

MESTO LEVOČA

Predmet rokovania: Správa o kontrolnej činnosti za rok 2023

Pre: Mestské zastupiteľstvo dňa 15.2.2024

Predkladá: Ing. Dagmar Olekšáková – hlavná kontrolórka mesta Levoča

Spracovateľ: Ing. Dagmar Olekšáková – hlavná kontrolórka mesta Levoča

Návrh predkladateľa na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Levoči berie na vedomie správu o kontrolnej činnosti za rok 2023.

Termín: 15.02.2024

Zodpovedný: Ing. Dagmar Olekšáková

Stanovisko komisie: bez prerokovania

Na vedomie: primátor mesta Levoča
zástupca primátora mesta Levoča
prednosta MsÚ

V Levoči: 09.02.2024

Správa o kontrolnej činnosti za rok 2023

Správu o kontrolnej činnosti predkladám v súlade s ustanoveniami § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov. Hlavná kontrolórka mesta v priebehu hodnoteného obdobia vykonávala kontrolnú činnosť, rozsah ktorej im vyplýva z príslušných ustanovení zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov; kontrolnú činnosť vykonávali podľa plánu kontrolnej činnosti na 1. a 2. polrok 2023, ktoré boli schválené uzneseniami Mestského zastupiteľstva mesta Levoča č. 2/43 a č. 6/39. Kontrolná činnosť, v roku 2023 vymedzená zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, procesne upravená zákonom č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej aj „zákon o finančnej kontrole a audite“), bola zameraná na:

- výkon kontrolnej činnosti podľa schválených plánov kontrolnej činnosti,
- kontrolu sťažností, petícií a podaní občanov
- výkon inej odbornej činnosti,
- ostatné činnosti.

Hlavná kontrolórka vykonáva kontrolnú činnosť podľa schválených plánov kontrolnej činnosti, ktorou sa podľa príslušných ustanovení 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 všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce, kontrola dodržiavania interných predpisov obce a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.

V roku 2023 bolo 6 kontrolných akcií vykonaných v povinných osobách (kontrolovaných subjektoch), ktoré podliehajú kontrolnej činnosti podľa platného znenia zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, a to ustanovení § 18d ods. 2

písm. a) 4 kontroly na mestskom úrade,

písm. b) 2 kontroly v rozpočtových organizáciách Mesta Levoča

Prehľad o vykonaných kontrolách podľa jednotlivých povinných osôb

Zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení	Povinná osoba	Predmet kontroly	Výsledok kontroly
§18d ods.2 písm. a)	Mesto Levoča, mestský úrad	Investičná činnosť mesta za obdobie rokov 2021-2023 – rekonštrukcia Špitálska ulica v Levoči	Správa z kontroly
§18d ods.2 písm. a)	Mesto Levoča, mestský úrad	Prevody majetku mesta v roku 2022	Správa z kontroly
§18d ods.2 písm. b)	Základná škola J. Francisciho v Levoči	Výdavky školstva na športovú infraštruktúru	Správa z kontroly
§18d ods.2 písm. b)	Materská škola G. Hermanna v Levoči	Výkony Materskej školy G. Hermanna za rok 2022	Správa z kontroly
§18d ods.2 písm. a)	Mesto Levoča, mestský úrad	Dotácie z rozpočtu mesta za rok 2022	Správa z kontroly
§18d ods.2 písm. a)	Mesto Levoča, mestský úrad	Čerpanie mimorozpočtových zdrojov a ich zapojenie do rozpočtu mesta v roku 2022	Správa z kontroly

Správa z kontroly – bez nedostatkov

Návrh správy + správa z kontroly – zistené nedostatky

Vybavovanie sťažností, petícií a podaní občanov

V roku 2023 hlavná kontrolórka vybavovala nasledujúce petície, sťažnosti a podania:

Petícia Pod vinicou - Petícia proti plánovanej výstavbe oddychových zón pre dospelých s altánkami v tesnej blízkosti bytového domu.

Sťažnosť č.1.: Na riešenie situácie s vodovodnými a kanalizačnými prípojkami na Špitálskej ulici.

Sťažnosť č.2.: Sťažnosť vo veci prešetrenia postupu riaditeľky ZŠ pri riešení sťažnosti na podozrenie zo šikanovania žiaka a zanedbanie povinností štatutára školy.

Sťažnosť č. 3.: Sťažnosť smerovala na protiprávne zásahy do osobnostných práv sťažovateľov zo strany rodinného príslušníka štatutára školy, ktorý na sociálnych sieťach zverejňoval príspevky.

Sťažnosť č. 4.: Sťažnosť smerovala voči postupu riaditeľky základnej školy vo veci vybavenia podozrenia zo šikanovania žiaka v škole.

Sťažnosť č. 5. a č. 6.: Mestu boli doručené dve rozdielne sťažnosti pre porušovanie zásady rovnakého zaobchádzania, ochrana pred diskrimináciou a šikanovaním zamestnanca školy v pracovno-právnom vzťahu.

Podanie vo veci porušovania ústavným zákonom č. 357/2004 Z.z. hlavná kontrolórka vyhotovila na žiadosť poslanca MZ v Levoči vyjadrenie vo veci konflikte záujmov.

Výkon inej odbornej činnosti

Podľa ustanovenia § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov patrí medzi úlohy hlavného kontrolóra vypracovanie odborných stanovísk k návrhu rozpočtu obce a k návrhu záverečného účtu obce pred jeho schválením v obecnom zastupiteľstve. V hodnotenom období hlavná kontrolórka spracovala:

a) odborné stanovisko k návrhu Záverečného účtu Mesta Levoča za rok 2022, ktoré bolo predložené na 5. zasadnutí Mestského zastupiteľstva mesta Levoča dňa 04. mája 2023,

b) odborné stanovisko k návrhu rozpočtu Mesta Levoča na rok 2024 s výhľadom na roky 2025 – 2026, ktoré bolo predložené na 11. zasadnutí Mestského zastupiteľstva mesta Levoča dňa 14. decembra 2023.

Dňa 01.03.2019 nadobudol účinnosť zákon č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Podľa znenia ustanovenia § 10 ods. 1 poslednej vety zákona č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v obci a vo vyššom územnom celku plní úlohy zamestnávateľa podľa odsekov 4 až 7 a § 11 ods. 1 zodpovedná osoba – hlavný kontrolór. V roku 2023 nebolo hlavnej kontrolórke mesta Levoča doručené žiadne oznámenie v zmysle zákona č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Ostatné činnosti

- účasť na zasadnutiach mestského zastupiteľstva a komisiách pri mestskom zastupiteľstve,
- súčinnosť – pri audite riadnej účtovnej závierky mesta za rok 2022,
- účasť na pravidelných vzdelávacích aktivitách, individuálne vzdelávanie,
- aktivity v rámci Združenia hlavných kontrolórov SR.

Vypracovala: Ing. Dagmar Olekšáková, hlavná kontrolórka
V Levoči, dňa 25.1.2024