

SPRÁVA O KONTROLNEJ ČINNOSTI

HLAVNÉHO KONTROLÓRA MESTA KYSUCKÉ NOVÉ MESTO

ZA ROK 2014

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, ktorá bola vykonaná v roku 2014.

V predmetnom období boli na základe zákona o obecnom zriadení, schválených plánov kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta a uznesení mestského zastupiteľstva vykonané nasledovné kontroly:

1. Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov mesta pri poskytovaní sociálnej služby pani Š.

- a) kontrolovaný subjekt: Mestský úrad, Námestie slobody č. 94, Kysucké Nové Mesto,
- b) kontrola vykonaná: na základe postúpeného podania Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky č. 23735/2013-M_ODDPSS, v čase: január – február 2014,
- c) kontrolované obdobie: počas poskytovania opatrovateľskej služby,
- d) predmet kontroly: zistenie skutkového stavu dodržiavania všeobecne záväzných predpisov pri poskytovaní opatrovateľskej služby, najmä vzhľadom na výšku dlhu, ktorý poskytovaním opatrovateľskej služby vznikol,
- e) výsledok kontroly: Záznam z kontroly č. 1/2014 - kontrolou neboli zistené nedostatky,
- f) správa predložená mestskému zastupiteľstvu na zasadnutí dňa: 13.03.2014.

2. Prešetrovanie úhrady faktúr za realizáciu prác na vybudovanie plážového ihriska so zameraním, či neboli preplatené tie isté práce dvakrát.

- a) kontrolovaný subjekt: Mestský úrad, Námestie slobody č. 94, Kysucké Nové Mesto,
- b) kontrola vykonaná: na základe uznesenia mestského zastupiteľstva č. 214/2013, zo dňa 12.12.2013, v čase: január – február 2014,

- c) kontrolované obdobie: rok 2012 a rok 2013,
- d) predmet kontroly: dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov upravujúcich kontrolovanú oblasť,
- e) výsledok kontroly: Záznam z kontroly č. 2/2014 - kontrolou neboli zistené nedostatky,
- f) správa predložená mestskému zastupiteľstvu na zasadnutí dňa: 13.03.2014.

3. *Kontrola vybavovania sťažností a petícií v pôsobnosti mestského úradu*

- a) kontrolovaný subjekt: Mestský úrad, Námestie slobody č. 94, Kysucké Nové Mesto
- b) kontrola vykonaná: na základe plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta, v čase: február 2014,
- c) kontrolované obdobie: rok 2013,
- d) predmet kontroly: dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov upravujúcich kontrolovanú oblasť,
- e) výsledok kontroly: Záznam z kontroly č. 3/2014 - kontrolou neboli zistené nedostatky,
- f) správa predložená mestskému zastupiteľstvu na zasadnutí dňa: 13.03.2014.

4. *Kontrola uzatvorenia dohôd o hmotnej zodpovednosti zamestnancov mesta*

- a) kontrolovaný subjekt: Mestský úrad, Námestie slobody č. 94, Kysucké Nové Mesto
- b) kontrola vykonaná: na základe plánu kontrolnej činnosti, v čase: marec/2014,
- c) kontrolované obdobie: stav k 31.12.2013,
- d) predmet kontroly: dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov upravujúcich kontrolovanú oblasť,
- e) výsledok kontroly: Záznam z kontroly č. 4/2014 - kontrolou neboli zistené nedostatky,
- f) správa predložená mestskému zastupiteľstvu na zasadnutí dňa: 12.06.2014.

5. *Kontrola nájomnej zmluvy na nehnuteľný majetok mesta – pozemok pod novinovým stánkom na ul. Matice slovenskej, vo veci využívania prenajatej nehnuteľnosti podľa predmetu zmluvy.*

- a) kontrolovaný subjekt: Mestský úrad, Námestie slobody č. 94, Kysucké Nové Mesto,
- b) kontrola vykonaná: na základe uznesenia mestského zastupiteľstva, v čase: apríl-máj/2014,
- c) kontrolované obdobie: aktuálny stav,
- d) predmet kontroly: časť nehnuteľnosti č. KNC 193/1 zastavané plochy a nádvoría v katastrálnom území Kysucké Nové Mesto, ktorej vlastníkom je mesto a jej využívanie na účel určený v nájomnej zmluve,
- e) výsledok kontroly: Záznam o kontrole č. 5/2014 - kontrolou neboli zistené nedostatky,
- f) správa predložená mestskému zastupiteľstvu na zasadnutí dňa: 12.06.2014.

6. *Kontrola záväzkov mesta vyplývajúca z dodávateľských faktúr*

- a) kontrolovaný subjekt: Mestský úrad, Námestie slobody č. 94, Kysucké Nové Mesto,
- b) kontrola vykonaná: na základe plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta, v čase: apríl/2014,
- c) kontrolované obdobie: k 10. aprílu 2014,
- d) predmet kontroly: dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov upravujúcich kontrolovanú oblasť,
- e) výsledok kontroly: Záznam o kontrole č. 6/2014 - kontrolou neboli zistené nedostatky,
- f) správa predložená mestskému zastupiteľstvu na zasadnutí dňa: 12.06.2014.

7. *Kontrola hospodárenia rozpočtovej organizácie mesta*

- a) kontrolovaný subjekt: Centrum voľného času, Komenského ulica č. 1163, Kysucké Nové Mesto,
- b) kontrola vykonaná: na základe plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta, v čase máj – október 2014,
- c) kontrolované obdobie: rok 2013,
- d) predmet kontroly: dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov upravujúcich kontrolovanú oblasť,
- e) výsledok kontroly: Správa o výsledku následnej finančnej kontroly č. 7/2014 - kontrolou boli zistené nedostatky,

- f) správa predložená mestskému zastupiteľstvu na zasadnutí dňa: 15.12.2014,
- g) zistené nedostatky, najmä:
- neodvedenie zostatku nepoužitých prostriedkov na účet mesta,
 - nevedenie prostriedkov prijatých od zákonných zástupcov žiakov na príjmovom účte,
 - neevidovanie výdavkov v zmysle príslušných predpisov, ich nesprávne vykazovanie a neoprávnené skresľovanie,
 - rozdiely vo výške vyplatených a vykázaných odmien zamestnancom,
 - predkladanie nepravdivých výkazov,
 - porušenie zásad rozpočtového hospodárenia,
 - neoprávnená úhrada preddavku a členského príspevku,
 - neoprávnené vyplatenie finančných prostriedkov iným rozpočtovým organizáciám, zriadeným mestom (základné školy),
 - nedodržanie postupu zverejňovania objednávok tak, ako to ukladajú všeobecne záväzné právne predpisy,
 - nesprávne a neúplné vedenie účtovníctva
 - nedodržanie postupu pri výkone predbežnej finančnej kontroly,
 - nedodržiavanie zákona o verejnom obstarávaní,
 - viacnásobné porušenie finančnej disciplíny.

Riaditeľka kontrolovaného subjektu prijala v určenom termíne opatrenia na nápravu zistených nedostatkov, predložila kontrolnému orgánu správu o ich splnení, určila osoby zodpovedné za zistené nedostatky a prijala voči nim opatrenia.

8. *Kontrola všetkých obchodných prevádzok, ktoré podnikajú s nehnuteľným majetkom mesta za účelom zistenia skutkového stavu so zmluvou*

- g) kontrolovaný subjekt: Mestský úrad, Námestie slobody č. 94, Kysucké Nové Mesto,
- a) kontrola vykonaná: na základe uznesenia mestského zastupiteľstva, v čase: júl – november 2014,
- b) kontrolované obdobie: ku dňu začatia kontroly,
- c) predmet kontroly: zistiť, či nájomcovia, ktorým bol do nájmu prenechaný nehnuteľný majetok mesta, užívajú tento v súlade s účelom, na ktorý im bol prenajatý,
- d) výsledok kontroly: Záznam o kontrole č. 8/2014 - kontrolou neboli zistené nedostatky,

e) správa predložená mestskému zastupiteľstvu na zasadnutí dňa: 15.12.2014.

9. Kontrola všetkých obchodných prevádzok, ktoré podnikajú s nehnuteľným majetkom mesta za účelom zistenia skutkového stavu so zmluvou

a) kontrolovaný subjekt: Údržba mesta Kysucké Nové Mesto

Cesta do Rudiny 637, 024 01 Kysucké Nové Mesto

b) kontrola vykonaná: na základe uznesenia mestského zastupiteľstva, v čase: júl – november 2014,

c) kontrolované obdobie: ku dňu začatia kontroly,

d) predmet kontroly: zistiť, či nájomcovia, ktorým bol do nájmu prenechaný nehnuteľný majetok mesta, užívajú tento v súlade s účelom, na ktorý im bol prenajatý,

e) výsledok kontroly: Záznam o kontrole č. 9/2014 - kontrolou neboli zistené nedostatky,

f) správa predložená mestskému zastupiteľstvu na zasadnutí dňa: 15.12.2014.

10. Kontrola všetkých obchodných prevádzok, ktoré podnikajú s nehnuteľným majetkom mesta za účelom zistenia skutkového stavu so zmluvou

a) kontrolovaný subjekt: Mestské kultúrno-športové stredisko, Litovelská č. 871,

Kysucké Nové Mesto

b) kontrola vykonaná: na základe uznesenia mestského zastupiteľstva, v čase: júl – november 2014,

c) kontrolované obdobie: ku dňu začatia kontroly,

d) predmet kontroly: zistiť, či nájomcovia, ktorým bol do nájmu prenechaný nehnuteľný majetok mesta, užívajú tento v súlade s účelom, na ktorý im bol prenajatý,

e) výsledok kontroly: Záznam o kontrole č. 10/2014 - kontrolou neboli zistené nedostatky,

f) správa predložená mestskému zastupiteľstvu na zasadnutí dňa: 15.12.2014.

11. Kontrola všetkých obchodných prevádzok, ktoré podnikajú s nehnuteľným majetkom mesta za účelom zistenia skutkového stavu so zmluvou

a) kontrolovaný subjekt: Centrum voľného času

Komenského ulica č. 1163, Kysucké Nové Mesto

- b) kontrola vykonaná: na základe uznesenia mestského zastupiteľstva, v čase: august – september 2014,
- c) kontrolované obdobie: ku dňu začatia kontroly,
- d) predmet kontroly: zistiť, či nájomcovia, ktorým bol do nájmu prenechaný nehnuteľný majetok mesta, užívajú tento v súlade s účelom, na ktorý im bol prenajatý,
- e) výsledok kontroly: Záznam o kontrole č. 11/2014 - kontrolou neboli zistené nedostatky,
- f) správa predložená mestskému zastupiteľstvu na zasadnutí dňa: 15.12.2014.

12. Kontrola všetkých obchodných prevádzok, ktoré podnikajú s nehnuteľným majetkom mesta za účelom zistenia skutkového stavu so zmluvou

- a) kontrolovaný subjekt: Základná umelecká škola
Štúrova ulica č. 467, Kysucké Nové Mesto
- b) kontrola vykonaná: na základe uznesenia mestského zastupiteľstva, v čase: august – september 2014,
- c) kontrolované obdobie: ku dňu začatia kontroly,
- d) predmet kontroly: zistiť, či nájomcovia, ktorým bol do nájmu prenechaný nehnuteľný majetok mesta, užívajú tento v súlade s účelom, na ktorý im bol prenajatý,
- e) výsledok kontroly: Záznam o kontrole č. 12/2014 - kontrolou neboli zistené nedostatky,
- f) správa predložená mestskému zastupiteľstvu na zasadnutí dňa: 15.12.2014.

13. Kontrola všetkých obchodných prevádzok, ktoré podnikajú s nehnuteľným majetkom mesta za účelom zistenia skutkového stavu so zmluvou

- a) kontrolovaný subjekt: Základná škola
Clementisova ulica č. 616, Kysucké Nové Mesto
- b) kontrola vykonaná: na základe uznesenia mestského zastupiteľstva, v čase: august – september 2014,
- c) kontrolované obdobie: ku dňu začatia kontroly,
- d) predmet kontroly: zistiť, či nájomcovia, ktorým bol do nájmu prenechaný nehnuteľný majetok mesta, užívajú tento v súlade s účelom, na ktorý im bol prenajatý,

- e) výsledok kontroly: Záznam o kontrole č. 13/2014 - kontrolou neboli zistené nedostatky,
- f) správa predložená mestskému zastupiteľstvu na zasadnutí dňa: 15.12.2014.

14. Kontrola všetkých obchodných prevádzok, ktoré podnikajú s nehnuteľným majetkom mesta za účelom zistenia skutkového stavu so zmluvou

- a) kontrolovaný subjekt: Základná škola
Dolinský Potok 1114/28, Kysucké Nové Mesto
- b) kontrola vykonaná: na základe uznesenia mestského zastupiteľstva, v čase: august – október 2014,
- c) kontrolované obdobie: ku dňu začatia kontroly,
- d) predmet kontroly: zistiť, či nájomcovia, ktorým bol do nájmu prenechaný nehnuteľný majetok mesta, užívajú tento v súlade s účelom, na ktorý im bol prenajatý,
- e) výsledok kontroly: Záznam o kontrole č. 14/2014 - kontrolou neboli zistené nedostatky,
- f) správa predložená mestskému zastupiteľstvu na zasadnutí dňa: 15.12.2014.

15. Kontrola všetkých obchodných prevádzok, ktoré podnikajú s nehnuteľným majetkom mesta za účelom zistenia skutkového stavu so zmluvou

- a) kontrolovaný subjekt: Základná škola
Nábřežná ulica č. 845, Kysucké Nové Mesto
- b) kontrola vykonaná: na základe uznesenia mestského zastupiteľstva, v čase: august – november 2014,
- c) kontrolované obdobie: ku dňu začatia kontroly,
- d) predmet kontroly: zistiť, či nájomcovia, ktorým bol do nájmu prenechaný nehnuteľný majetok mesta, užívajú tento v súlade s účelom, na ktorý im bol prenajatý,
- e) výsledok kontroly: Záznam o kontrole č. 15/2014 - kontrolou neboli zistené nedostatky,
- f) správa predložená mestskému zastupiteľstvu na zasadnutí dňa: 15.12.2014.

16. Kontrola všetkých obchodných prevádzok, ktoré podnikajú s nehnuteľným majetkom mesta za účelom zistenia skutkového stavu so zmluvou

- a) kontrolovaný subjekt: Materská škola
Ul. 9. mája č. 1292 , Kysucké Nové Mesto
- b) kontrola vykonaná: na základe uznesenia mestského zastupiteľstva, v čase august – september 2014,
- c) kontrolované obdobie: ku dňu začatia kontroly,
- d) predmet kontroly: zistiť, či nájomcovia, ktorým bol do nájmu prenechaný nehnuteľný majetok mesta, užívajú tento v súlade s účelom, na ktorý im bol prenajatý,
- e) výsledok kontroly: Záznam o kontrole č. 16/2014 - kontrolou neboli zistené nedostatky,
- f) správa predložená mestskému zastupiteľstvu na zasadnutí dňa: 15.12.2014.

17. Kontrola všetkých obchodných prevádzok, ktoré podnikajú s nehnuteľným majetkom mesta za účelom zistenia skutkového stavu so zmluvou

- a) kontrolovaný subjekt: Materská škola
Komenského ulica č. 1162, Kysucké Nové Mesto
- b) kontrola vykonaná: na základe uznesenia mestského zastupiteľstva, v čase: august – september 2014,
- c) kontrolované obdobie: ku dňu začatia kontroly,
- d) predmet kontroly: zistiť, či nájomcovia, ktorým bol do nájmu prenechaný nehnuteľný majetok mesta, užívajú tento v súlade s účelom, na ktorý im bol prenajatý,
- e) výsledok kontroly: Záznam o kontrole č. 17/2014 - kontrolou neboli zistené nedostatky,
- f) správa predložená mestskému zastupiteľstvu na zasadnutí dňa: 15.12.2014.

18. Kontrola všetkých obchodných prevádzok, ktoré podnikajú s nehnuteľným majetkom mesta za účelom zistenia skutkového stavu so zmluvou

- a) kontrolovaný subjekt: Materská škola
Litovelská ulica č. 605, Kysucké Nové Mesto
- b) kontrola vykonaná: na základe uznesenia mestského zastupiteľstva, v čase: august – september 2014,

- c) kontrolované obdobie: ku dňu začatia kontroly,
- d) predmet kontroly: zistiť, či nájomcovia, ktorým bol do nájmu prenechaný nehnuteľný majetok mesta, užívajú tento v súlade s účelom, na ktorý im bol prenajatý,
- e) výsledok kontroly: Záznam o kontrole č. 18/2014 - kontrolou neboli zistené nedostatky,
- f) správa predložená mestskému zastupiteľstvu na zasadnutí dňa: 15.12.2014.

19. Kontrola zmlúv a dodatkov a ich zverejnenie na investičné akcie na športovú halu v roku 2014.

- a) kontrolovaný subjekt: Mestský úrad, Kysucké Nové Mesto
- b) kontrola vykonaná: na základe uznesenia mestského zastupiteľstva, v čase: november – december 2014,
- c) kontrolované obdobie: ku dňu začatia kontroly,
- d) predmet kontroly: zistiť, či nájomcovia, ktorým bol do nájmu prenechaný nehnuteľný majetok mesta, užívajú tento v súlade s účelom, na ktorý im bol prenajatý,
- e) výsledok kontroly: Záznam o kontrole č. 19/2014 - kontrolou neboli zistené nedostatky,
- f) správa predložená mestskému zastupiteľstvu na zasadnutí dňa: 15.12.2014.

20. Kontrola hospodárenia v dennom centre

- a) kontrolovaný subjekt: Mestský úrad, Námestie slobody č. 94, Kysucké Nové Mesto
- b) kontrola vykonaná: na základe uznesenia mestského zastupiteľstva, v čase: december 2014 až február 2015,
- c) kontrolované obdobie: rok 2010, 2011, 2012, 2013, prvý polrok 2014.
- d) správa bude predložená mestskému zastupiteľstvu na zasadnutí dňa: 12.03.2015.

Okrem vyššie uvedených kontrol bola v roku 2014 vykonávaná i ďalšia kontrolná činnosť, ktorej výsledkom bolo:

- vypracovanie správy o sťažnostiach vybavovaných mestským úradom v roku 2013. Správa o vybavovaní sťažností predložená mestskému zastupiteľstvu na zasadnutí 13.03.2014.

- vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu mesta za rok 2013. Odborné stanovisko bolo predložené mestskému zastupiteľstvu na zasadnutí 12.06.2014.

V Kysuckom Novom Meste, dňa 17.02.2015

Mgr. Ing. Eva Chládková
hlavný kontrolór mesta