

MESTO BARDEJOV - HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA

Na rokovanie
mestského zastupiteľstva
na deň 25.2.2016

Materiál č. 6

S p r á v a **o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta** **za rok 2015**

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 za rok 2015

Predkladá:

Mgr. Vladimír Harajda
hlavný kontrolór mesta

Spracovateľ:

Mgr. Vladimír Harajda
hlavný kontrolór mesta
Ing. Anna Kosárová
útvár hlavného kontrolóra

Spravodajca:

Mgr. Vladimír Harajda
hlavný kontrolór mesta

Prerokované:

- MsR dňa 18.2.2016

Prizvat':

V Bardejove 22.2.2016

S P R Á V A

o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2015

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 2015 realizovala na základe Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta na I. a II. polrok 2015 (schválený uzn. MsZ č. 26/2014 dňa 16.12.2014 a uzn. MsZ č. 54/2015 dňa 25.6.2015) a v súlade so Zásadami kontrolného systému v samospráve Mesta Bardejov.

Následné finančné kontroly boli vykonané v súlade so zák. č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o doplnení niektorých zákonov.

1. Prehľad vykonaných kontrol v roku 2015

1.1. Kontrola verejného obstarávania pri investičných akciách v materských školách

(na základe podnetu)

Subjekt kontroly: Mesto Bardejov, Radničné námestie č. 16, Bardejov
Dátum kontroly: kontrola vykonaná v dňoch 12.1. – 31.3.2015
Výsledok kontroly: Správa o vykonaní následnej finančnej kontroly č. 1/2015-ÚHK
Opatrenia: prijaté
Iné: Výsledky z kontroly boli prerokované na zasadnutí MsZ dňa 25.6.2015 a vzaté na vedomie uzn. MsZ č. 31/2015.

1.2. Kontrola hospodárenia v Zariadení pre seniorov „TOPLA“ k 31.12.2014

Subjekt kontroly: Zariadenie pre seniorov „TOPLA“, Toplianska 9, Bardejov
Dátum kontroly: kontrola vykonaná v dňoch 7.4. – 30.5.2015
Výsledok kontroly: Správa o výsledku následnej finančnej kontroly č. 2/2015-ÚHK
Opatrenia: neprijaté
ZpS „TOPLA“ v lehote do 30.6.2015 sa k zisteným nedostatkom nevyjadrilo. Na rokovaní MsZ dňa 26.3.2015 uzn. MsZ č. 21/2015 bolo schválené zrušenie rozpočtovej organizácie Zariadenie pre seniorov „TOPLA“ bez likvidácie zlúčením s rozpočtovou organizáciou Centrum sociálnych služieb, Wolkerova 11, Bardejov dňom 1.7.2015. Centru SS sa s problémami podarilo vykryť záväzky ZpS „TOPLA“ zistené kontrolou a spoluúčasťou vykryť bežné výdavky ZpS „TOPLA“ za II. polrok 2015, až na položku „teplo“ vo výške 33 247,44 Eur. Zároveň upozorňuje na nevyhnutnosť Mesta podieľať sa na spolufinancovaní bývalého zariadenia pri celkovom rozpočte mesta, inak nastane opakovaná situácia už v CSS Bardejov.
Iné: Výsledky z kontroly boli prerokované na zasadnutí MsZ dňa 25.6.2015 a vzaté na vedomie uzn. MsZ č. 31/2015.

1.3. Kontrola čerpania finančných prostriedkov na materiálno-technické vybavenie MsÚ výpočtovou technikou, evidencia zakúpeného vybavenia

Subjekt kontroly: Mesto Bardejov, Radničné námestie č. 16, Bardejov
Dátum kontroly: kontrola vykonaná v dňoch 18.5. – 30.6.2015
Výsledok kontroly: Správa o výsledku následnej finančnej kontroly č. 3/2015-ÚHK
Opatrenia: prijaté
Iné: Výsledky z kontroly boli prerokované na zasadnutí MsZ dňa 24.9.2015 a vzaté na vedomie uzn. MsZ č. 57/2015.

1.4. Kontrola nedokončených investícií (účet 042)

1.4.1.

Subjekt kontroly: Mesto Bardejov, Radničné námestie č. 16, Bardejov
Dátum kontroly: kontrola vykonaná v dňoch 2.9. – 30.9.2015
Výsledok kontroly: Správa o výsledku následnej finančnej kontroly č. 4/1/2015-ÚHK
Opatrenia: prijaté

1.4.2.

Subjekt kontroly: BAPOS, m. p., Štefánikova 786, Bardejov
Dátum kontroly: kontrola vykonaná v dňoch 1.7. – 31.8.2015
Výsledok kontroly: Správa o výsledku následnej finančnej kontroly č. 4/2/2015-ÚHK
Opatrenia: prijaté

1.4.3.

Subjekt kontroly: Základná umelecká škola M. Vileca, Hurbanova 10, Bardejov
Dátum kontroly: kontrola vykonaná v dňoch 1.7. – 31.8.2015
Výsledok kontroly: Záznam z následnej finančnej kontroly č. 4/3/2015-ÚHK
Opatrenia: nebolo potrebné prijať

1.4.4.

Subjekt kontroly: Kultúrne a turistické centrum, Radničné nám. 24, Bardejov
Dátum kontroly: kontrola vykonaná v dňoch 1.7. – 31.8.2015
Výsledok kontroly: Záznam z následnej finančnej kontroly č. 4/4/2015-ÚHK
Opatrenia: nebolo potrebné prijať

1.4.5. a 1.4.6.

Subjekt kontroly: Centrum sociálnych služieb, Wolkerova 11, Bardejov
Dátum kontroly: kontrola vykonaná v dňoch 1.7. – 31.8.2015
Výsledok kontroly: Správa o vykonaní následnej finančnej kontroly č. 4/5/2015-ÚHK a č. 4/6/2015
Opatrenia: prijaté

1.4.7.

Subjekt kontroly: Základná škola, Komenského 23, Bardejov
Dátum kontroly: kontrola vykonaná v dňoch 1.7. – 31.8.2015
Výsledok kontroly: Záznam z následnej finančnej kontroly č. 4/7/2015-ÚHK
Opatrenia: nebolo potrebné prijať

1.4.8.

Subjekt kontroly: Základná škola, Wolkerova 10, Bardejov
Dátum kontroly: kontrola vykonaná v dňoch 1.7. – 31.8.2015
Výsledok kontroly: Záznam z následnej finančnej kontroly č. 4/8/2015-ÚHK
Opatrenia: nebolo potrebné prijať

1.4.9.

Subjekt kontroly: Základná škola B. Krpelca, T. Ševčenka 3, Bardejov
Dátum kontroly: kontrola vykonaná v dňoch 1.7. – 31.8.2015
Výsledok kontroly: Záznam z následnej finančnej kontroly č. 4/9/2015-ÚHK
Opatrenia: nebolo potrebné prijať

1.4.10.

Subjekt kontroly: Základná škola s materskou školou, Pod Vinbargom 1, Bardejov
Dátum kontroly: kontrola vykonaná v dňoch 1.7. – 31.8.2015
Výsledok kontroly: Záznam z následnej finančnej kontroly č. 4/10/2015-ÚHK
Opatrenia: nebolo potrebné prijať

1.4.11.

Subjekt kontroly: Základná škola s materskou školou, Pod papierňou 1, Bardejov
Dátum kontroly: kontrola vykonaná v dňoch 1.7. – 31.8.2015
Výsledok kontroly: Záznam z následnej finančnej kontroly č. 4/11/2015-ÚHK
Opatrenia: nebolo potrebné prijať

1.4.12.

Subjekt kontroly: Základná škola, Nám. arm. gen. L. Svobodu 16, Bardejov
Dátum kontroly: kontrola vykonaná v dňoch 1.7. – 31.8.2015
Výsledok kontroly: Záznam z následnej finančnej kontroly č. 4/12/2015-ÚHK
Opatrenia: nebolo potrebné prijať

1.4.13.

Subjekt kontroly: Centrum voľného času, Dlhý rad 12, Bardejov
Dátum kontroly: kontrola vykonaná v dňoch 1.7. – 31.8.2015
Výsledok kontroly: Záznam z následnej finančnej kontroly č. 4/13/2015-ÚHK
Opatrenia: nebolo potrebné prijať
Iné: Výsledky z kontrol boli prerokované na zasadnutí MsZ dňa 10.12.2015 a vzaté na vedomie uzn. MsZ č. 88/2015.

1.5. Kontrola čerpania dotácie v SZUŠ Pod Vinbargom 1, Bardejov za rok 2014

Subjekt kontroly: Súkromná základná umelecká škola, Pod Vinbargom 1, Bardejov,
Dátum kontroly: kontrola vykonaná v dňoch 2.9. – 30.9.2015
Výsledok kontroly: Záznam o výsledku kontroly č. 5/2015-ÚHK
Opatrenia: nebolo potrebné prijať
Iné: Výsledky z kontroly boli prerokované na zasadnutí MsZ dňa 10.12.2015 a vzaté na vedomie uzn. MsZ č. 88/2015.

1.6. Kontrola odmeňovania zamestnancov Mesta Bardejov v zmysle zákona č. 553/2003 o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme – zamestnanci MsÚ

Subjekt kontroly: Mesto Bardejov, Radničné nám. 16, Bardejov
Dátum kontroly: kontrola vykonaná v dňoch 1.10. – 17.12.2015
Výsledok kontroly: Záznam o výsledku kontroly č. 6/2015-ÚHK
Opatrenia: nebolo potrebné prijať
Iné: Kontrola uzavretá 17.12.2015, avšak vzhľadom na termín prvého riadneho MsZ v roku 2016 bude predložená na rokovanie dňa 17.3.2016.

1.7. Kontrola čerpania dotácie poskytnutej prostredníctvom rozpočtu mesta za rok 2014

Subjekt kontroly: Cirkevná ZŠ s MŠ sv. Faustíny (MŠ, ŠKD a ŠJ), Pánska 2420, Bardejov – Dlhá Lúka
Dátum kontroly: kontrola vykonaná v dňoch 12.10. – 31.10.2015
Výsledok kontroly: Záznam o výsledku kontroly č. 7/2015-ÚHK
Opatrenia: nebolo potrebné prijať
Iné: Výsledky z kontroly boli prerokované na zasadnutí MsZ dňa 10.12.2015 a vzaté na vedomie uzn. MsZ č. 88/2015.

1.8. Kontrola čerpania dotácie poskytnutej prostredníctvom rozpočtu mesta za rok 2014

Subjekt kontroly: Cirkevná spojená škola (ŠKD, CVC a ŠJ), Jiráskova 5, Bardejov
Dátum kontroly: kontrola vykonaná v dňoch 21.10. – 31.10.2015
Výsledok kontroly: Záznam o výsledku kontroly č. 8/2015-ÚHK
Opatrenia: nebolo potrebné prijať
Iné: Výsledky z kontroly boli prerokované na zasadnutí MsZ dňa 10.12.2015 a vzaté na vedomie uzn. MsZ č. 88/2015.

1.9. Kontrola čerpania dotácie poskytnutej prostredníctvom rozpočtu mesta za rok 2014

Subjekt kontroly: Súkromné centrum špeciálno-pedagogického poradenstva, PaedDr. Jarmila Zatorská, Slovenská 11, Bardejov
Dátum kontroly: kontrola vykonaná v dňoch 9.11. – 27.11.2015
Výsledok kontroly: Záznam o výsledku kontroly č. 9/2015-ÚHK
Opatrenia: nebolo potrebné prijať
Iné: Výsledky z kontroly boli prerokované na zasadnutí MsZ dňa 10.12.2015 a vzaté na vedomie uzn. MsZ č. 88/2015.

1.10. Kontrola plnenia opatrení prijatých na základe výsledkov následných finančných kontrol vykonaných v roku 2014

Subjekty kontroly: Mesto Bardejov,
BTS, s.r.o., Radničné námestie 16, Bardejov
BARDBYT, s.r.o., Moyzesova 7, Bardejov
Bapos, m.p., Štefánikova 786, Bardejov
Základná umelecká škola M. Vileca, Hurbanova 10, Bardejov
Kultúrne a turistické centrum, Radničné námestie 24, Bardejov
EKOBARD, a.s., Štefánikova 3751, Bardejov
Základná škola s materskou školou, Pod Papiernou 1, Bardejov
Základná škola s materskou školou, Pod Vinbargom 1, Bardejov
Dátum kontroly: kontrola vykonaná v dňoch 1.12. – 31.12.2015
Výsledok kontroly: Záznam o výsledku kontroly č. 10/2015-ÚHK
Opatrenia: nebolo potrebné prijať
Iné: Výsledky z kontroly budú predložené na prerokovanie na najbližšie riadne zasadnutie MsZ.

2. Činnosť v rozsahu povinnosti hlavného kontrolóra

- 2.1. Kontrola plnenia prijatých uznesení MsZ za rok 2015, materiál o plnení uznesení predkladaný pravidelne na zasadnutia MSZ v písomnej forme.
- 2.2. Plán kontrolnej činnosti HK mesta na II. polrok 2015 a I. polrok 2016.
- 2.3. Odborné stanovisko HK mesta k záverečnému účtu Mesta Bardejov za rok 2014.
- 2.4. Odborné stanovisko HK mesta k návrhu programového rozpočtu Mesta Bardejov a zriadených rozpočtových organizácií na rok 2016 a roky 2017, 2018.
- 2.5. Správa o kontrolnej činnosti HK za rok 2014 v zmysle ust. § 18f zák. č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.
- 2.6. Správy o výsledkoch kontrol hlavného kontrolóra vykonávaných v roku 2015 – pravidelne na zasadnutiach MsZ.
- 2.7. Stanovisko HK mesta k dodržaniu podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania, stav k 31.10.2015.
- 2.8. Účasť na zasadnutiach MsR a MsZ.

3. Iná činnosť hlavného kontrolóra

- 3.1. Účasť na poradách vedenia primátora mesta.
- 3.2. Účasť na zasadnutiach komisii MsZ.
- 3.3. Účasť na zasadnutiach komisie pre posudzovanie návrhov na zápis do kroniky mesta.
- 3.4. Účasť na pravidelných stretnutiach Združenia hlavných kontrolórov - sekcia Šariš - Zemplín.
- 3.5. Účasť na stretnutiach hlavných kontrolórov SR (Vysoké Tatry, Bojnice).
- 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 ÚHK pri vykonávaní kontrol v kompetencii Mesta

- 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 2014.

V Bardejove 11.2.2016

Mgr. Vladimír Harajda
hlavný kontrolór mesta

Tento materiál obsahuje 5 strán textu.