

**Správa o kontrolnej činnosti
miestnej kontrolórky MČ Košice – Západ za rok 2011**

V súlade s ust. § 18f ods. 1 písm. e) zák. SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, podľa ktorého hlavný kontrolór obce predkladá obecnému zastupiteľstvu najmenej raz ročne správu o kontrolnej činnosti, a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roku, predkladám túto správu o kontrolnej činnosti, ako súhrnnú informáciu a prehľad o vykonaných kontrolách za rok 2011. Správa o kontrolnej činnosti bola miestnemu zastupiteľstvu doručená v písomnej podobe dňa 9.2.2012.

Podľa §18d ods. 1 zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, cit.:
„Kontrolnou činnosťou sa 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, ^{16c)} kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií obce, kontrola vybavovania sťažností^{16d)} a petícií, ^{16e)} kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce, kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva, kontrola dodržiavania interných predpisov obce a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.^{16f)}“

Vychádzajúc z §18d ods. 2 písm. a), b) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o obecnom zriadení“), som v roku 2011 vykonala kontroly na MÚMČ Košice – Západ a v príspevkovej organizácii Átrium klub MČ Košice – Západ.

Kontroly boli vykonané podľa pravidiel, ustanovených zákonom NR SR č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a pravidiel, ustanovených Zásadami kontrolnej činnosti v podmienkach samosprávy mestskej časti Košice – Západ, schválených dňa 26.8.2008, uznesením MZ MČ Košice – Západ č. 182-26/08-2008, ktoré nadobudli účinnosť dňom 1.9.2008.

Uznesením č. 11-27/01-2011 Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Košice – Západ dňa 27.1.2011 schválilo plán kontrolnej činnosti na obdobie do konca 1. polroka 2011. V súlade s týmto plánom boli vykonané :

- **Kontrola prijímania opatrení na nápravu nedostatkov zistených pri kontrolách v predchádzajúcom období a kontrola ich plnenia.**

Správu o výsledku kontroly, predloženú na zasadnutie miestneho zastupiteľstva dňa 29.3.2011, miestne zastupiteľstvo zobralo na vedomie uznesením č. 22-29/03-2011. Po skončení tejto kontroly zostala ešte v sledovaní povinnosť prijatia 3 opatrení. Splnenie tejto povinnosti bolo predmetom kontroly, z ktorej bola na zasadnutie miestneho zastupiteľstva dňa 13.12.2011 predložená Správa o výsledkoch kontroly plnenia opatrení na nápravu nedostatkov, zistených pri kontrolách v predchádzajúcom období, vykonaná na MÚMČ Košice – Západ, ktorú miestne zastupiteľstvo zobralo na vedomie uznesením č. 86-13/12-2011.

- **Kontrola pokladničných operácií a pokladne MČ Košice – Západ.**

Správu o výsledku kontroly, predloženú na zasadnutie miestneho zastupiteľstva dňa 29.3.2011, miestne zastupiteľstvo zobralo na vedomie uznesením č. 22-29/03-2011.

Správa o výsledkoch kontroly plnenia opatrení na nápravu nedostatkov, zistených pri tejto kontrole, bola prerokovaná na zasadnutí miestneho zastupiteľstva dňa 13.12.2011. Miestne zastupiteľstvo ju zobralo na vedomie uznesením č. 86-13/12-2011.

- **Kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií MČ Košice – Západ, uskutočnených v roku 2010.**

Správu o výsledku kontroly, predloženú na zasadnutie miestneho zastupiteľstva dňa 14.6.2011, miestne zastupiteľstvo zobralo na vedomie uznesením č. 47-14/06-2011.

Správa o výsledkoch kontroly plnenia opatrení na nápravu nedostatkov, zistených pri tejto kontrole, bola prerokovaná na zasadnutí miestneho zastupiteľstva dňa 13.12.2011. Miestne zastupiteľstvo ju zobralo na vedomie uznesením č. 86-13/12-2011.

- **Kontrola vybavovania sťažností a petícií na Miestnom úrade Mestskej časti Košice – Západ za obdobie roka 2010.**

Správu o výsledku kontroly, predloženú na zasadnutie miestneho zastupiteľstva dňa 14.6.2011, miestne zastupiteľstvo zobralo na vedomie uznesením č. 47-14/06-2011.

Správa o výsledkoch kontroly plnenia opatrení na nápravu nedostatkov, zistených pri tejto kontrole, bola prerokovaná na zasadnutí miestneho zastupiteľstva dňa 13.12.2011. Miestne zastupiteľstvo ju zobralo na vedomie uznesením č. 86-13/12-2011.

- **Kontrola plnenia uznesení Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Košice – Západ za obdobie 2. polroka 2010.**

Správu o výsledku kontroly, predloženú na zasadnutie miestneho zastupiteľstva dňa 14.6.2011, miestne zastupiteľstvo zobralo na vedomie uznesením č. 47-14/06-2011.

Správa o výsledkoch kontroly plnenia opatrení na nápravu nedostatkov, zistených pri tejto kontrole, bola prerokovaná na zasadnutí miestneho zastupiteľstva dňa 13.12.2011. Miestne zastupiteľstvo ju zobralo na vedomie uznesením č. 86-13/12-2011.

- **Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov MČ Košice – Západ:**

- a) pri uzatvorení zmluvy o dielo dňa 14.12.2001 a jej dodatkov na výstavbu OS Grot IV Košice,
- b) pri hospodárení s verejnými prostriedkami Mestskou časťou Košice – Západ pri výstavbe OS Grot IV Košice.

Správu o výsledku kontroly, predloženú na zasadnutie miestneho zastupiteľstva dňa 14.6.2011, miestne zastupiteľstvo zobralo na vedomie uznesením č. 47-14/06-2011.

Správa o výsledkoch kontroly plnenia opatrení na nápravu nedostatkov, zistených pri tejto kontrole, bola prerokovaná na zasadnutí miestneho zastupiteľstva dňa 13.12.2011. Miestne zastupiteľstvo ju zobralo na vedomie uznesením č. 86-13/12-2011.

Okrem vyššie uvedených kontrol, boli v 1. polroku 2011 skončené aj tieto kontroly:

- **Kontrola poskytovania a vyplácania odmien starostovi a miestnej kontrolórke MČ Košice – Západ za obdobie od 1.1.1995 do 31.12.2000.**

K tejto kontrole, začatej dňa 26.10.2010, kontrolovaný subjekt predložil vyžiadané doklady až dňa 26.1.2011. Správu o výsledku kontroly, predloženú na zasadnutie miestneho zastupiteľstva dňa 29.3.2011, miestne zastupiteľstvo zobralo na vedomie uznesením č. 22-29/03-2011.

Správa o výsledkoch kontroly plnenia opatrení na nápravu nedostatkov, zistených pri tejto kontrole, bola prerokovaná na zasadnutí miestneho zastupiteľstva dňa 13.12.2011. Miestne zastupiteľstvo ju zobralo na vedomie uznesením č. 86-13/12-2011.

- **Kontrola pracovnoprávných vzťahov a kontrola hospodárenia s finančnými prostriedkami v príspevkovej organizácii Átrium klub MČ Košice – Západ (ďalej len „príspevková organizácia“).**

Kontrola bola vykonaná na základe uznesenia MZ MČ Košice – Západ č. 323-24/06-2010, písm. a) a bola skončená dňa 9.5.2011, prerokovaním správy o výsledkoch kontroly a spísaním zápisnice o prerokovaní s vedúcim príspevkovej organizácie, vymenovaným uznesením MZ MČ Košice – Západ č. 36-29/03-2011. Tohto prerokovania sa zúčastnil aj ďalší zamestnanec príspevkovej organizácie.

Správa o výsledku kontroly plnenia opatrení na nápravu nedostatkov, zistených pri kontrolách v predchádzajúcom období v príspevkovej organizácii Átrium klub MČ Košice – Západ, bude predložená na zasadnutie miestneho zastupiteľstva dňa 13.3.2012.

Uznesením č. 47-14/06-2011 Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Košice – Západ dňa 14.6.2011 schválilo plán kontrolnej činnosti na obdobie 2. polroka 2011. V súlade s týmto plánom boli vykonané:

- **Kontrola dodržiavania VZN Mestskej časti Košice - Západ, ktorým sa upravuje predaj výrobkov a poskytovanie služieb na trhovách miestach v MČ Košice - Západ.**

Správu o výsledku kontroly, predloženú na zasadnutie miestneho zastupiteľstva dňa 13.9.2011, miestne zastupiteľstvo zobralo na vedomie uznesením č. 65-13/19-2011.

Správa o výsledkoch kontroly plnenia opatrení na nápravu nedostatkov, zistených pri tejto kontrole, bola prerokovaná na zasadnutí miestneho zastupiteľstva dňa 13.12.2011. Miestne zastupiteľstvo ju zobralo na vedomie uznesením č. 86-13/12-2011.

- **Kontrola dodržiavania zákona NR SR č. 283/2002 Z. z. o cestovných náhradách v podmienkach Mestskej časti Košice – Západ.**

Správu o výsledku kontroly, predloženú na zasadnutie miestneho zastupiteľstva dňa 13.9.2011, miestne zastupiteľstvo zobralo na vedomie uznesením č. 65-13/09-2011.

Správa o výsledkoch kontroly plnenia opatrení na nápravu nedostatkov, zistených pri tejto kontrole, bola prerokovaná na zasadnutí miestneho zastupiteľstva dňa 13.12.2011. Miestne zastupiteľstvo ju zobralo na vedomie uznesením č. 86-13/12-2011.

- **Kontrola kapitálových výdavkov z rozpočtu Mestskej časti Košice - Západ za obdobie od začiatku roka 2011 a súvisiacich zmluvných vzťahov, uzatvorených Mestskou časťou Košice – Západ.**

Správu o výsledku kontroly, predloženú na zasadnutie miestneho zastupiteľstva dňa 13.12.2011, miestne zastupiteľstvo zobralo na vedomie uznesením č. 86-13/12-2011.

Kontrola plnenia opatrení, prijatých na nápravu nedostatkov, zistených pri tejto kontrole, bude zaradená do návrhu plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2012.

- **Kontrola príjmov a vybraných výdavkov bežného rozpočtu Mestskej časti Košice - Západ, schváleného na rok 2011.**

Správu o výsledku kontroly, predloženú na zasadnutie miestneho zastupiteľstva dňa 13.12.2011, miestne zastupiteľstvo zobralo na vedomie uznesením č. 86-13/12-2011.

Kontrola plnenia opatrení, prijatých na nápravu nedostatkov, zistených pri tejto kontrole, bude zaradená do návrhu plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2012.

- **Kontrola plnenia opatrení na nápravu nedostatkov, zistených pri kontrolách v predchádzajúcom období, vykonaná na MÚMČ Košice – Západ.**

Správu o výsledku kontroly, predloženú na zasadnutie miestneho zastupiteľstva dňa 13.12.2011, miestne zastupiteľstvo zobralo na vedomie uznesením č. 86-13/12-2011.

Kontrola plnenia opatrení, prijatých na nápravu nedostatkov, zistených pri tejto kontrole, bude zaradená do návrhu plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2012.

- **Kontrola plnenia opatrení na nápravu nedostatkov, zistených pri kontrolách v predchádzajúcom období, vykonaná v príspevkovej organizácii Átrium klub MČ Košice – Západ.**

Kontrola bola začatá dňa 23.11.2011. Správa o výsledku kontroly bude predložená na zasadnutie miestneho zastupiteľstva dňa 13.3.2012. Kontrola plnenia opatrení, prijatých na nápravu nedostatkov, zistených pri tejto kontrole, bude zaradená do návrhu plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2012.

- **Kontrola nákladov a výnosov príspevkovej organizácie Átrium klub Mestskej časti Košice - Západ za obdobie od začiatku roka 2011.**

Kontrola bola začatá dňa 12.12.2011. Správa o výsledku kontroly bude predložená na zasadnutie miestneho zastupiteľstva dňa 13.3.2012. Kontrola plnenia opatrení, prijatých na nápravu nedostatkov, zistených pri tejto kontrole, bude zaradená do návrhu plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2012.

Pri kontrolnej činnosti som dbala, aby sa zabezpečilo prijatie aj splnenie opatrení na nápravu nedostatkov, ktoré som zistila pri výkone kontrol a odstránenie príčin ich vzniku, aj o to, aby tieto opatrenia boli účinné. V súlade s uvedenou zásadou sú zostavované aj moje návrhy plánov kontrolnej činnosti.

V Košiciach dňa 28.2.2012


Eva Klimeková
miestna kontrolórka