

SPRÁVA HLAVNÉHO KONTROLÓRA Z KONTROLY PLNENIA OPATRENÍ Z KONTROL VYKONANÝCH V ROKU 2020

S – 12/2021 k č. j. 12/1/2021 – HK

V čase od 28.09.2021 do 15.11.2021 som v súlade s Plánom kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Strážske na 2. polrok 2021 schváleným uznesením Mestského zastupiteľstva v Strážskom č. 257/2021 zo dňa 06.05.2021 a v súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. a/ zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov **vykonal kontrolu plnenia opatrení z kontrol vykonaných v roku 2020 na Mestskom úrade, MsPS a RO.**

Predmetom kontroly bolo preveriť, či opatrenia prijaté pri vyššie uvedených kontrolách boli splnené, resp. či sa plnia.

Kontrolou bolo zistené:

V roku 2020 bolo vykonaných 13 kontrol, opatrenia na odstránenie nedostatkov boli prijaté pri 4 kontrolách. Plánovaná kontrola pod poradovým číslom 4 **nebola vykonaná** kvôli nástupu pandémie(COVID-19). Informácia bola podaná v Správe o kontrolnej činnosti za rok 2020.

1/2020 – Kontrola vybavovania sťažnosti za rok 2019 na MsÚ. Bolo prijaté 1 opatrenie s trvalým plnením, resp. s plnením pri konkrétnom prípade(odloženie anonymnej sťažnosti), ktorý v rokoch 2020-21 nenastal.

10/2020 – Kontrola bežných výdavkov-EK 633001 interiérové vybavenie. Boli prijaté 3 opatrenia:

- 1.preukázateľne oboznámiť pracovníkov vykonávajúcich základnú finančnú kontrolu(ZFK) s ustanoveniami zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole pojednávajúcimi o postupe pri výkone ZFK(§§6, 7, 28) v termíne do 31.10.2020;
- 2.preukázateľne oboznámiť pracovníkov zodpovedných za triedenie výdavkov s Opatrením MF SR z 8. decembra 2004 č. MF/010175/2004-42 a s Metodickým usmernením k tomuto Opatreniu v termíne do 31.10.2020;
- 3.informáciu o splnení opatrení predložiť hlavnému kontrolórovi do 15.11.2020;

Informácia o splnení opatrení nebola v stanovenom termíne predložená.

13/2020 -Kontrola uzavretých mandátnych zmlúv. Boli prijaté 2 opatrenia:

- 1.pred uzatvorením každej zmluvy vykonať ZFK v súlade s § 7 ods. 1 zákona č. 357/2015 Z. z. o ZFK/termín trvalý/;
- 2.preukázateľne oboznámiť zodpovedných pracovníkov so závermi správy a prijatými opatreniami/T: 31.1.2021/

Informácia o splnení opatrení nebola do začiatku kontroly predložená.

14/2018 –Kontrola bežných výdavkov-EK 635006 údržba budov. Boli prijaté 3 opatrenia:
1.zabezpečiť výkon základnej finančnej kontroly v súlade so z. 357/2015 Z. z.(princíp štyroch očí so samostatným vyjadrením); v tomto zmysle upraviť tlačivá súvisiace s finančnou operáciou, na ktorých sa vykonáva ZFK, nesprávne tlačivá stiahnuť z obehu; termín: bezodkladne, info do 28.02.2021
2.zaviesť systém vypracovania a zverejňovania súhrnných správ o zákazkách podľa § 117 ods. 6 a zmluvách podľa § 10 ods. 10 zákona o verejnom obstarávaní; termín: 31.03.2021, info do 15.04.2021;
3.pri obstarávaní zákaziek dodržiavať aktuálnu Smernicu 1/2017; termín: do jej aktualizácie

Informácia o splnení opatrení nebola do začiatku kontroly predložená.

Ani po urgencii na predloženie informácie o splnení prijatých opatrení pri kontrolách 10, 13, 14/2020 nebola do ukončenia kontroly požadovaná informácia predložená.

Pri kontrole bolo zistené, že s výnimkou opatrení č.1 a 3 z kontroly 14/2020 sú ostatné opatrenia **nesplnené**(op. č. 1, 2 z K 10/2020, op. č. 1, 2 z K 13/2020, op. č. 2 z K 14/2020).

Vzhľadom na kontrolné zistenia bol o výsledku kontroly najprv vypracovaný návrh správy obsahujúci aj lehotu na možné vyjadrenie sa ku kontrolným zisteniam a takisto kontrolórom navrhnuté opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov.

Následne po uplynutí lehoty bola vypracovaná správa o výsledku kontroly obsahujúca aj akceptované opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov.

V Strážskom, 18.11.2021

Ing. Miloš Marko, hlavný kontrolór

