



Mesto GBELY - hlavný kontrolór

SPRÁVA o výsledkoch kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta za rok 2016.

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písmeno e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov hlavný kontrolór mesta

d) predkladá obecnému zastupiteľstvu najmenej raz ročne správu o kontrolnej činnosti, a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roku.

Na základe plánov kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta na rok 2016 schválených uzneseniami Mestského zastupiteľstva:

- č. 97/2015 zo dňa 14. 12. 2015 – plán kontrolnej činnosti HK mesta Gbely na 1. polrok 2016
- č. 138/2016 zo dňa 13. 06. 2016 – plán kontrolnej činnosti HK mesta Gbely na 2. polrok 2016

som ako hlavná kontrolórka mesta vykonala kontroly s nasledovnými výsledkami:

1. Kontrola účtovných dokladov, účtovných zápisov a interných dokladov MÚ, zameraná na formálnu a vecnú správnosť (dodržiavanie náležitostí účtovného dokladu, účtovného zápisu, účtovnej knihy a pod. v zmysle §§ 9 až 16 zákona NR SR č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších zmien a doplnkov.)

Kontrolované priebežne v roku bez kontrolných zistení.

2. Následná finančná kontrola hospodárenia s finančnými prostriedkami prostredníctvom účtovných a s tým súvisiacich dokladov:

Predmet kontroly: Vedenie a nakladanie s pokladničnou hotovosťou, dodržiavanie platných predpisov a interných smerníc.

Kontrola vykonaná: 28.10.2016

Výsledok kontroly: V priebehu roka bola vykonaná 1 mimoriadna kontrola bežnej pokladne mesta. Pri náhlejšej kontrole pokladničnej hotovosti vo všetkých pokladniach a všetkých menách neboli zistené žiadne nedostatky, nebolo zistené porušenie všeobecne záväzných právnych predpisov ani interných predpisov vydaných na ich základe.

3. Kontrola dodržiavania zákona o verejnom obstarávaní č. 25/2006 Z. z.

Predmet kontroly: V rámci tejto kontroly boli preverené obstarávania uskutočnené v období roku 2016.

Kontrola vykonaná: priebežne, 01-12/2016, ukončená k dátumu 30.12.2016

Výsledok kontroly:

- **V období od 1. 1. 2016 do 17.4.2016** Mesto postupovalo podľa § 9 ods. 9 zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a v znení zákona č. 252/2015 Z. z. účinného od 01.11.2015. Mesto Gbely vydalo **Smernicu č. 3/2015**, ktorej účelom bolo zabezpečenie jednotného postupu verejného obstarávania pri zadávaní zákaziek
- **V období od 18. 4. 2016 do 31.12.2016** Mesto postupovalo podľa zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Mesto Gbely vydalo **Smernicu č.2/2016**, ktorej účelom je zabezpečenie jednotného postupu verejného obstarávania pri zadávaní zákaziek.

Pri kontrole bolo konštatované dodržiavanie postupov podľa:

- zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a v znení zákona č. 252/2015 Z. z. účinného od 01.11.2015
- zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov účinného od 18.4.2016,
- smerníc mesta Gbely, ktorá upravujú postup pri aplikácii tohto zákona.

Bolo kontrolované dodržiavanie povinností voči úradu – zverejňovanie v profile:

- Verejný obstarávateľ je podľa § 111 povinný zverejňovať štvrťročne v profile súhrnnú správu o zákazkách, ktoré boli zadané podľa § 109 a § 110 zákona (zákazky zadávané prostredníctvom elektronického trhu), s cenami vyššími ako 5 000 eur, v ktorej pre každú zákazku uvedie najmä
 - hodnotu zákazky,
 - predmet zákazky,
 - identifikáciu úspešného uchádzača.
- Súhrnnú správu vyhotovenú podľa prílohy č. 7 vo formáte PDF, zverejní v profile verejného obstarávateľa na webovom sídle Úradu pre verejné obstarávanie www.uvo.gov.sk.
- Verejný obstarávateľ je povinný podľa § 117 uverejniť v profile súhrnnú správu o zákazkách s nízkymi hodnotami s cenami vyššími ako 5 000 eur za obdobie kalendárneho štvrťroka do 30 dní po skončení kalendárneho štvrťroka, v ktorej pre každú takúto zákazku uvedie najmä hodnotu zákazky, predmet zákazky a identifikáciu dodávateľa. Súhrnnú správu vyhotovenú podľa prílohy č. 7 vo formáte PDF, zverejní v profile verejného obstarávateľa na webovom sídle Úradu pre verejné obstarávanie www.uvo.gov.sk.

Mesto Gbely vykonávalo prieskum trhu aj pri zákazkách s nižšou cenou obstarania, než je limit stanovený v Smernici.

Zoznam zákaziek obstarávaných v zmysle § 9, § 111 a §117 uvádzam v **Prílohe č.1.**

1. Podlimitné zákazky obstarávané cez vestník verejného obstarania:

- Mestský úrad Gbely – zníženie spotreby energie v objekte, predpokladaná hodnota zákazky 171 236,6200 EUR bez DPH
- Zberný dvor odpadov Gbely – druhá etapa, predpokladaná hodnota zákazky 128 619,1600 EUR bez DPH

Výber dodávateľa u oboch zákaziek nebol do konca roka ukončený. Podrobné materiály súťaže sú zverejnené na profile verejného obstarávateľa mesta Gbely.

Zoznam zákaziek:



Príloha č.1_Zoznam
zákaziek.xlsx

Výsledok kontroly: Bez kontrolných zistení

4. Kontrola sťažností podľa zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach

Predmet kontroly: Kontrola bola vykonaná na základe plánu kontrolóra mesta Gbely s cieľom preveriť dodržiavanie zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach

Predmetom kontroly bola kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v z. n. p.. Kontrola sa týkala vedenia evidencie sťažností a vykonávania registrácie došlých sťažností, preverenia, či sa dodržiava postup pri prešetrovaní a vybavovaní sťažností stanovený zákonom z hľadiska príslušnosti osôb na vybavenie, zákonných lehôt atď.

Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Gbely

Kontrolované obdobie: rok 2016

V roku 2016 neboli na MÚ v Gbeloch zaevidované podania, ktoré boli riešené ako sťažnosti v zmysle zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach.

5. Kontrola rozpočtového procesu mesta – schvaľovanie zmien rozpočtu primátorom mesta Gbely v 1. a 2. polroku 2016.

Záver kontroly: Bez kontrolných zistení

6. Kontrola stavu a vývoja dlhu mesta v nadväznosti na § 17 ods. 15 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Záver kontroly: Bez kontrolných zistení

7. Kontrola hospodárenia v DPS Gbely

Predmet kontroly: V rámci kontroly bolo prekontrolované hospodárenie s finančnými prostriedkami obyvateľov Domu pokojnej staroby - prijímateľov sociálnej služby zverenými do úschovy v DPS I na ulici Prof. Čárskeho a v DPS II na ulici Hudecova

Bol kontrolovaný spôsob nakladania s finančnými prostriedkami obyvateľov Domu pokojnej staroby. Z dôvodu zlepšenia evidencie finančných prostriedkov zverených od prijímateľov sociálnych služieb do úschovy zariadenia, je práca so zmluvami a finančnými prostriedkami rozdelená medzi dve sociálne pracovníčky – v každej z budov jedna pracovníčka (p. Mokrohajská

a p. Turečková). Boli odstránené tzv. sáčkové pokladnice, kde sa finančné prostriedky jednotlivých klientov viedli fyzicky v pokladnici pre každého klienta zvlášť, čím vznikala v pokladnici vysoká finančná hotovosť. Zaviedli sa karty pre jednotlivých klientov v exceli, ktoré sa sumarizujú v sumárnej karte. Tým, že sa práca s finančnými prostriedkami klientov v hotovosti a na bankovom účte rozdelila medzi dve pracovníčky, vznikol systém vzájomnej kontroly, kedy stav finančných prostriedkov v jednotlivých pokladniciach a na bankovom účte musí súhlasiť s finančnými prostriedkami vedenými na jednotlivých kartách klientov. V rámci kontroly boli skontrolované zostatky v pokladniciach u obidvoch sociálnych pracovníčok. Zostatok v oboch pokladniciach súhlasil so stavom vedeným v podsúvahovej evidencii v súboroch excel. Taktiež zostatok v pokladnici súhlasil so zostatkom na sumárnej karte v exceli.

Kontrola vykonaná: 2. polrok 2016, ukončená 30.11.2016

Záver kontroly: Kontrolou neboli zistené žiadne nedostatky.

8. Kontrola hospodárenia v subjekte Základná škola s materskou školou Gbely – rozpočtová organizácia s právnou subjektivitou Pionierska 697, 908 45 Gbely: časť materská škola pri ZŠ s MŠ Gbely

Predmet kontroly: Predmetom kontroly bol stav základných riadiacich aktov a ostatných vnútorných predpisov, dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov pri hospodárení s finančnými prostriedkami, nakladanie s majetkom obce v správe materskej školy. Základným cieľom kontroly bolo preveriť zákonnosť, účinnosť, hospodárnosť a efektívnosť pri hospodárení s finančnými prostriedkami z rozpočtu obce a s vlastnými zdrojmi v zmysle všeobecne záväzných právnych predpisov a interných smerníc školy

Kontrola vykonaná: 09-12/2016 - školský rok 2016/2017, ukončená 8.12.2016

Výsledok kontroly: Bez kontrolných zistení.

Záznamy o vykonaných kontrolách sú založené na sekretariáte mesta Gbely.

9. Ostatná činnosť:

- Vypracovanie odborného stanoviska k záverečnému účtu za rok 2015
- Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu za rok 2017 pred jeho schválením v M s Z
- Vypracovanie a predloženie návrhu plánu kontrolnej činnosti HK na polročné obdobia
- Kontrola plnenia uznesení M s Z – priebežne bez kontrolných zistení
- Kontrola plnenia rozpočtu mesta – priebežne bez kontrolných zistení
- Odborné stanoviská a podklady k súdnym sporom



Gbely 10. 02. 2016

Ing. Mária Poláková
hlavný kontrolór

MsZ berie na vedomie

Správu o výsledkoch kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky za rok 2016