Správa
o kontrolnej činnosti kontrolóra Mestskej časti Košice - Sever
za mesiac január a február 2018

Číslo spisu: 2018/00535/KON
Ev. číslo záznamu: 2017/000970

V období mesiacov január až február 2018 som na základe schváleného plánu kontrol na 1. polrok 2018 vykonal 2 kontroly a začal s výkonom jednej kontroly.

A. Kontrola plnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených kontrolou Komunitného centra a na odstránenie príčin ich vzniku - Správa č. 1/2018

Kontrolované obdobie: od 01.02.2017 do 31.12.2017
Začiatok kontroly: 10.01.2018
Termín ukončenia kontroly: 29.01.2018

Kontrolou boli zistené nedostatky a preto o kontrolných zisteniach bol kontrolným orgánom vypracovaný návrh správy o výsledkoch kontroly, ktorý bol dňa 22.01.2018 predložený kontrolovanému subjektu na oboznámenie sa s návrhom správy a na podanie námietok k zisteným nedostatkom.

Kontrolovaný subjekt nepodal námietky. **Kontrola bola skončená doručením Správy č. 1/2018 o výsledkoch kontroly** kontrolovanému subjektu dňa 29.01.2018. Písomná informácia o výsledkoch kontroly bola predložená starostovi mestskej časti dňa 29.01.2018.

Na nápravu nedostatkov zistených následnou kontrolou Komunitného centra a na odstránenie príčin ich vzniku bolo prijatých spolu 7 opatrení. Kontrolou bol zistený nasledujúci stav:

1 opatrenie je splnené,
1 opatrenie je nesplnené,
1 opatrenie sa priebežne plní,
4 opatrenia – plnenie sa nehodnotí z dôvodu, že mestská časť v kontrolovanom období nerealizovala žiadne projekty financované z návratných alebo nenávratných zdrojov financovania uvedených v správe, a že činnosť Komunitného centra bola ukončená k 30.10.2015.

Kontrolovaný subjekt nepredložil kontrolórovi mestskej časti písomný zoznam splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku v určenej lehote, **čím došlo k porušeniu ustanovenia § 21 ods. 3 písm. e) zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.**

Nové opatrenia sa nenavrhujú. V platnosti ostávajú opatrenie č. 1-5, pretože termín ich plnenia je stály.

B. Kontrola plnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených kontrolou hospodárenia trhovísk a na odstránenie príčin ich vzniku - Správa č. 2/2018

Kontrolované obdobie: od 01.01.2017do 31.12.2017
Začiatok kontroly: 17.01.2018
Termín ukončenia kontroly: 12.02.2018

Kontrolou boli zistené nedostatky a preto o kontrolných zisteniach bol kontrolným orgánom vypracovaný Návrh správy č. 2/2018 o výsledkoch kontroly plnenia opatrení, ktorý bol

dňa 05.02.2017 predložený kontrolovanému subjektu na oboznámenie sa s návrhom správy a na podanie námietok k zisteným nedostatkom do 12.02.2018.

Kontrolovaný subjekt nepodal námietky. **Kontrola bola procesne ukončená doručením Správy č. 2/2018 o výsledkoch kontroly** kontrolovanému subjektu dňa 12.02.2018. Písomná informácia o výsledkoch kontroly bola predložená starostovi mestskej časti dňa 14.02.2018.

Na nápravu nedostatkov zistených kontrolou hospodárenia trhovísk a na odstránenie príčin ich vzniku bolo prijatých spolu 5 opatrení. Kontrolou bol zistený nasledujúci stav:

2 opatrenia sú splnené,
1 opatrenie je nesplnené,
1 opatrenie sa plní a
1 opatrenie sa plní priebežne a čiastočne.

Overovaním spisov dokumentujúcich vydávanie povolení na predaj tovarov a produktov z vlastnej podnikateľskej činnosti som zistil, že v spisoch chýba čestné vyhlásenie fyzických osôb o tom, že všetky ním predávané výrobky pochádzajú z jeho vlastnej pestovateľskej činnosti.

Kontrolovaný subjekt nepredložil kontrolórovi mestskej časti písomný zoznam splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku v určenej lehote, **čím došlo k porušeniu ustanovenia § 21 ods. 3 písm. e) zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.**

Nové opatrenia sa nenavrhujú. V platnosti ostávajú opatrenie č. 2,3 a 4, pretože termín ich plnenia je stály, t. j. naďalej trvá.

C. **Kontrola plnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených kontrolou hospodárenia Denného centra a na odstránenie príčin ich vzniku**

Kontrolované obdobie: rok 2017
Začiatok kontroly: 05.02.2018
Termín ukončenia kontroly: kontrola k termínu spracovania tejto správy nie je ukončená

Po procesnom ukončení kontroly spracujem informáciu o výsledkoch tejto kontroly pre starostu mestskej časti a miestne zastupiteľstvo oboznámim s výsledkami kontroly na nasledujúcom zasadnutí miestneho zastupiteľstva.

V Košiciach dňa 19.02.2018

Ing. Pavol Hanušin
kontrolór mestskej časti