



# M E S T O S L Á D K O V I Č O V O

---

## **Materiál na rokovanie**

22. zasadnutia Mestského zastupiteľstva  
v Sládkovičove

Zverejnený: 25. 04. 2017

Počet strán materiálu: 7

## **Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na II. polrok 2017**

### **Spracovala a predkladá :**

PhDr. Terézia Pethőová  
hlavná kontrolórka

### **Materiál obsahuje:**

1. Návrh plánu kontrolnej činnosti  
hlavnej kontrolórky mesta Sládkovičovo  
na II. polrok 2017
2. Dôvodovú správu
3. Návrh na uznesenie

**Sládkovičovo 25. apríla 2017**



## **Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na II. polrok 2017**

V súlade s ustanovením § 18 f ods. 1, písm. b) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, predkladám Mestskému zastupiteľstvu v Sládkovičove Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2017.

Hlavný kontrolór pri výkone kontrolnej činnosti postupuje v súlade so zákonom č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Pri výkone kontrolnej činnosti pôsobí hlavný kontrolór najmä preventívne a zabezpečuje preukázané kontrolné zistenia pre prípadnú sankčnú zodpovednosť zodpovedných zamestnancov kontrolovaného subjektu. Skúma efektívnosť, opodstatnenosť a včasnosť uskutočnených postupov pri hospodárení s finančnými prostriedkami mesta a nakladaní s majetkom mesta a zisťuje súlad s príslušnými právnymi predpismi pri napĺňaní samosprávnych funkcií mesta.

### **I. Právna úprava, ktorá určuje pravidlá pre výkon kontrolnej činnosti**

#### **a) všeobecne záväzné právne predpisy**

- zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- zákon č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 582/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov,

#### **b) všeobecné záväzné nariadenia mesta**

#### **c) interné predpisy mesta.**

### **II. Kontrolnej činnosti podľa § 18d zákona o obecnom zriadení podlieha**

- a) mestský úrad,
- b) rozpočtové a príspevkové organizácie zriadené mestom,
- c) právnické osoby, v ktorých má mesto majetkovú účasť a iné osoby, ktoré nakladajú s majetkom mesta, alebo ktorým bol majetok mesta prenechaný na užívanie a to v rozsahu dotýkajúcom sa tohto majetku,
- d) osoby, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu mesta účelové dotácie alebo návratné finančné

výpomoci, či nenávratné finančné výpomoci podľa osobitného predpisu (napríklad zákon č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami).

### III. Priority hlavnej kontrolórky v druhom polroku 2017

1. Preveriť hospodárnosť, efektívnosť a účelnosť použitia verejných prostriedkov a správnosť účtovných operácií s dôrazom na vykonávanie finančnej kontroly.
2. Preveriť dodržiavanie zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o slobode informácií) v podmienkach mesta a organizácií založených alebo zriadených mestam.
3. Preveriť dodržiavanie zákona NR SR č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších zmien a doplnkov.

### IV. Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2017

Podkladom pre zostavenie plánu kontrolnej činnosti sú informácie a poznatky získané pri výkone kontrolnej činnosti, podnety orgánov štátnej správy, samosprávy a občanov, zmeny zákonov a i. Plán kontrolnej činnosti schvaľuje mestské zastupiteľstvo.

V súlade s § 18f písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám na plánované obdobie návrh nasledovných kontrolných činností:

#### A.) KONTROLNÁ ČINNOSŤ

1.

**Zameranie kontroly:** Kontrola dodržiavania registratúrneho poriadku  
**Kontrolovaný subjekt:** Mestský úrad Sládkovičovo  
**Cieľ kontroly:** preveriť a zistiť dodržiavanie zákona č. 395/2002 Z. z. o archívoch a registratúrach  
**Termín :** jún - október 2017  
**Kontrolované obdobie:** roky 2014, 2015, 2016

2.

**Zameranie kontroly:** Kontrola poskytnutej návratnej a nenávratnej sociálnej výpomoci  
**Kontrolované subjekty:** Mestský úrad Sládkovičovo  
**Cieľ kontroly:** preveriť a zistiť zákonnosť použitia finančných prostriedkov vyčlenených z rozpočtu mesta a vymáhanie pohľadávok  
**Termín:** august - október 2017  
**Kontrolované obdobie:** roky 2014, 2015, 2016

3.

**Zameranie kontroly:** Kontrola pohľadávok a vymáhanie daňových nedoplatkov  
**Kontrolovaný subjekt:** Mestský úrad Sládkovičovo  
**Cieľ kontroly:** preveriť zákonnosť vymáhania pohľadávok  
**Termín:** september - december 2017  
**Kontrolované obdobie:** roky 2014, 2015, 2016

#### 4.

<b>Zameranie kontroly:</b>	<b>Kontrola hospodárenia s majetkom mesta</b>
<b>Kontrolovaný subjekt:</b>	<b>Vodárenská spoločnosť Sládkovičovo, spol. s r.o.</b> , so sídlom Fučíkova 460/254, 925 21 Sládkovičovo, IČO: 36 232 751
<b>Cieľ kontroly:</b>	preveriť efektívnosť, hospodárnosť a účelnosť použitia verejných finančných prostriedkov
<b>Termín:</b>	september – december 2017
<b>Kontrolované obdobie:</b>	roky 2015 a 2016

#### 5.

<b>Zameranie kontroly:</b>	<b>Kontrola plnenia opatrení prijatých na základe výsledkov kontrol</b>
<b>Kontrolované subjekty:</b>	Mestský úrad Sládkovičovo, Fučíkova 329, 925 21 Sládkovičovo
<b>Cieľ kontroly:</b>	preveriť účinnosť prijatých opatrení
<b>Termín:</b>	september - november 2016
<b>Kontrolované obdobie:</b>	rok 2016

#### 6.

<b>Zameranie kontroly:</b>	<b>Kontrola plnenia uznesení</b>
<b>Kontrolovaný subjekt:</b>	Mestský úrad Sládkovičovo
<b>Cieľ kontroly:</b>	preveriť včasnosť a úplnosť plnenia uznesení mestského zastupiteľstva
<b>Termín:</b>	priebežne
<b>Kontrolované obdobie:</b>	uznesenia z predchádzajúcich zasadnutí mestského zastupiteľstva

#### 7.

##### Ostatné kontroly

- a) Kontroly vykonávané na základe uznesení Mestského zastupiteľstva v Sládkovičove.
- b) Kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa hlavná kontrolórka dozvedela pri výkone svojej činnosti.

## B.) PRÍPRAVA A TVORBA KONCEPČNÝCH MATERIÁLOV

Hlavná kontrolórka plní ďalšie úlohy vyplývajúce z §18f zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a to:

1. Vypracovanie stanoviska hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu mesta Sládkovičovo na roky 2018-2020 pred jeho schválením Mestským zastupiteľstvom v Sládkovičove.
2. Pravidelné informovanie Mestského zastupiteľstva o výsledkoch vykonaných kontrol v priebehu II. polroka 2017.

3. Vypracovanie a predloženie návrhu plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na rok I. polrok 2018.

**PhDr. Terézia Pethóová**  
**hlavná kontrolórka**

Návrh Plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2017 predložený mestskému zastupiteľstvu a zverejnený pred jeho prerokovaním v súlade s § 18f ods. 1 písm b):

Zverejnený na úradnej tabuli dňa:	25. 04. 2017
Zvesený z úradnej tabule dňa:	00. 00. 2017
Zverejnený na web sídle mesta Sládkovičovo dňa:	25. 04. 2017
Schválené na rokovaní MZ v Sládkovičove dňa :	00. 00. 2017
Číslo uznesenia, ktorým bol Plán kontrolnej činnosti schválený:	00/MZ-2017

## **Dôvodová správa**

Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2017 bol vypracovaný v súlade s ustanovením § 18 f zákona SNR č. 369/1990 Zb.o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov.

Východiskom pre vypracovanie Návrhu plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2017 boli podnety poslancov mestského zastupiteľstva a primátora mesta. V nadväznosti na predchádzajúce zistenia a uložené opatrenia bola zaradená následná kontrola ich plnenia. Do návrhu plánu kontrolnej činnosti boli zaradené tematické kontroly plnenia povinností samosprávy, ktoré vyplývajú z novelizovaných právnych predpisov. Kontrola bude zameraná aj na dodržiavanie povinností organizácií zriadených alebo založených mestom.

V úvodnej časti je spracovaná právna úprava, ktorá určuje pravidlá pre výkon kontrolnej činnosti, v ďalšej časti postavenie hlavného kontrolóra, jeho úlohy a priority hlavnej kontrolórky v II. polroku 2017.

## Návrh na uznesenie

### Uznesenie č. 00/MZ-2017

- I. Mestské zastupiteľstvo prerokovalo a schvaľuje plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na II. polrok 2017.
- II. Mestské zastupiteľstvo poveruje hlavného kontrolóra vykonaním kontrol podľa schváleného plánu kontrol na II. polrok 2017.