

## **Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2021**

V zmysle § 18f ods.1 písm.e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien predkladám správu o kontrolnej činnosti za rok 2021. Správa poskytuje súhrnnú informáciu o vykonávaní kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra a o plnení ďalších úloh a odborných činností za rok 2021.

Hlavný kontrolór pri vykonávaní kontrolnej činnosti plní úlohy nezávisle a nestranne. Kontroly vykonáva so zameraním sa na dodržiavanie zákonnosti, hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri nakladaní s finančnými prostriedkami, s majetkom kraja, na dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov, vrátane všeobecne záväzných nariadení kraja a interných predpisov.

Kontrolná činnosť v roku 2021 bola vykonávaná v súlade so zákonom o obecnom zriadení a zákonom č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Moja celoročná činnosť bola zameraná na výkon kontrolnej činnosti a výkon iných odborných činností v súlade so zákonom o obecnom zriadení.

### **1. Výkon kontrolnej činnosti**

Na základe Plánu kontrolnej činnosti na I.polrok 2021, schváleného uznesením mestského zastupiteľstva č. 380/2021/19 zo dňa 16. marca 2021 a Plánu kontrolnej činnosti na II.polrok 2021, schváleného uznesením mestského zastupiteľstva č. 481/2021/25 zo dňa 28. septembra 2022 boli vykonané nasledovné kontroly:

- Kontrola evidencie a vybavovania sťažností a petícií na Mestskom úrade v Dunajskej Strede bola ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2021/1,
- Kontrola plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva v Dunajskej Strede za II.polrok 2020 bola ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2021/2,
- Kontrola tvorby a použitia sociálneho fondu v Základnej umeleckej škole v Dunajskej Strede bola ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2021/3,
- Kontrola inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov v Centre sociálnej starostlivosti Dunajská Streda bola ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2021/4,
- Kontrola zabezpečenia prevádzky parkovacích miest v zóne s dopravným obmedzením na území mesta Dunajská Streda bola ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2021/5,
- Kontrola aktuálnosti platných všeobecne záväzných nariadení Mesta Dunajská Streda bola ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2021/6,
- Kontrola vybranej investičnej akcie realizovanej mestom Dunajská Streda - rekonštrukcia Hviezdnej ulice bola ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2021/7,
- Kontrola plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva v Dunajskej Strede za I.polrok 2021 bola ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2021/8.

Celkovo bolo vykonaných 8 kontrol, z toho pri 5-ich kontrolách neboli zistené nedostatky a pri 3-och kontrolách boli zistené nedostatky.

Prehľad o výsledkoch kontrol podľa zamerania:

| Zameranie kontroly  | Spolu | Správa bez zistení | Správa so zistením |
|---|-------|--------------------|--------------------|
| Kontrola plnenia uznesení MsZ   | 2     | 2                  | 0                  |
| Kontrola evidencie a vybavovania sťažností a petícií                              | 1     | 1                  | 0                  |
| Kontrola tvorby a použitia sociálneho fondu                                       | 1     | 0                  | 1                  |
| Kontrola inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov           | 1     | 0                  | 1                  |
| Kontrola aktuálnosti platných všeobecne záväzných nariadení Mesta Dunajská Streda | 1     | 0                  | 1                  |
| Kontrola zabezpečenia prevádzky parkovacích miest v zóne s dopravným obmedzením   | 1     | 1                  | 0                  |
| Kontrola investičnej akcie realizovanej mestom Dunajská Streda                    | 1     | 1                  | 0                  |

Prierezová štruktúra uskutočnených kontrol je nasledovná:

- 5 kontrol bolo vykonaných na mestskom úrade, pri 4-ich kontrolách neboli zistené nedostatky a pri jednej kontrole bol zistený nedostatok,
- 1 kontrola bola vykonaná v spoločnosti Municipal Real Estate Dunajská Streda, s.r.o., kontrolou neboli zistené nedostatky a
- 2 kontroly boli vykonané v rozpočtových organizáciách mesta (Základná umelecká škola v Dunajskej Strede, Centrum sociálnej starostlivosti Dunajská Streda), pri oboch kontrolách boli zistené nedostatky.

Kontroly boli zamerané na dodržiavanie ustanovení zákonov:

- č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov,
- č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov,
- č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov,
- č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- č. 152/1994 Z.z. o sociálnom fonde a o zmene a doplnení zákona č. 286/1992 Zb. o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov a

a na dodržiavanie ustanovení

- Všeobecne záväzné nariadenie Mesta Dunajská Streda č. 2/2019 zo dňa 19. februára 2019 o dočasnom parkovaní motorových vozidiel v zóne s dopravným obmedzením na území mesta Dunajská Streda,

- Smernice č. 1/2019, upravujúcej záväzné postupy pri uplatňovaní zákona č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a
- Smernice č. 03/2012 na vykonanie inventarizácie majetku a záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov.

Kontrolné zistenia vyplývajúce z vykonaných kontrol možno rozdeliť do nasledovných oblastí:

- kontrolné zistenia týkajúce sa porušenia ustanovení zákona o účtovníctve v oblasti inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov,
- kontrolné zistenia týkajúce sa porušenia ustanovení zákona o sociálnom fonde v oblasti čerpania sociálneho fondu služby,
- kontrolné zistenia týkajúce sa aktuálnosti platných všeobecne záväzných nariadení Mesta Dunajská Streda.

## **2. Výkon iných odborných činností**

Ďalšie úlohy a odborné činnosti hlavného kontrolóra sú upravené v § 18f ods.1 zákona o obecnom zriadení.

Okrem výkonu kontrolnej činnosti som vypracoval a na 19. zasadnutí mestského zastupiteľstva predložil odborné stanovisko k návrhu záverečného účtu mesta Dunajská Streda za rok 2020. Odborné stanovisko k návrhu programového rozpočtu mesta na rok 2022 a k návrhu viacročného rozpočtu mesta na roky 2023-2024 som predložil na 26. zasadnutí mestského zastupiteľstva.

Polročné plány kontrolných činností hlavného kontrolóra boli v roku 2021 predložené a schvaľované na 19. a 25. riadnom zasadnutí mestského zastupiteľstva.

Ročná správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2020 bola predložená na 19. zasadnutí mestského zastupiteľstva.

V súlade s ustanoveniami § 17 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov som polročne vypracoval a predkladal mestskému zastupiteľstvu stanovisko k stavu a vývoju dlhu mesta.

Hlavný kontrolór zabezpečuje plnenie úloh v súlade so zákonom č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov. V súvislosti s touto agendou nebolo v roku 2021 prijaté žiadne podanie.

V Dunajskej Strede, dňa 16.03.2022

Ing. Zoltán Fekete  
hlavný kontrolór

## **Dôvodová správa**

V zmysle ustanovenia § 18f ods.1 písm.e) zákona o obecnom zriadení hlavný kontrolór predkladá obecnému zastupiteľstvu najmenej raz ročne správu o kontrolnej činnosti.

Predkladanú správu Mestská rada Dunajská Streda prerokovala na svojom zasadnutí dňa 22.03.2022 a odporúča ju vziať na vedomie.

Vypracoval: Ing. Zoltán Fekete, hlavný kontrolór