

	MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO MESTA BREZNA	Číslo poradia: 9.1
	15. FEBRUÁR 2017	Číslo spisu: MsÚ- 2017/2541-11

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta za rok 2016

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta za rok 2016

Materiál sa doručuje:

1. Primátor mesta
2. Zástupcovia primátora mesta
3. Poslanci mestského zastupiteľstva
4. Hlavný kontrolór mesta Brezna
5. Prednosta mestského úradu
6. Vedúci odborov mestského úradu
7. Zapisovateľka

Počet príloh: 0

Dátum vyexpedovania materiálu: 8. február 2017

Predkladá: Ing. Ingrid Konečná Veverková funkcia: hlavná kontrolórka mesta Brezna	Podpis:
Spracoval: Ing. Ingrid Konečná Veverková funkcia: hlavná kontrolórka mesta Brezna	Podpis:

MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO MESTA BREZNA
15. február 2017

NÁVRH NA UZNESENIE

Číslo poradia: **9.1.**

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta za rok 2016

Mestské zastupiteľstvo mesta Brezno

I/ berie na vedomie

Správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta za rok 2016

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta za rok 2016

Podľa § 18f ods.1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o obecnom zriadení“) predkladám mestskému zastupiteľstvu správu o kontrolnej činnosti za rok 2016.

V priebehu hodnoteného obdobia som 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.

Kontrolnej činnosti podľa zákona o obecnom zriadení podlieha

- mestský úrad,
- rozpočtové a príspevkové organizácie zriadené mestom,
- právnické osoby, v ktorých má obec majetkovú účasť,
- iné osoby, ktoré nakladajú s majetkom obce alebo ktorým bol majetok obce prenechaný na užívanie, a to v rozsahu dotýkajúcom sa tohto majetku,
- osoby, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu obce účelové dotácie alebo návratné finančné výpomoci, či nenávratné finančné výpomoci podľa osobitného predpisu v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami.

Kontrolnú činnosť som vykonávala v súlade s plánmi kontrolnej činnosti na 1.polrok 2016 a 2.polrok 2016, ktoré boli schválené uzneseniami mestského zastupiteľstva.

Kontrolná činnosť bola za hodnotené obdobie zameraná na:

- výkon kontrolnej činnosti
- výkon iných odborných činností, najmä spracovanie odborných stanovísk v súlade so zákonom o obecnom zriadení.

Výkon kontrolnej činnosti

V rámci kontrolnej činnosti bolo v roku 2016 vykonaných **22 kontrol**, rovnaký počet kontrol ako aj v roku 2015.

Z vykonaných kontrol sa po ich ukončení vypracúva návrh správy/správu alebo správu; návrh správy/správa sa vypracúva, ak boli zistené nedostatky, správa sa vydáva v prípade, ak neboli zistené nedostatky.

Z celkového počtu vykonaných kontrol bolo

- **6** kontrol ukončených správou (v roku 2015 to bolo 9 kontrol),
- **16** kontrol ukončených návrhom správy/správou (v roku 2015 to bolo 13 kontrol).

Prierezová štruktúra uskutočnených kontrol bola nasledovná:

- **14 kontrol v rozpočtových organizáciách - školách a školských zariadeniach s právnou subjektivitou** - pri 4 kontrolách neboli zistené nedostatky, 10 kontrol bolo ukončených konštatovaním nedostatkov (v roku 2015 bolo v uvedených subjektoch vykonaných len 6 kontrol);
- **1 kontrola v príspevkovej organizácii**, ktorá bola ukončená konštatovaním nedostatkov (v roku 2015 bola v príspevkových organizáciách vykonaná rovnako 1 kontrola);
- **6 kontrol na mestskom úrade** – pri 2 kontrolách neboli zistené nedostatky, 4 kontroly boli ukončené konštatovaním nedostatkov (v roku 2015 bolo na mestskom úrade vykonaných 8 kontrol);
- **1 kontrola v obchodnej spoločnosti – LESY MESTA BREZNO, s. r. o.** – kontrola bola ukončená návrhom správy/správou.

V **rozpočtových organizáciách** boli vykonané kontroly uzatvárania zmluvných vzťahov, kontroly tvorby a použitia sociálneho fondu a kontroly dodržiavania registratúrneho poriadku.

V **príspevkovej organizácii – technické služby mesta Brezno** bola vykonaná 1 kontrola hospodárenia a nakladania s verejnými prostriedkami rozpočtu mesta.

Na **mestskom úrade** boli vykonané kontroly

- plnenia opatrení,
- vybavovania sťažností,
- vybavovania petícií,
- stavu a vývoja dlhu,
- uzatvárania zmluvných vzťahov,
- plnenia príjmov rozpočtu mesta – plnenia výnosu dane za užívanie verejného priestranstva.

Na mestskom úrade bola začatá kontrola hospodárenia a nakladania s verejnými prostriedkami rozpočtu mesta – kontrola podnikateľskej činnosti vykonávanej mestom. Táto kontrola bola ukončená až v januári 2017.

V **obchodnej spoločnosti – LESY MESTA BREZNO, s. r. o.** bola vykonaná kontrola tvorby a použitia sociálneho fondu.

Výkon iných odborných činností

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona o obecnom zriadení som v hodnotiacom období spracovala **odborné stanovisko k návrhu rozpočtu na rok 2017** a **odborné stanovisko k návrhu záverečnému účtu mesta Brezna za rok 2015**.