

Mesto Svidník
Mestský úrad vo Svidníku

Materiál na 31. zasadnutie Mestského zastupiteľstva vo Svidníku

**Informatívna správa o výsledku kontroly plnenia opatrení
prijatých na odstránenie zistených nedostatkov z kontrol vykonaných NKÚ SR
v rokoch 2010-2013, vykonanej NKÚ SR
v dňoch 12. júna 2014 až 18. júla 2014 a o prijatých opatreniach**

Predkladá:

Mgr. Vladimír Šandala, prednosta MsÚ

Návrh na uznesenie:

vo vnútri materiálu

Spracovali:

Mgr. Vladimír Šandala, prednosta MsÚ

Ing. Nikolaj Vlčinov, vedúci OFaSM MsÚ

Stanovisko MsR zo dňa 18. septembra 2014:

MsR odporúča tento materiál prerokovať a schváliť.

Svidník, 22. september 2014

NÁVRH NA UZNESENIE

Mestské zastupiteľstvo vo Svidníku v zmysle § 11 zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov

berie na vedomie

Informatívnu správu o výsledku kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie zistených nedostatkov z kontrol vykonaných NKÚ SR v rokoch 2010-2013, vykonanej NKÚ SR v dňoch 12. júna 2014 až 18. júla 2014 a o prijatých opatreniach.

DÔVODOVÁ SPRÁVA

1. Zhodnotenie doterajšieho stavu.

Podľa poverenia predsedu NKÚ SR č. 927/01 zo dňa 5. júna 2014 bola v meste Svidník v dňoch 12. júna 2014 až 18. júla 2014 vykonaná kontrolná akcia, ktorá bola zameraná na kontrolu plnenia opatrení prijatých na odstránenie zistených nedostatkov z kontrol vykonaných NKÚ SR v rokoch 2010-2013 v meste Svidník.

Kontrolná akcia začala 13. júna 2014 na MsÚ vo Svidníku. Mesto Svidník ako kontrolovaný subjekt bolo v súvislosti s výkonom kontroly požiadané o súčinnosť pri výkone kontroly v zmysle zákona NR SR č. 39/1993 Z. z. o Najvyššom kontrolnom úrade Slovenskej republiky v znení neskorších predpisov, a to najmä predkladať originály dokladov a ďalšie materiály pre výkon kontroly podľa jednotlivých vyžiadaní, poskytovať písomné vyjadrenia k zisteným skutočnostiam a nedostatkom, vytvoriť primerané podmienky pre výkon kontroly a spracovanie kontrolných zistení. Dňa 18. júla 2014 na NKÚ SR, Expozitúra v Prešove bol prerokovaný protokol o výsledku kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie zistených nedostatkov z kontrol vykonaných NKÚ SR v rokoch 2010-2013. Následne bolo prijaté 1 opatrenie, ktoré bolo v zmysle zápisnice o prerokovaní protokolu o výsledku kontroly zaslané predsedovi Najvyššieho kontrolného úradu SR a elektronicky NKÚ SR, Expozitúra v Prešove.

Dr.h.c. doc. Ing. Ján Jasovský, PhD., predseda Najvyššieho kontrolného úradu SR, nás listom zo dňa 4. augusta 2014 (Príloha č. 1) požiadal, aby sme na najbližšom zasadnutí informovali o výsledku kontroly a o prijatých opatreniach Mestské zastupiteľstvo vo Svidníku.

2. Rozbor príčin nedostatkov.

Protokol o výsledku kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie zistených nedostatkov z kontrol vykonaných NKÚ SR v rokoch 2010-2013 je od stredy 18. augusta 2014 zverejnený na stránke www.svidnik.sk a taktiež je zverejnený na stránke www.nku.gov.sk.

V Protokole o výsledku kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie zistených nedostatkov z kontrol vykonaných NKÚ SR v rokoch 2010-2013 sa o. i. konštatuje, že:

- a) kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie zistených nedostatkov z kontrol vykonaných NKÚ SR v rokoch 2010 – 2013 bola vykonaná v súlade s plánom kontrolnej činnosti NKÚ SR na rok 2014,
- b) predchádzajúca kontrola NKÚ SR bola v meste Svidník (ďalej len „mesto Svidník“ alebo „kontrolovaný subjekt“) vykonaná v roku 2012,
- c) na základe výsledkov predchádzajúcej kontroly prijal kontrolovaný subjekt celkom 33 opatrení na odstránenie zistených nedostatkov,
- d) kontrolná skupina vyhodnotila 4 opatrenia ako splnené, 2 opatrenia ako čiastočne splnené a 1 opatrenie nebolo hodnotené, keďže nenastali podmienky na jeho plnenie a zostávajúcich 26 opatrení bolo vyhodnotených ako splnené, resp. priebežne plnené,
- e) v 30 prípadoch (90 %) boli prijaté opatrenia účinné, v 2 prípadoch neboli prijaté opatrenia dostatočne účinné, keď boli splnené iba čiastočne (opatrenie č. 10 a opatrenie č. 24) a v 1 prípade opatrenie nebolo hodnotené, keďže nenastali podmienky na jeho plnenie (opatrenie č. 16).

3. Odôvodnenie navrhovaných opatrení.

Na základe Protokolu o výsledku kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie zistených nedostatkov z kontrol vykonaných NKÚ SR v rokoch 2010-2013 bolo dňa 21. júla 2014 prijaté opatrenie na odstránenie zistených nedostatkov: Dbať na správne opisovanie dátumov pri zaevidovaní faktúr do knihy došlých faktúr mesta Svidník, zabezpečiť správne triedenie výdavkov v súlade so zákonom NR SR č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, v súlade so zákonom NR SR č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a v súlade s Opatrením MF SR č. MF/010175 /2004-42, ktorým sa ustanovuje druhová klasifikácia, organizačná klasifikácia a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie v znení neskorších predpisov a zabezpečiť, aby úhrady záväzkov vyplývajúcich z faktúr prebiehali v súlade so zákonom NR SR č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v súlade s Opatrením MF SR č. MF/16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky v znení neskorších predpisov, a to až po účtovaní o samotnom záväzku.

T: stály

Z: vedúci odboru FaSM

Následne na pracovnom stretnutí s Ing. N. Vlčinov u prednostu MsÚ bolo predmetné opatrenie prejednané. Ing. N. Vlčinov bol písomne upozornený na riadne a zodpovedné plnenie si povinností vyplývajúcich z § 81 písm. a) zákona č. 311/2003 Z.z. Zákonníka práce v znení neskorších zmien a na plnenie ďalších povinností vyplývajúcich z jeho funkcie a bola mu daná úloha, aby zabezpečil potrebné odborné školenia pre zamestnancov.

Ján Jasovský
predseda
Najvyšší kontrolný úrad
Slovenskej republiky

Mestský úrad Svidník	
Dátum - 6. AUG. 2014	
Podacie číslo:	Číslo spisu:
Prílohy/lisť:	Vybavuje:

Bratislava, 04.08.2014
 Číslo: Z-005568/2014/1110/PFA

Vážený pán primátor,

v súlade s ustanovením § 20a ods. 1 zákona NR SR č. 39/1993 Z. z. o Najvyššom kontrolnom úrade SR v znení neskorších predpisov Vám oznamujem, že Najvyšší kontrolný úrad SR zistil v rámci kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie zistených nedostatkov z kontrol vykonaných NKÚ SR v rokoch 2010 – 2013 v meste Svidník v čase od 13.06.2014 do 18.07.2014 nasledovný stav:

Predchádzajúca kontrola NKÚ SR bola v meste Svidník vykonaná v roku 2012. Mesto prijalo na odstránenie zistených nedostatkov celkom 33 opatrení. Opatrenia aj správa o splnení, resp. plnení prijatých opatrení na odstránenie zistených nedostatkov boli predložené mestom NKÚ SR v stanovenom termíne. Z celkového počtu 33 opatrení bolo osem opatrení hodnotených ako splnené a 25 opatrení ako priebežne plnených.

Na základe preverenia skutočného stavu plnenia opatrení bolo zistené, že v 30 prípadoch boli prijaté opatrenia účinné, v dvoch prípadoch neboli prijaté opatrenia dostatočne účinné, keď boli splnené iba čiastočne a v jednom prípade opatrenie nebolo hodnotené, keďže nenastali podmienky na jeho plnenie.

Bližšie informácie o stave v plnení opatrení sú uvedené v protokole o výsledku kontroly zo dňa 08.07.2014, ktorý Vám bol odovzdaný.

Súčasne si Vás dovoľujem požiadať, aby ste na najbližšom zasadnutí informovali o výsledku kontroly a o prijatých opatreniach mestské zastupiteľstvo. Protokol o výsledku kontroly bol zverejnený na webovom sídle www.nku.gov.sk.

Zároveň Vás, vážený pán primátor, žiadam, aby ste ma informovali, formou výpisu z uznesenia mestského zastupiteľstva o výsledku prerokovania výsledného protokolu z kontroly.

S úctou

Vážený pán
 Ing. Ján Holodňák
 primátor mesta
 Svidník