



Materiál na rokovanie
27. zasadnutia
Mestského zastupiteľstva mesta Šamorín

V Šamoríne, dňa 21.09.2017

Ročná správa
o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta
za rok 2016

Predkladá: Ing. Ján Lelkes, hlavný kontrolór mesta

Vypracoval: Ing. Ján Lelkes, hlavný kontrolór mesta

Spravodajca: Ing. Ján Lelkes, hlavný kontrolór mesta

Dôvodová správa: Správa je vypracovaná a predkladaná na rokovanie Mestského zastupiteľstva mesta Šamorín v zmysle ust. § 18f písm. e) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení v súlade s Plánom kontroly hlavného kontrolóra mesta na I. a II. polrok 2016.

Návrh uznesenia:

Mestské zastupiteľstvo v Šamoríne na svojom riadnom zasadnutí dňa 21.09.2017 prerokovalo ročnú správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta za rok 2016, ktorú **berie na vedomie** bez pripomienok, resp. s nasledovnými pripomienkami

Ročná správa o kontrolnej činnosti za rok 2016

Na základe ustanovenia § 18 f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení predkladám mestskému zastupiteľstvu ročnú správu o kontrolnej činnosti za rok 2016.

Kontrolnú činnosť v období od 1.1.2016 do 31.12.2016 som vykonával v súlade s kompetenciami vyplývajúcimi zo zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a na základe plánov kontrolných činností. Plány kontrolnej činnosti boli schválené Mestským zastupiteľstvom.

V nadväznosti na plány kontrolnej činnosti, prijaté uznesenia MsZ, ako aj v súlade so zákonom č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p. kontrolná činnosť za sledované obdobie bola zameraná na:

- výkon kontrolnej činnosti,
- výkon iných odborných činností, najmä spracovanie odborných stanovísk v súlade so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p.
- šetrenie sťažností na základe požiadaviek primátora mesta.

Okrem tejto činnosti som sa zúčastňoval:

- zasadnutí valných zhromaždení obchodných spoločností založených mestom,
- dozorných rád obchodných spoločností založených mestom,
- na požiadanie pána primátora som sa zúčastňoval viacerých rokovaní mesta.
- na pripomienkovaní zmlúv a dohôd.

V januári 2016 bolo vypracované a predložené mestskému zastupiteľstvu **stanovisko hlavného kontrolóra k rozpočtu mesta za rok 2016.**

Na základe Plánov kontrolnej činnosti boli vykonané kontroly riadnych účtovných závierok za rok 2015 nasledovných organizácií:

- **MsÚ Šamorín**
- **Základná umelecká škola Štefana Németha – Šamorínskeho**
- **Zariadenie pre seniorov**
- **ZŠ Mateja Korvína s VJM Šamorín**
- **Mestské kultúrne stredisko**
- **ZŠ Mateja Bela**
- **AREA ŠAMORÍN s. r. o.**

- **MPBH ŠAMORÍN s. r. o.**

Kontrola bola zameraná na správnosť zostavenia ročnej účtovnej uzávierky a vykonania inventarizácie. Zistené kontrolné zistenia boli odstránené v priebehu kontroly a týkali sa hlavne vedenia účtovníctva a vykazovania.

Ďalšia kontrola bola zameraná na overenie záverečného účtu mesta Šamorín za rok 2015, či záverečný účet mesta bol vypracovaný na základe relevantných údajov účtovníctva mesta a ďalších organizácií. Zistené kontrolné zistenia boli konzultované počas prác na záverečnom účte mesta, a pripomienky boli zapracované do ZÚ mesta.

Na základe zistených kontrolných zistení bolo dňa 31.03.2016 vypracované stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu mesta Šamorín za rok 2015, ktoré bolo predložené mestskému zastupiteľstvu.

V 1. polroku 2016 bola vykonaná kontrola zostavenia konsolidovanej účtovnej závierky mesta Šamorín za rok 2015. V konsolidovanej účtovnej závierke neboli zistené významné nesprávnosti.

Počas **2. polroku 2016** sa priebežne vykonávali **v mestských organizáciách následné finančné kontroly** zamerané predovšetkým na dodržiavanie ustanovení zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov, zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a zmene a doplnení niektorých zákonov, zákona č. 523/2004 o rozpočtových pravidlách verejnej správy, zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v z. n. p , 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p. a vnútorných predpisov a nariadení mesta. Zistené kontrolné zistenia boli konzultované a odstránené v priebehu kontroly.

V Šamoríne, dňa 12.07.2017

Ing. Ján Lelkes
hlavný kontrolór