

## **Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2017**

V zmysle § 18f ods.1 písm.e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení zákona 369/2004 Z.z. predkladám správu o kontrolnej činnosti za rok 2015.

Kontrolná činnosť v roku 2017 bola vykonávaná v súlade so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a zákonom č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Moja 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 2017, schváleného uznesením mestského zastupiteľstva č. 387/2017/17 dňa 14.02.2017 a Plánu kontrolnej činnosti na II.polrok 2017, schváleného uznesením mestského zastupiteľstva č. 475/2017/21 dňa 26.09.2017 boli vykonané nasledovné kontroly:

- Kontrola evidencie a vybavovania sťažností na Mestskom úrade v Dunajskej Strede bola ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2017/1,
- Kontrola používania maďarského jazyka v úradnom styku a informovanie verejnosti v maďarskom jazyku bola vykonaná v Centre sociálnej starostlivosti v Dunajskej Strede a ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2017/2/1,
- Kontrola používania maďarského jazyka v úradnom styku a informovanie verejnosti v maďarskom jazyku bola vykonaná na Mestskej polícii v Dunajskej Strede a ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2017/2/2,
- Kontrola používania maďarského jazyka v úradnom styku a informovanie verejnosti v maďarskom jazyku bola vykonaná v rozpočtovej organizácii Zariadenie pre seniorov v Dunajskej Strede a ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2017/2/3,
- Kontrola používania maďarského jazyka v úradnom styku a informovanie verejnosti v maďarskom jazyku bola vykonaná na Základnej škole Zoltána Kodálya s vyučovacím jazykom maďarským v Dunajskej Strede a ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2017/2/4-1,
- Kontrola používania maďarského jazyka v úradnom styku a informovanie verejnosti v maďarskom jazyku bola vykonaná na Základnej škole Gyulu Szabóa s vyučovacím jazykom maďarským v Dunajskej Strede a ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2017/2/4-2,
- Kontrola používania maďarského jazyka v úradnom styku a informovanie verejnosti v maďarskom jazyku bola vykonaná na Základnej škole Ármina Vámbéryho s vyučovacím jazykom maďarským v Dunajskej Strede a ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2017/2/4-3,
- Kontrola používania maďarského jazyka a informovanie verejnosti v maďarskom jazyku bola vykonaná na Základnej škole Jilemnického ulica v Dunajskej Strede a ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2017/2/4-4,
- Kontrola používania maďarského jazyka a informovanie verejnosti v maďarskom jazyku bola vykonaná na Základnej škole Smetanov háj v Dunajskej Strede a ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2017/2/4-5,

- Kontrola používania maďarského jazyka a informovanie verejnosti v maďarskom jazyku bola vykonaná v príspevkovej organizácii Mestské kultúrne stredisko Benedeka Csaplára v Dunajskej Strede a ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2017/2/5,
- Kontrola používania maďarského jazyka v obchodnej spoločnosti Thermalpark DS, a.s. bola ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2017/2/6,
- Kontrola používania maďarského jazyka v obchodnej spoločnosti Municipal Real Estate Dunajská Streda, s.r.o. bola ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2017/2/7,
- Kontrola používania maďarského jazyka v úradnom styku a informovanie verejnosti v maďarskom jazyku bola vykonaná v Centre voľného času v Dunajskej Strede a ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2017/2/8,
- Kontrola používania maďarského jazyka v úradnom styku a informovanie verejnosti v maďarskom jazyku bola vykonaná na Základnej umeleckej škole v Dunajskej Strede a ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2017/2/9,
- Kontrola používania maďarského jazyka a informovanie verejnosti v maďarskom jazyku bola vykonaná v materských školách v Dunajskej Strede a ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2017/2/10,
- Kontrola plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva v Dunajskej Strede za II. polrok 2016 bola ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2017/3,
- Kontrola správy miestneho poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady na území mesta Dunajská Streda bola ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2017/4,
- Kontrola postupu Spoločného stavebného úradu v stavebnom a správnom konaní bola ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2017/5,
- Kontrola vyúčtovania dotácií v oblasti kultúry, sociálnej a zdravotníctva poskytnutých z rozpočtu mesta v zmysle uznesenia č. 233/2016/11/A zo dňa 19.04.2016 bola ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2017/6,
- Kontrola objednávok na obstaranie majetku, materiálu, tovarov, prác a služieb na Mestskom úrade v Dunajskej Strede bola ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2017/7,
- Kontrola uverejňovania správ z podlimitných zákaziek a zákaziek s nízkou hodnotou na Mestskom úrade v Dunajskej Strede za I. polrok 2017 bola ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2017/9,
- Kontrola plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva v Dunajskej Strede za I. polrok 2017 bola ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2017/10 a
- Kontrola hospodárenia Centra voľného času v Dunajskej Strede bola ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2017/11.

Na základe uznesenia mestského zastupiteľstva č. 38/591/2014 zo dňa 11.02.2014 bola vykonaná kontrola verejných obchodných súťaží ukončených v kontrolovanom období, t.j. od 07.12.2016 do 15.12.2017, kontrola bola ukončená Správou o výsledku kontroly č. 2017/8.

Za rok bolo vykonaných spolu 24 kontrol, z toho pri 13-ich kontrolách neboli zistené nedostatky a pri 11-ich kontrolách boli zistené nedostatky.

Prierezová štruktúra uskutočnených kontrol je nasledovná:

- 9 kontrol na mestskom úrade, pri 7-ich kontrolách neboli zistené nedostatky a pri 2-och boli zistené nedostatky,
- 1 kontrola na mestskej polícii, kontrolou nebol zistený nedostatok,
- 10 kontrol v rozpočtových organizáciách mesta (5 základných škôl, Základná umelecká škola, Centrum voľného času, Centrum sociálnej starostlivosti a Zariadenie pre seniorov), pri 5-ich kontrolách neboli zistené nedostatky a pri 5-och boli zistené nedostatky,

- 1 kontrola v príspevkovej organizácii mesta (Mestské kultúrne stredisko Benedeka Csaplára v Dunajskej Strede), kontrolou bol zistený nedostatok,
- 9 kontrol v rozpočtových organizáciách mesta bez samostatnej právnej subjektivity (materské školy) ukončených jedinou zápisnicou – správou, pri 6-ich kontrolách neboli zistené nedostatky a pri 3-och boli zistené nedostatky,
- 2 kontroly v obchodných spoločnostiach, 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. 184/1999 Z.z. o používaní jazykov národnostných menšín v znení neskorších predpisov,
- č. 596/2003 Z.z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- č. 245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- č. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov,
- č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov,
- č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov
- č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- č. 343/2015Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a
- č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve.

a na dodržiavanie ustanovení Všeobecne záväzného nariadenia č. 12/2014 zo dňa 9. decembra 2014 o miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady na území mesta Dunajská Streda v znení neskorších zmien, Všeobecne záväzného nariadenia č. 1/2015 zo dňa 10.02.2015 o podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu mesta právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom pôsobiacim na území mesta Dunajská Streda, Všeobecne záväzného nariadenia č. 6 /2010 o zmluvných prevodoch vlastníctva majetku mesta Dunajská Streda a Internej smernice č. 01/2016 Obeh účtovných dokladov a vykonávanie finančnej kontroly v podmienkach mesta Dunajská Streda zo dňa 07.03.2016 v znení neskorších dodatkov.

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

- kontrolné zistenia týkajúce sa porušenia príslušných ustanovení zákona č. 184/1999 Z.z. o používaní jazykov národnostných menšín v znení neskorších predpisov v oblasti uvádzania informácií týkajúce sa ohrozenia života, zdravia, bezpečnosti alebo majetku občanov SR na miestach prístupných pre verejnosť popri štátnom jazyku aj v jazyku menšiny,
- kontrolné zistenia týkajúce sa porušenia príslušných ustanovení školského zákona v oblasti dvojjazyčne vedenej pedagogickej dokumentácie,
- kontrolné zistenia týkajúce sa porušenia príslušných ustanovení zákona o slobode informácií v oblasti povinného zverejňovania objednávok a zmlúv,
- kontrolné zistenia týkajúce sa porušenia príslušných ustanovení zákona č. 343/2015Z. z. o verejnom obstarávaní v oblasti zverejnenia súhrnnej správy podľa §117 zákona,

- kontrolné zistenia týkajúce sa porušenia príslušných ustanovení zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v oblasti vykonania inventarizácie a
- kontrolné zistenia týkajúce sa porušenia príslušných ustanovení zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite v oblasti vykonania základnej finančnej kontroly.

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

Okrem výkonu kontrolnej činnosti v súlade so zákonom o obecnom zriadení som vypracoval odborné stanovisko k návrhu záverečného účtu mesta Dunajská Streda za rok 2016 a odborné stanovisko k návrhu programového rozpočtu mesta na rok 2018 a k návrhu viacročného rozpočtu mesta na roky 2019-2020.

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.

V Dunajskej Strede, dňa 06.02.2018

Ing. Zoltán Fekete  
hlavný kontrolór