



Mesto Zlaté Moravce

Mestský úrad, Ul. 1. mája 2, 953 01 Zlaté Moravce

Materiál na zasadnutie MsZ
v Zlatých Moravciach dňa 20.09.2012

Číslo materiálu: **41-18MZ/2012**

INFORMÁCIA

**Hlavného kontrolóra mesta o uskutočnených kontrolách za 1.polrok 2012 a kontrole
hospodárenia m.p. Technické služby za rok 2011.**

Predkladá:

Meno : Ing.Michal Borkovič
Funkcia : Hlavný kontrolór mesta

Spracoval:

Meno : Ing.Michal Borkovič
Funkcia : Hlavný kontrolór mesta

MsR dňa 11.09.2012 – zobrala na vedomie

Dôvodová sprava

Predkladám informačnú správu o uskutočnených kontrolách za 1.polrok 2012 podľa schváleného plánu kontrolnej činnosti HK . Správa o kontrole hospodárenia m.p. Technické služby za rok 2011, ktorá sa uskutočnila v 2.polroku, bude prezentovaná na rokovaní MsZ dňa 20.9.2012.

Uznesenie č.xx/2012
**z 18. zasadnutia mestského zastupiteľstva v Zlatých Moravciach
konaného dňa 20.09.2012**

**Informácia o uskutočnených kontrolách HK za 1.polrok 2012 a kontrole
hospodárenia m.p. Technické služby za rok 2011**

Mestské zastupiteľstvo v Zlatých Moravciach na svojom 18. zasadnutí MZ konanom dňa 20.09.2012

prerokovalo

informáciu o uskutočnených kontrolách HK za 1.polrok 2012 a

berie na vedomie

Informáciu o uskutočnených kontrolách HK za 1.polrok 2012

V Zlatých Moravciach dňa 20.09.2012

Ing. Peter Lednár, CSc.
primátor mesta

**Informácia hlavného kontrolóra mesta
o uskutočnených kontrolách za 1.polrok 2012
a kontrole hospodárenia m.p. Technické služby za rok 2011**

V súlade s plánom kontrolnej činnosti na 1.polrok 2012 , ktorý bol schválený mestským zastupiteľstvom som uskutočnil nasledovné kontroly :

1. Kontroly uskutočňované v súvislosti so spracovaním Odborného stanoviska hlavného kontrolóra mesta k záverečnému účtu mesta za rok 2011, v zmysle zákona č.369/1990 Z.z. O obecnom zriadení v znení n.p.
Bolo uskutočnených 7 čiastkových kontrol - MsÚ, TS m.p., ZS m.p., Službyt m.p., Mestská nemocnica, SŠZ m.p., MsKS m.p.

Správa z týchto kontrol ,spracovaná v Odbornom stanovisku ,bola predložená na rokovanie MsZ dňa 28.6.2012, ako súčasť schvaľovacieho procesu Záverečného účtu mesta Zlaté Moravce za rok 2011.

2. Kontrola pokladničnej hotovosti a pokladničných dokladov v zmysle ustanovení zákona č.431/2002 Z.z. „O účtovníctve“ a zákona č.502/2001 Z.z., „O finančnej kontrole a vnútornom audite“.
Bolo uskutočnených 10 čiastkových kontrol – MsÚ, TS m.p., ZS m.p., Službyt m.p., MsN, MSKaŠ p.o., ZŠ Robotnícka ul., ZŠ Mojmirova ul., ZŠ Pribinova ul. a ZUŠ.
U všetkých mestských podnikov a na MsÚ boli zistené nedostatky v súvislosti s vykonávaním predbežnej kontroly v súlade so zákonom č. 502/2001 Z.z. v znení n.p. V Základných školách a ZUŠ je predbežná kontrola aktuálne lepšie zabezpečovaná. Všetky kontrolované subjekty však musia spracovať resp. novelizovať vnútroorganizačnú normu o zabezpečovaní predbežnej kontroly podľa novely zákona č.502/2001 Z.z.

Pokladničná hotovosť u všetkých kontrolovaných subjektov súhlasila so skutočnosťou, zistenou fyzickým prepočítaním uložených finančných prostriedkov. Pokladničné doklady sú vedené prehľadne, sú správne číslované , pravidelne zakladané a podpisované zodpovednými osobami za preplatenie.

Mestskej nemocnici bolo vytknuté , že pokladničné doklady neboli v čase kontroly podpísané zodpovednými pracovníkmi organizácie na znak súhlasu s preplatením dokladu, ale len pokladníčkou a pracovníkom , ktorý hotovosť prebral. V m.p. Technické služby boli v priebehu mesiaca vyplácané v hotovosti zálohy na výplaty

podľa náhodilých požiadaviek zamestnancov ,bez zavedenia systému a spracovania interného pokynu ako postupovať v týchto prípadoch. Po upozornení bol takýto predpis spracovaný a schválený ved.organizácie. V MSKaŠ p.o. bola v čase kontroly v pokladni hotovosť 4937,55 € ,čím bol prekročený limit pokladne 1000 €. Organizácia prijme opatrenia , aby nemohlo dôjsť k podobným nedostatkom.

V správach o výsledku následných kontrol boli prijaté nápravné opatrenia zistených nedostatkov a správy boli prejednané so štatutárnymi zástupcami kontrolovaných organizácií.

Najzávažnejším nedostatkom bolo nedostatočné uskutočňovanie predbežnej kontroly zodpovednými pracovníkmi organizácií, ktoré vyplýva aj z chýbajúcich resp. neaktuálnych vnútropodnikových predpisov a nedostatočne odborne pripravených zamestnancov.

3. Následná kontrola vybavovania sťažností na MsÚ za 2.polrok 2011 a rok 2012, v zmysle ustanovení zákona č.9/2010 Z.z. o sťažnostiach.

Kontrolou bolo zistené ,že v 2.polroku 2011 boli zaevidované 2 sťažnosti a v roku 2012 ku dňu kontroly nebola evidovaná žiadna oficiálna sťažnosť.

1.sťažnosť : ZŠ sv.don Bosca , zo dňa 29.9.2011 - porušenie rozpočtových pravidiel mestom Zlaté Moravce pri pridelení dotácie pre školu v roku 2010.

Sťažnosť bola vyhodnotená ako oprávnená a vybavená MsÚ v zákonom termíne.

Nápravné opatrenie vo forme doplatenia dotačného príspevku vo výške 6792 € bolo zrealizované po vzájomnej dohode v termíne I/2012.

2.sťažnosť : Ing.M Bánska, zo dňa 24.11.2011 – neuhradenie kompenzácie stravného bývalým zamestnávateľom Záhradnícke služby m.p..

Sťažnosť bola postúpená na vybavenie vecne príslušnému orgánu ZS m.p.

Sťažnosť bola vyhodnotená ako neoprávnená a vybavená ZS m.p. v zákonom termíne.

Po kontrole vybavovania sťažností konštatujem, že evidencia je vedená prehľadne, postup pri riešení bol správny , v súlade so zákonnými opatreniami a interným predpisom mesta Zlaté Moravce „Vybavovanie sťažností“.

4. Mimo schválený plán kontrol na rok 2012, som uskutočnil kontrolu hospodárenia m.p. Technické služby za rok 2011. Správa o výsledku následnej kontroly bude predložená na rokovaní mestského zastupiteľstva v mesiaci jún / 2012.

Zlaté Moravce 5.9.2012

Ing. Michal Borkovič – hlavný kontrolór