

***Správa o kontrolnej činnosti podľa zákona č. 369/1990 Zb.  
o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov***

***Obec Vydrany***

*Pre .....<sup>2</sup>..... zasadnutie  
Obecného zastupiteľstva  
Vo Vydranoch, dňa .....<sup>20. 02. 2017</sup>.....*

*K bodu rokovania číslo: 6*

*Názov správy*

***Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2016***

*Predkladá:*

*Bc. Bugárová Ildikó  
hlavná kontrolórka obce Vydrany*

***Návrh na uznesenie***

*Obecné zastupiteľstvo vo Vydranoch  
po prerokovaní predloženej správy*

***berie na vedomie***

*Správu o kontrolnej činnosti hlavného  
kontrolóra Obce Vydrany za rok 2016*

Vo Vydranoch, február 2017

## Hlavný kontrolór Obce Vydrany

V súlade s § 18f ods. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov p r e d k l a d á m Obecnému zastupiteľstvu Obce Vydrany

### S p r á v u o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2016

V nadväznosti na plnenie úloh hlavného kontrolóra, na rozsah a zameranie kontrolnej činnosti - zistenie stavu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, hospodárnosť, efektívnosť a účinnosť pri nakladaní s verejnými finančnými prostriedkami a majetkom obce a schválený plán kontrolnej činnosti pre obdobie I. a II. polroka 2016 uznesením Obecného zastupiteľstva č. 194 a č. 287, boli počas hodnoteného obdobia vykonané nasledovné finančné kontroly, činnosti a zisťovania:

#### **Kontroly boli zamerané predovšetkým na dodržiavanie ustanovení zákonov:**

- č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov,
- č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov,
- č. 311/2001 Z. z. Zákonník práce v znení neskorších predpisov,
- č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- č. 582/2004 Z.z. zákon o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady
- č. 563/2009 Z.z. o správe daní a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov,
- č. 552/2003 Z. z. o výkone práce vo verejnom záujme v znení neskorších predpisov,
- č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov,
- č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších zmien a doplnení,
- č. 307/2014 Z.z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti

#### **A) Finančné kontroly na mieste:**

Kontrolná činnosť bola za hodnotené obdobie zameraná na:

- výkon kontroly dodržiavania a uplatňovania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných noriem obce v oblasti použitia účelových dotácií z rozpočtu obce Vydrany poskytnutých organizáciám pôsobiacim na území obce Vydrany v roku 2015 – Csemadok ZO Vydrany, ŠK FC Vydrany, MO Slovenského červeného kríža Vydrany, Stolnotenisový klub Vydrany, DHZ Vydrany,
- výkon kontroly na úseku bytovej agendy – dodržiavania zazmluvnených podmienok nájomnej zmluvy zo strany obyvateľov nájomných bytov,
- výkon kontroly vedenia a archivovania spisovej agendy samosprávy, kontrola registratúrneho strediska obce,
- výkon kontroly hospodárenia a nakladania s pohľadávkami – vymáhanie daňových pohľadávok obce,
- výkon inventarizácie peňažných prostriedkov pokladničnej hotovosti,
- kontrola úplnosti, správnosti a preukázateľnosti použitia finančných prostriedkov obce v zmysle

schváleného rozpočtu, schválených rozpočtových opatrení, dodržiavania rozpočtovej klasifikácie.

## **B) Výkon iných odborných činností**

Počas roka 2016 som poskytla odbornú pomoc

- pri vypracovaní smernice upravujúcej systém finančného riadenia a finančnej kontroly obce v zmysle zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a vnútrnom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- pri príprave a vypracovaní pokynu starostu obce č. 1/2016 o registratúrnom poriadku v zmysle vyhlášky MV SR č. 410/2015 o podrobnostiach výkonu správy registratúry orgánov verejnej moci a o tvorbe spisu,
- pri priebehu kontroly vykonanej NKÚ SR, Expozitúrou Trnava v rámci kontroly „Účtovníctvo a rozpočtovníctvo samosprávy v obci Vydrany”,
- pri aktualizácii Zásad hospodárenia a nakladania s majetkom obce,
- pri príprave smernice Obce Vydrany o evidovaní, odpisovaní a účtovaní majetku obce.

V rámci preventívnej funkcie kontrolnej činnosti a v snahe predchádzať vzniku kontrolných zistení, v rámci ukončených kontrol a v prípade záujmu zo strany kontrolovaných subjektov:

- spolupracujem pri spracovaní opatrení, ktoré majú prijať na odstránenie zistených nedostatkov,
- poskytujem metodiku k predmetu vykonanej kontroly,
- upozorňujem na prijatie nových všeobecne záväzných právnych predpisov, resp. na ich novelizáciu, najmä ak sa týkajú výkonu ich činností,
- poskytujem súčinnosť pri vybavovaní podaní a sťažností obyvateľov komisii pre ochranu verejného poriadku a životného prostredia

## **C) Ostatné činnosti**

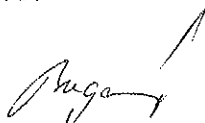
- pravidelná účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva

## **D) Spracované a predložené ďalšie materiály pre OZ:**

V priebehu hodnoteného obdobia roka 2016 boli samostatne vypracované a predložené obecnému zastupiteľstvu :

- Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2015
- Stanovisko hlavného kontrolóra obce k záverečnému účtu obce za rok 2015
- Stanovisko hlavného kontrolóra obce k návrhu rozpočtu obce na roky 2017 – 2019

Vo Vydranoch, dňa 03.02.2017



Spracovala: Bc. Ildikó Bugárová, hlavná kontrolórka obce

vyvesené: 03. 02. 2017

zvesené