

## Pre Mestské zastupiteľstvo v Novej Bani

---

K bodu: Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Nová Baňa  
za rok 2012

---

Predkladá: Ing. Mgr. Eliška Vallová  
hlavná kontrolórka mesta

Spracovateľ: Ing. Mgr. Eliška Vallová

Materiál obsahuje: Návrh na uznesenie  
Dôvodová správa  
Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Nová Baňa  
za rok 2012

V Novej Bani, dňa 27. 02. 2013

---

### **Návrh na uznesenie**

Mestské zastupiteľstvo mesta Nová Baňa

### **berie na vedomie**

Správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Nová Baňa za rok 2012

### **Dôvodová správa**

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov hlavný kontrolór obce predkladá obecnému zastupiteľstvu najmenej raz ročne správu o kontrolnej činnosti, a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roku.

## **Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Nová Baňa za rok 2012**

---

Podľa § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o obecnom zriadení“) predkladám mestskému zastupiteľstvu správu o kontrolnej činnosti za rok 2012.

Kontrolný orgán v priebehu hodnoteného obdobia vykonával kontrolnú činnosť, pod ktorou sa podľa § 18d zákona o obecnom zriadení rozumie kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov, kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií obce, kontrola vybavovania sťažností a petícií, kontrola dodržiavania interných predpisov obce a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.

Kontrolnej činnosti podľa zákona o obecnom zriadení podlieha mestský úrad, rozpočtové a príspevkové organizácie zriadené mestom, právnické osoby, v ktorých má obec majetkovú účasť, a iné osoby, ktoré nakladajú s majetkom obec alebo ktorým bol majetok obce prenechaný na užívanie, a to v rozsahu dotýkajúcom sa tohto majetku a 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.

Kontrolný orgán kontrolnú činnosť vykonával v súlade s plánmi kontrolnej činnosti na 1. polrok a 2. polrok 2012, ktoré boli schválené uzneseniami mestského zastupiteľstva.

Podľa zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov bola činnosť hlavnej kontrolórky za hodnotené obdobie zameraná na:

- výkon kontrolnej činnosti,
- vedenie centrálnej evidencie sťažností a petícií a vypracovanie správ o kontrole vybavovania sťažností a kontrole vybavovania petícií (petície v roku 2012 neboli),
- výkon iných odborných činností, najmä spracovania odborných stanovísk v súlade so zákonom o obecnom zriadení.

### **Výkon kontrolnej činnosti**

V rámci kontrolnej činnosti bolo v roku 2012 vykonaných **12 následných finančných kontrol** vo všetkých kontrolovaných subjektoch, ktoré sú pod kontrolnou pôsobnosťou hlavnej kontrolórky mesta.

Z vykonaných kontrolných akcií kontrolný orgán spracúva záznam alebo správu. Záznam sa vypracúva, ak kontrolný orgán nezistí nijaké nedostatky, správa v prípade, ak kontrolný orgán nedostatky zistí.

- Z dvanástich následných finančných kontrol bolo:
- 5 následných finančných kontrol ukončených **záznamom**,
  - 7 následných finančných kontrol ukončených **správou**.

Prierezová štruktúra uskutočnených následných finančných kontrol (ďalej len „kontrola“) bola nasledovná:

- **5 kontrol v rozpočtových organizáciách** – 4 kontroly boli ukončené správou, 1 kontrola bola ukončená záznamom,
- **1 kontrola v príspevkovej organizácii** – kontrola bola ukončená správou,
- **1 kontrola v mestskej obchodnej spoločnosti** – kontrola bola ukončená správou,
- **5 kontrol na mestskom úrade** – 4 kontroly boli ukončené záznamom, 1 kontrola bola ukončená správou.

V **rozpočtových organizáciách** boli vykonané nasledovné kontroly:

- kontrola príjmov a výdavkov za rok 2011 – Centrum voľného času, Nová Baňa,
- kontrola hospodárenia a zostavenia účtovnej závierky – Základná škola Jána Zemana, Nová Baňa,
- kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov – Základná škola Jána Zemana, Nová Baňa, Základná umelecká škola, Nová Baňa, Materská škola, Nová Baňa, Centrum voľného času, Nová Baňa,
- kontrola vedenia a nakladania s pokladničnou hotovosťou, príjmov a výdavkov pokladne za I. polrok 2012 – Materská škola, Nová Baňa,
- kontrola vedenia a nakladania s pokladničnou hotovosťou, príjmov a výdavkov pokladne za I. polrok 2012 – Základná umelecká škola, Nová Baňa.

V **príspevkovej organizácii** bola vykonaná nasledovná kontrola:

- kontrola vedenia a nakladania s pokladničnou hotovosťou, príjmov a výdavkov pokladne za I. polrok 2012.

Z **mestských obchodných spoločností** bola vykonaná kontrola v Mestskom bytovom podniku Nová Baňa, s.r.o. a to:

- kontrola hospodárenia a zostavenia účtovnej závierky za rok 2011.

Na **mestskom úrade** boli vykonané následné kontroly:

- kontrola hospodárenia a nakladania s majetkom mesta v oblasti hospodárenia s pohľadávkami za nájom nebytových priestorov a pozemkov za rok 2011,
- kontrola plnenia uznesení mestského zastupiteľstva za rok 2011,
- kontrola vybavovania sťažností a petícií za rok 2011,
- kontrola dodržiavania podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania,
- kontrola správnosti postupu pri verejnom obstarávaní „Monitorovací kamerový systém v meste Nová Baňa“.

Na základe výsledkov kontrol hlavná kontrolórka mesta uložila kontrolovaným subjektom povinnosť prijať konkrétne opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin, predložiť správnu o ich splnení a uplatniť právnu zodpovednosť za zistené nedostatky voči zamestnancom zodpovedným za tieto nedostatky.

Súčasťou práce hlavnej kontrolórky v uplynulom období bola taktiež:  
- kontrola plnenia uznesení mestského zastupiteľstva, ktorá bola predkladaná na jeho zasadnutiach.

### **Vedenie centrálnej evidencie petícií a sťažností**

Na základe uznesenia MsZ v Novej Bani č. 19/2004 hlavná kontrolórka vedie evidenciu petícií a sťažností. Okrem vedenia a evidencie hlavná kontrolórka sleduje a kontroluje vybavovanie sťažností a petícií. Vyhodnotenie úrovne stavu vybavovania evidovaných sťažností a petícií je predmetom osobitnej správy.

### **Výkon iných odborných činností**

V súlade so zákonom o obecnom zriadení hlavná kontrolórka mesta v hodnotiacom období spracovala:

**- Stanovisko k návrhu záverečného účtu mesta Nová Baňa za rok 2011**

**- Stanovisko hlavnej kontrolórky mesta k návrhu rozpočtu mesta Nová Baňa na roky 2013, 2014 a 2015**

Hlavná kontrolórka spolupracuje s kontrolovanými subjektmi pri spracovaní opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov.

V rámci činností komisií činných pri MsZ sa hlavná kontrolórka na pozvanie predsedu finančnej komisie zúčastňuje ich zasadnutia.

V oblasti vzdelávania a spolupráce s ostatnými kontrolnými orgánmi sa zúčastňuje rokovaní Zasadnutia Pohronskej regionálnej sekcie Združenia hlavných kontrolórov a školení v Regionálnom vzdelávacom centre Martin a Regionálnom vzdelávacom centre Nitra v spolupráci s Asociáciou vzdelávania samosprávy.

Nová Baňa, 27. 02. 2013

**Ing. Mgr. Eliška Vallová**  
hlavná kontrolórka mesta Nová Baňa