



Deň zasadnutia MsZ / Testületi ülés napja: 10.02.2022

SÚHRNNÁ SPRÁVA
O ČINNOSTI HLAVNÉHO KONTROLÓRA A STAVE
VYBAVOVANIA PODNETOV V PODMIENKACH SAMOSPRÁVY
MESTA KOMÁRNO ZA ROK 2021

Beszámoló a 2021-es évben végzett ellenőrzésekről
és beadványok intézéséről

Útvar hlavného kontrolóra

Zodpovedný predkladateľ / Felelős előterjesztő	Mgr. Miklós Csintalan , Hlavný kontrolór – főellenőr
Vypracoval / Kidolgozta	Mgr. Miklós Csintalan , Hlavný kontrolór – főellenőr

Odborná komisia/ Véleményező szakbizottság	Dátum/dátum
Finančná komisia	V zmysle §18f ods. 1 písm. d) zákona o obecnom zriadení sa nepredkladá do komisie
Mestská rada/ Városi Tanács	V zmysle §18f ods. 1 písm. d) zákona o obecnom zriadení sa nepredkladá do rady

Obsah materiálu - Tartalom:

1.	Návrh uznesenia – Határozati javaslat
2.	Dôvodová správa – indoklás
3.	Súhrnná správa o činnosti hlavného kontrolóra za rok 2021 - Beszámoló a 2021-es évben végzett tevékenységről



Návrh uznesenia - Határozati javaslat:

**Návrh na uznesenie č./2022
k súhrnnej správe o hlavného kontrolóra za rok 2021**

Mestské zastupiteľstvo v Komárne

b e r i e n a v e d o m i e

Súhrnnú správu o kontrolnej činnosti a stave vybavovania podnetov v podmienkach samosprávy Mesta Komárno za rok 2021.

Dôvodová správa – Indoklás:

Z D Ő V O D N E N I E:

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 správu o kontrolnej činnosti, a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roku.



SPRÁVA

o kontrolnej činnosti a stave vybavovania podnetov v podmienkach samosprávy Mesta Komárno za rok 2021

Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2021 predkladám mestskému zastupiteľstvu v súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Útvár 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 nenahrádza. 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.

Na I. polrok 2021 boli uznesením MZ Komárne schválené nasledovné 4 kontroly:

1. Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov na úseku vedenia pokladničnej agendy Mesta Komárno, MsÚ Komárno, Nám. gen. Klapku č. 1, 945 01 Komárno, IČO: 00306 525.
2. Kontrola dodržiavania a uplatňovanie zákona č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov u kontrolovaného subjektu MsÚ Komárno, Nám. gen. Klapku č. 1, 945 01 Komárno, IČO: 00 306 525 a kontrola plnenia opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov pri predchádzajúcich kontrolách č. 04/ÚHK/2016 a 19/ÚHK/2018.
3. Kontrola dodržiavania zákonov a všeobecne záväzných právnych predpisov na úseku personalistiky, pri odmeňovaní zamestnancov a mzdového účtovníctva školských



M E S T O K O M Á R N O

KOMÁROM VÁROS ÖNKORMÁNYZATA

TE- 1379/2022

zamestnancov 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 kontrole č. 11/ÚHK/2014.

4. Kontrola dodržiavania zákonov a všeobecne platných právnych predpisov na úseku hospodárenia so zvereným majetkom, vedenia účtovníctva a mzdového účtovníctva, plnenia a čerpania rozpočtu, na úseku dodržiavania zákonníka práce a pracovnoprávných predpisov v pracovnoprávných vzťahov, kontrola povinného zverejňovania informácií, kontrola dodržiavania zákona o verejnom obstarávaní, kontrola interných predpisov a plnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených pri NFK č. 13/ÚHK/2018 u kontrolovaného subjektu Mestské kultúrne stredisko, Hradná ul. č.1, 945 01 Komárno, IČO:00 059 994.
5. **Na základe žiadosti primátora mesta Komárno** bola vykonaná kontrola predaja pozemkov schválených Mestským zastupiteľstvom v Komárne uznesením č. 640/2020 zo dňa 06.02.2020 a č. 789/2020 zo dňa 21.05.2020.

Na II. polrok 2020 boli schválené nasledovné 4 kontroly:

6. Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov na úseku vedenia pokladničnej agendy Mesta Komárno, MsÚ Komárno, Nám. gen. Klapku č. 1, 945 01 Komárno, IČO: 00 306 525.
7. Kontrola vymáhania pohľadávok u kontrolovaného subjektu Mesta Komárno, MsÚ Komárno, Nám. gen. Klapku č. 1, 945 01 Komárno, IČO: 00 306 525 a opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených pri kontrole č. 15/ÚHK/2018.
8. Kontrola dodržiavania zákonov a všeobecne záväzných právnych predpisov na úseku hospodárenia so zvereným majetkom, rozpočtovej disciplíny, vedenia účtovníctva, na úseku personalistiky a pri odmeňovaní zamestnancov a mzdového účtovníctva, kontrola dodržiavania zákona o verejnom obstarávaní, o ochrane osobných údajov, zverejňovania informácií, kontrola interných predpisov a plnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených pri predchádzajúcej kontrole u kontrolovaného subjektu Základná škola Eötvösa s VJM, Eötvösova 39, Komárno, IČO: 37 861 204.
9. Kontrola dodržiavania zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov pri vybavovaní petícií, kontrola vybavovania sťažností v súlade so zákonom č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov a kontrola plnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených pri predchádzajúcich kontrolách u kontrolovaného subjektu Mesta Komárno, MsÚ Komárno, Nám. gen. Klapku č. 1, 945 01 Komárno, IČO: 00306525.
10. **Na základe žiadosti Okresného riaditeľstva Policajného zboru v Komárne, Odboru poriadkovej polície Obvodné oddelenie Policajného zboru Pohraničná 8, 945 76 Komárno** č. ORP-463/KN-KN-2021 zo dňa 14.09.2021 bola vykonaná kontrola, predmetom ktorej bola: Kontrola realizácie projektu „Mestské trhovisko pri pevnosti“, schváleného uznesením Mestského zastupiteľstva v Komárne č. 1160/2021 zo dňa 18.03.2021, u kontrolovaných subjektov: Mesto Komárno, MsÚ Komárno, Nám. gen. Klapku č. 1, 945 01 Komárno, IČO: 00306 525 a príspevková organizácie COMORRA SERVIS, Športová ul. č. 1, 945 01 Komárne, IČO: 44 191 758, IČ DPH: SK 2020401075.

O výsledku všetkých kontrol boli mestskému zastupiteľstvu predložené informatívne správy.



II.
VÝKON INEJ ODBORNEJ ČINNOSTI

V súlade so zákonom o obecnom zriadení v roku 2021 boli spracované a predložené nasledovné správy a stanoviská:

1. Súhrnnú správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2020 ktorá bola v zákonnej lehote predložená na prerokovanie do mestského zastupiteľstva.
2. Odborné stanovisko k návrhu Záverečného účtu mesta Komárno z rok 2020.
3. Odborné stanovisko k Návrhu Programového rozpočtu Mesta Komárno na roky 2022 – 2024.
4. Odborné stanovisko k prijatiu kontokorentného úveru.
5. Odborné stanovisko hlavného kontrolóra Mesta Komárno k prijatiu úveru zo ŠFRB a k Zmluve o úverovom rámci na bankové záruky v roku 2021.
6. Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2021 a Plán kontrolnej činnosti na I. polrok 2022.

III.
PREŠETROVANIE PODNETOV

Prijatím zákona č. 307/2014 Z.z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov a následne schválením Smernice č. 2/2015 o vybavovaní podnetov súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti s účinnosťou od 17.07.2015 pribudla ďalšia povinnosť hlavnému kontrolórovi priamo zo zákona a to, evidencia a prešetrovanie uvedených podnetov protispoločenskej činnosti.

V súvislosti s tým bola zriadená aj e-mailová adresa podnety@komarno.sk na prijímanie podnetov a to kedykoľvek 24 hodín denne.

Ďalej od 01.10.2015 je zverejnené na úradnej tabuli a webovej stránke mesta (<http://komarno.sk/content/file/Info/Ozna%C4%8Denie%20zodpovednej%20osoby%20%20a%20sp%C3%B4sob%20pod%C3%A1vania%20podnetov%20Kom%C3%A1rno.pdf>)

„Označenie zodpovednej osoby a spôsob podávania podnetov Komárno v súlade s ustanoveniami § 11 ods. 3 a ods. 5 zák. č. 307/2014 Z. z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov pre všetkých zamestnancov obvyklým spôsobom a pre zamestnancov prístupné bežne dostupným spôsobom.

V uplynulom roku podnety voči protispoločenskej činnosti neboli podané.

V Komárne dňa 04.02.2022

Mgr. Miklós Csintalan
hlavný kontrolór