektov (stav k 31.3.2020)

Stanovisko prerokované na zasadnutí MsZ dňa 18.6.2020 a vzaté na vedomie uznesením MsZ č. 81/2020-M časť B1.

- Stanovisko hlavného kontrolóra mesta k dodržaniu podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania vo výške 793 510 eur na výkon samosprávnych pôsobností z dôvodu kompenzácie výpadku dane z príjmov fyzických osôb v roku 2020 v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19 (stav k 30.6.2020)

Stanovisko prerokované na zasadnutí MsZ dňa 1.10.2020 a vzaté na vedomie uznesením MsZ č. 146/2020, časť B1.

2.6. Kontroly a preverenia skutočností na základe podnetov:

1. Preverenie oprávnenosti pridelenia mestského bytu a plnenia nájomnej zmluvy na užívanie mestského bytu
2. Žiadosť Policajného zboru SR, odbor kriminálnej polície o vykonanie kontroly z dôvodu podozrenia zo spáchania prečinu
3. Kontrola na základe žiadosti neúspešného uchádzača o zjednanie nápravy zistených netransparentných a diskriminačných prvkov v postupe zadávania zákazky

2.7. Správa o činnosti hlavného kontrolóra za rok 2019

Správa bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 14.5.2020 a bola schválená uznesením MsZ č. 10/2020, časť A1.

2.8. Poskytnutie informácií na základe žiadostí podľa zákona NR SR č.211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o doplnení niektorých zákonov

2.9. Priebežné monitorovanie dlhu mesta

2.10. Účasť na zasadnutiach MsR a MsZ.

3. Iná činnosť hlavného kontrolóra

3.1. Účasť na poradách vedenia primátora mesta.

3.2. Účasť na zasadnutiach komisií MsZ.

3.3. Účasť na pravidelných stretnutiach Združenia hlavných kontrolórov SR, zorganizovanie zasadnutia Šarišsko-Zemplínskej sekcie Združenia hlavných kontrolórov SR v Bardejove pod patronátom primátora mesta a za účasti zástupkyne primátora.

3.5. Účasť na konferenciách a sneme Združenia hlavných kontrolórov SR.

3.6. Podávanie stanovísk, pripomienok a pozmeňujúcich návrhov k materiálom pred ich predložením na rokovania orgánov samosprávy - priebežne podľa plánov zasadnutí orgánov mesta.

4. Súčinnosť Útvary hlavného kontrolóra pri vykonávaní kontrol

4.1. Previerka oprávnených nákladov pri zabezpečovaní MHD v meste Bardejov – výšky jednotlivých nákladových položiek, predložených dopravcom SAD Prešov, a.s., Košická 2, Prešov vo vyúčtovaní za rok 2019.

V Bardejove 23.2.2020

Ing. Miloš Mikula
hlavný kontrolór mesta