

**M E S T O   K O M Á R N O**  
**KOMÁROM VÁROS**

Pre zasadnutie MZ v Komárne  
dňa: 05.03.2015  
K bodu rokovania:

**SÚHRNNÁ SPRÁVA**

**O KONTROLNEJ ČINNOSTI A STAVE VYBAVOVANIA SŤAŽNOSTÍ A  
PETÍCIÍ V PODMIENKACH SAMOSPRÁVY MESTA KOMÁRNO ZA ROK  
2014**

**BESZÁMOLÓ A 2014-ES ÉVBEN VÉGZETT ELLENŐRZÉSEKRŐL ÉS  
A PANASZOK, VALAMINT A PETÍCIÓK INTÉZÉSÉRŐL**

---

**Predkladá - beterjesztő:**

Mgr. Miklós Csintalan  
hlavný kontrolór - főellenőr

**Spracoval - kidolgozta:**

Mgr. Miklós Csintalan  
hlavný kontrolór - főellenőr

**Materiál obsahuje - tartalom:**

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodová správa
3. Správu o kontrolnej činnosti a stave vybavovania sťažností a petícií v podmienkach samosprávy Mesta Komárno za rok 2014.

**NÁVRH NA ZNESENIE Č. .... /2015**  
**k súhrnnej správe o činnosti hlavného kontrolóra za rok 2014**

**Mestské zastupiteľstvo v Komárne**

**berie na vedomie**

Súhrnnú správu o kontrolnej činnosti a stave vybavovania sťažností a petícií v podmienkach samosprávy Mesta Komárno za rok 2014.

# DÔVODOVÁ SPRÁVA

## PREDKLATEĽ MATERIÁLU:

Hlavný kontrolóra mesta Komárno

## NÁZOV MATERIÁLU:

Súhrnná správ o kontrolnej činnosti a stave vybavovania sťažností a petícií v podmienkach samosprávy Mesta Komárno za rok 2014.

## ZDÔVODNENIE:

V zmysle ods. 1 písm. e) § 18f zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov úlohou hlavného kontrolóra je predložiť obecnému zastupiteľstvu najmenej raz ročne správ o kontrolnej činnosti, a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roku.

# SPRÁVA

## o kontrolnej činnosti a stave vybavovania sťažností a petícií v podmienkach samosprávy Mesta Komárno za rok 2014

Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2014 predkladám mestskému zastupiteľstvu v súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Útvar hlavného kontrolóra MsÚ v Komárno (ďalej len „ÚHK“) v priebehu hodnoteného obdobia vykonával kontrolnú činnosť v rozsahu, ktorý mu vyplýva z príslušných ustanovení zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o obecnom zriadení“)

### I. KONTROLNÁ ČINNOSŤ

Kontrolná činnosť hlavného kontrolóra a ÚHK je dôležitou súčasťou kontrolného systému miestnej samosprávy, ktorá sa nesmie zameniť s kontrolnou činnosťou vedúceho zamestnanca, ktorú nenahradzuje. Kontrolná činnosť vedúceho zamestnanca je nedeliteľnou súčasťou riadenia. Kto riadi a ukladá úlohy, musí kontrolovať aj ich plnenie.

Rozsah kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra upravuje § 18d zákona o obecnom zriadení, ktorou sa rozumie kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami mesta, ako aj s majetkom, ktorý mesto užíva podľa osobitných predpisov, kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií mesta, kontrola vybavovania sťažností a petícií, kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení mesta, kontrola plnenia uznesení mestského zastupiteľstva, kontrola dodržiavania interných predpisov mesta a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.

Kontrolnej činnosti podľa zákona podliehajú kontrolované subjekty, ktorými sú:

- mestský úrad,
- rozpočtové a príspevkové organizácie zriadené mestom,
- právnické osoby, v ktorých má mesto majetkovú účasť, a 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.

V nadväznosti na plány kontrolnej činnosti a prijaté uznesenia mestského zastupiteľstva, ako aj v súlade so zákonom č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov činnosť ÚHK bola za sledované obdobie zameraná na:

- výkon kontrolnej činnosti,
- výkon iných odborných činností, najmä spracovanie odborných stanovísk v súlade so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- prešetrenie sťažností a petícií.

Ak sú kontrolou zistené nedostatky, spíše sa správa, a **kontrolný orgán je povinný** kontrolovanému subjektu v zmysle § 13 ods. 2 písm. h) zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov uložiť v zápisnici o prerokovaní správy, aby v určenej lehote prijal opatrenia na nápravu nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou a na odstránenie príčin ich vzniku a predložil písomný zoznam týchto opatrení, v určenej lehote predložil písomnú správu o ich splnení, určil zamestnancov zodpovedných za nedostatky zistené následnou finančnou kontrolou a uplatnil voči nim opatrenia podľa osobitného predpisu.

Plánom kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na I. polroku 2014 bolo uznesením MZ č. 1410/2013 zo dňa 19.12. 2013 schválených 7 kontrol, následne bola schválená 1 ďalšia úloha. Z týchto bolo vykonaných 6 kontrol, výkon dvoch kontrol bol zmarený. Na II. polrok bolo schválených uznesením MZ č. 1686/2014 zo dňa 03.07.2014 5 následných finančných kontrol a v priebehu roka boli uzneseniami schválené ďalšie dve kontroly.

## Kontroly za I. polrok 2014

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výstup z kontroly	Návrh opatrení/ Dátum	Plnenie opatrení/ Dátum
01-2014	Prešetrenie obchodnej verejnej súťaže na prenájom reklamných tabúl č. 882/2012 od vypísania až doteraz.	Mesto Komárno	Správa	31.03.2014 nesplnené	30.04.2014 Nesplnené
02-2014	Kontrola dodržiavania zákonov a všeobecne platných právnych predpisov na úseku ochrany osobných údajov.	Mesto Komárno	zmarený výkon kontroly	-	-
03-2014	Následná kontrola za účelom zistenia funkčnosti vytvoreného systému v podmienkach mesta Komárno, ohľadom pripravenosti samosprávy na podanie žiadostí o NFP, financované EÚ alebo ústrednými orgánmi štátnej správy a to s dôrazom na nové programové obdobie 2014 – 2020.	Mesto Komárno	zmarený výkon kontroly	-	-
04-2014	Dodržiavanie a uplatňovanie zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v z.n.p. a súvisiacich všeobecne záväzných právnych predpisov upravujúcich kontrolovanú oblasť v podmienkach kontrolovaného subjektu.	Mesto Komárno	Správa	31.03.2014 nesplnené	30.04.2014 Nesplnené
05-2014	Dodržiavanie zákonov a všeobecne platných právnych predpisov na úseku hospodárenia so zvereným majetkom mesta, vedenia účtovníctva a mzdového účtovníctva, plnenia a čerpania rozpočtu, na úseku dodržiavania zákonníka práce a pracovno-právnych vzťahov, ako aj ďalších všeobecne záväzných právnych predpisov v kontrolovanom období roka 2013 a vybraných ukazovateľov za 1. štvrtrok 2014.	PO Comorraservis Komárno	Správa	splnené	10.09.2014 Splnené
06-2014	Kontrola dodržiavania zákonov a všeobecných platných právnych predpisov na úseku hospodárenia so zvereným majetkom, rozpočtovej disciplíny, vedenia účtovníctva, dodržiavanie zákona o verejnej službe a zákonníka práce a kontrola plnenia opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov pri predchádzajúcej následnej finančnej kontrole ZŠ Eötvösa č. 39, 945 01 Komárne.	ZŠ Eötvösa č. 39, 945 01 Komárne	Správa	15.05.2013 Splnené	30.06.2013 Splnené
07-2014	Kontrola zákonnosti na úseku pokladne vedenia pokladničnej agendy pomocnej pokladne matricy a osvedčovanie	Mesto Komárno	správa	Na prerokovaní správy boli predložené nápravné opatrenia	Splnené dňa 24.02.2015
08-2014	Kontrola zákonnosti podpísanie zmlúv so spoločnosťou Activ s.r.o.	Mesto Komárno	Odborné stanovisko	-	-

## Kontroly vykonané v II. polroku 2014

Číslo kontroly	Predmet kontroly	Kontrolovaný subjekt	Výstup z kontroly	Návrh opatrení/ Dátum	Plnenie opatrení/ Dátum
09-2014	Kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní pri výpise a pri vyhodnotení verejného obstarávania zákazky: Štúdia realizovateľnosti a investičný zámer – Krytá plaváreň a krytá ľadová plocha, s podrobným položkovitým vyhodnotením splnenia požadovaných podmienok účasti a kritéria výberu podľa výzvy Mesta Komárno na predloženie cenovej ponuky zo dňa 18.09.2013.	Mesto Komárno	Záznam	-	-
10-1024	Kontrola dodržiavania a uplatňovanie zákona č. 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zмене a doplnení niektorých zákonov u kontrolovaného subjektu Mesto Komárno, MsÚ Komárno, Nám. gen. Klapku č. 1, 945 01 Komárno, IČO: 00306 525 a kontrola plnenia opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov pri predchádzajúcej následnej finančnej kontrole č. 14/ÚHK/2013.	Mesto Komárno	Správa	Do 15.03.2015	Do 30.04.2015
11-2014	Kontrola dodržiavania zákonov a všeobecne platných právnych predpisov na úseku personalistiky a mzdového účtovníctva Mesta Komárno, Nám. gen. Klapku č. 1, 945 01 Komárno, IČO: 00306 525 a kontrola plnenia opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov pri predchádzajúcej následnej finančnej kontrole č. 13/ÚHK/2011.	Mesto Komárno	Kontrola je v priebehu		
12-2014	Kontrola dodržiavania zákonov a všeobecných platných právnych predpisov na úseku hospodárenia so zvereným majetkom, rozpočtovej disciplíny, vedenia účtovníctva, dodržiavanie zákona o verejnej službe, zákonníka práce, ochrany osobných údajov, verejného obstarávania a kontrola plnenia opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov pri predchádzajúcej následnej finančnej kontrole v rozpočtovej organizácii ZUŠ, Letná ul. 12, Komárne, IČO: 37 867 369.	ZUŠ, Letná ul. 12, Komárne	Správa	Splnené v lehote	Lehota trvá
13-2014	Kontrola dodržiavania a uplatňovanie zákona č. 283/2002 Z.z. o cestovných náhradách v podmienkach Mesta Komárno, a kontrola plnenia opatrení prijatých na nápravu.	Mestský úrad v Komárne	Správa	30.11.2014 nesplnené	31.12.2014 nesplnené

14-2014	Dodržiavanie zákonov a všeobecne platných právnych predpisov na úseku pokladne a vedenia pokladničnej agendy Mesta Komárno.	Mestský úrad v Komárne	Správa	Prijaté do prerokovania	splnené
15-2014	Vyšetrenie interpelácii v období december 2010 – september 2014, či zo strany vedenia mesta boli dodržané zákonom dané termíny a povinnosti	Mestský úrad v Komárne	Čiastková správa Kontrola neukonč.	31.10. 2014 nesplnené	-

## II. VÝKON INEJ ODBORNEJ ČINNOSTI

V súlade so zákonom o obecnom zriadení hlavný kontrolór mesta v hodnotiacom období, v roku 2014 spracoval:

1. Súhrnnú správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2013 ktorá bola v zákonnej lehote predložená na prerokovanie do mestského zastupiteľstva.
2. Odborné stanovisko k návrhu Záverečného účtu mesta Komárno z rok 2013.
3. Odborné stanovisko k prvému návrhu Programového rozpočtu na roky 2015-2017.
4. Päť odborných stanovísk k možnosti prijatia úverov pred ich prijatím, resp. k prolongácii úverov.

## III. PREŠETRENIE SŤAŽNOSTÍ

Významnú časť z výkonu ÚHK predstavuje oblasť prešetrovania sťažností a petícií. Centrálnu evidenciu sťažností, oddelenú od evidencie ostatných písomností vedie ÚHK.

V priebehu roka 2014 bolo na ÚHK zaevidovaných celkom 34 podaní, z ktorých 26 podaní sa vybavovalo priamo na Útvare hlavného kontrolóra, 4 na vecne príslušných útvaroch MsÚ, 2 v komisii na prešetrenie sťažností a 2 podania boli odstúpené v zmysle 9 zákona o sťažnostiach na priame riešenie inému orgánu verejnej správy. Sťažnosti sa vybavovali priebežne v zákonom stanovenej lehote, v spolupráci s vedúcimi odborov Mestského úradu, pracovníkmi MsÚ ako aj v spolupráci s Mestskou políciou a organizáciami s majetkovou účasťou mesta.

### Členenie podaní podľa charakteru:

Podanie	Počet	Prešetril a vybavil útvar hlavného kontrolóra	Postúpené komisii MZ na prešetrovanie sťažností	Postúpené inému vecne príslušnému útvaru mesta	Postúpené vecne príslušnému orgánu
Sťažnosti	34	26	2	4	2
Petície	2	-	-	2	-
<b>Celkom</b>	<b>36</b>	<b>26</b>	<b>2</b>	<b>6</b>	<b>2</b>

### Členenie sťažností podľa obsahu:

Podľa obsahu zamerané voči:	Počet	Opodstatnená	Neopodstatnená	Odložené	Opakované
a) Činnosti MsÚ	19	9	8	2	1
b) Nesúlada, porušenie VZN	5	5	-	-	-
c) narušovaniu verejného por. a občianskeho spolunažívaniu	2	2	-	0	-
<b>Celkom</b>	<b>26</b>	<b>16</b>	<b>8</b>	<b>2</b>	<b>1</b>

Podania, ktoré boli doručené ÚHK sa prešetrovali v súlade s internou smernicou, Zásadami postupu pri prijímaní, evidovaní a kontrole vybavovania sťažností. Všetky doručené podania sú archivované v písomnej forme. Na základe tabuľky je zrejmé, že len zopár sťažností bolo neopodstatnených, ostatné sťažnosti boli opodstatnené.

Prešetrovaníu sťažností sa zo strany Mestského úradu Komárno nevenovala dostatočná pozornosť. Z prešetrovania sťažností je možné zovšeobecniť nasledovné skúsenosti:

- a) bolo zistené, že nie všetky sťažnosti sa dostávajú na ÚHK do centrálnej evidencie, čo je nesúladi s platnou legislatívou. Jedná sa o nedodržanie ustanovení § 9 a 10 zákona o sťažnostiach.
- b) neposkytnutie súčinnosti potrebného pri vybavovaní sťažnosti, resp. neposkytnutie súčinnosti v zákonom stanovenej lehote. Takýto nedostatok sme evidovali v roku 2014 v 6 prípadoch. Jedná sa o nedodržanie ustanovení § 17 zákona o sťažnostiach.
- c) v prípade opodstatnenosti sťažnosti je povinnosťou vedúceho orgánu verejnej správy, v ktorom sa sťažnosť prešetrovala, alebo ním splnomocneného zástupcu, v prípade zistenia nedostatkov v lehote určenej orgánom verejnej správy, ktorý sťažnosť prešetroval:
  - určiť osobu zodpovednú za zistené nedostatky,
  - prijať opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a príčin ich vzniku,
  - predložiť prijaté opatrenia orgánu prešetrujúcemu sťažnosť,
  - predložiť orgánu prešetrujúcemu sťažnosť správu o splnení opatrení a uplatnení právnej zodpovednosti.

V roku 2014 v prevažných prípadoch neboli prijaté opatrenia, resp. neboli predložené správy o prijatí opatrení a plnení prijatých opatrení. Jedná sa o nedodržanie ustanovení § 19 zákona o sťažnostiach.

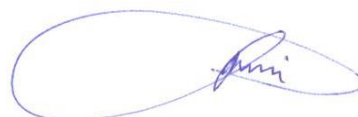
#### IV. PREŠETRENIE PETÍCIÍ

Petícia podľa zákona c. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov je podanie, ktorým sa občan sám alebo spoločne s inými obracia vo veciach verejného alebo iného spoločenského záujmu na štátne orgány a orgány územnej samosprávy so žiadosťami, návrhmi a sťažnosťami. Petícia nesmie vyzývať k porušovaniu ústavy a zákonov.

V roku 2014 boli v centrálnej evidencii zaevidované 2 nasledovné petície:

1. Žiadosť o riešenie možnosti premiestnenia maloletého z predškolského zariadenia MŠ s VJM, Handlovská ul. 4 do MŠ s VJM na Ul. Komáromi Kacza 39 – podanie bolo postúpené pánovi primátorovi na priame vybavenie z dôvodu, že vybavenie podania je upravené iným právnym predpisom.
2. Žiadosť o odvolanie T.M. z funkcie riaditeľky MŠ s VJM Komáromi Kacza 39, toto podanie tiež postúpené pánovi primátorovi na priame vybavenie z dôvodu, že vybavenie podania je upravené iným právnym predpisom.

V Komárne dňa 14.02.2015



**Mgr. Miklós Csintalan**  
hlavný kontrolór