

Obec Hladovka, 027 13 Hladovka č. 45

Pre riadne zasadnutie
Obecného zastupiteľstva
v Hladovke dňa 5.3.2021

K bodu rokovania číslo:

Názov správy:

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2020

Predkladá:

Anna Hutlasová
Hlavný kontrolór obce Hladovka

Návrh na uznesenie:

berie na vedomie

Správu o kontrolnej činnosti hlavného
kontrolóra Obce Hladovka za rok 2020

Vypracoval: Anna Hutlasová

Hlavný kontrolór Obce Hladovka

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 Hladovka

S p r á v u o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2020

Kontrolná činnosť hlavného kontrolóra bola vykonávaná v súlade so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a v súlade so zákonom č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Kontrolná činnosť bola vykonávaná v súlade s Pravidlami kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Hladovka.

Na výkon kontrolnej činnosti boli obecným zastupiteľstvom schválené plány kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na obdobie 1. polroka 2020 uznesením č. 86/2019 zo dňa 12.12.2019 a na 2. polrok 2020 uznesením č. 124/2020 zo dňa 7.8.2020.

Počas hodnoteného obdobia roku 2020 boli vykonané nasledovné kontroly, činnosti a zisťovania:

Kontroly zamerané predovšetkým na dodržiavanie ustanovení zákonov:

- č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- č. 582/2004 Zb. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komun. a drob.stav. odpady
- č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov,
- č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve 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 predpisov,
- č.553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme v znení neskorších predpisov
- č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších predpisov

A) Finančné kontroly

-. Kontrola hospodárnosti účinnosti a zákonnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami Obce Hladovka v pokladni a na bankových účtoch

Bola vykonaná 1 kontrola pokladničných dokladov, pokladničnej knihy a bankových účtov, nakladania s finančnými prostriedkami a dodržiavania vnútorných predpisov obce.

Neboli zistené nedostatky.

-Kontrola stavu pohľadávok za dane z nehnuteľností a ostatné miestne dane

Bola vykonaná 1 kontrola výberu dane a vymáhania nedoplatkov za miestne dane . Obec pri výbere postupovala v súlade so schválenými VZN a príslušnými právnymi predpismi. K dátumu kontroly obec nemá žiadne nedoplatky na dani z nehnuteľností a na ostatných miestnych daniach. Neboli zistené nedostatky.

- Kontrola čerpania rozpočtu obce za rok 2020

Bolo vykonané 2 kontroly čerpania rozpočtu obce za I. polrok 2020 a za II. polrok 2020. Neboli zistené nedostatky. Rozpočet obce bol čerpaný v súlade s jeho schválením a rozpočtovými opatreniami.

- Kontrola rozpočtových opatrení za rok 2020

V roku 2020 bol pôvodný rozpočet upravovaný celkom 5-krát rozpočtovými opatreniami, ktoré boli schválené obecným zastupiteľstvom. O rozpočtových opatreniach je vedená operatívna evidencia. Neboli zistené nedostatky.

- Kontrola poskytnutých dotácií z rozpočtu obce

Bola vykonaná 1 kontrola poskytnutých dotácií z rozpočtu obce za rok 2019. Neboli zistené nedostatky pri čerpaní finančných prostriedkov, dotácie boli zdokumentované a čerpané v súlade s VZN a prísl. práv. predpismi.

B) Kontrola hospodárenia s majetkom

-Kontrola nájmu hnutel'ného a nehnuteľného majetku obce

Bola vykonaná 1 kontrola zmlúv z nájmu obecnej bytovky a kontrola úhrad za nájom majetku
Neboli zistené nedostatky, obec nemá nedoplatky na nájomnom.

C) Kontrola plnenia úloh

- Kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva za r. 2020

Boli vykonané 2 kontroly plnenia uznesení zo všetkých zasadnutí obecného zastupiteľstva za 1. a 2. polrok 2020

Celkom prijatých	64 uznesení OZ
zrušených	1 uznesenie OZ č. 184/2018
nepodpísané	0 uznesení OZ
pozastavených	0 uznesenie OZ
Splnených /prípadne sa ešte plnia/	63 uznesení OZ
nesplnené	1 uznesenie OZ z dôvodu pandémie Covid - 19

Plnenia uznesení obecného zastupiteľstva sú pravidelne kontrolované na nasledujúcom zastupiteľstve, kde je v zápisnici konštatované splnenie, prípadne prehodnotenie prijatých uznesení. Neboli zistené nedostatky.

D) Ostatné kontroly

-Kontrola verejného obstarávania

Vykonaná 1 kontrola verejného obstarávania podľa súčasne platných právnych predpisov. Neboli zistené nedostatky pri verejnom obstarávaní.

V rámci kontroly bola preverená smernica o postupe pri zadávaní zákaziek s nízkou hodnotou, ktorú je potrebné prepracovať podľa súčasne platného zákona o verejnom obstarávaní.

Bolo uložené 1 opatrenie na odstránenie nedostatkov

E) Ostatné činnosti:

-preverovanie a evidovanie podnetov súvisiacich s protispoločenskou činnosťou podľa Zák. 307/2014 Zb.

Do 31.12.2020 nebol podaný, evidovaný, alebo preverovaný žiadny p o d n e t súvisiaci s protispoločenskou činnosťou podľa Zákona 307/2014 Z.z.

-pravidelná účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva

- konzultácie a metodické poradenstvo zamestnancom obce

E) Spracované a predložené ďalšie materiály pre OZ:

V priebehu hodnoteného obdobia roka 2020 boli samostatne vypracované a predložené obecnému zastupiteľstvu :

- Stanovisko hlavného kontrolóra obce Hladovka k návrhu rozpočtu obce na rok 2021 a a návrhu viacročného rozpočtu na r. 2022-2023

Stanovisko predložené na zasadnutie obecného zastupiteľstva dňa 11.12.2020

Odporúčané stanovisko hlavného kontrolóra pre obecné zastupiteľstvo: schváliť návrh rozpočtu na rok 2021 a návrh viacročného rozpočtu na r. 2022-2023 zobrať na vedomie.

- Stanovisko hlavného kontrolóra obce Hladovka k záverečnému účtu za rok 2019

Stanovisko predložené na zasadnutie obecného zastupiteľstva dňa 07.05.2020

Odporúčané stanovisko hlavného kontrolóra pre obecné zastupiteľstvo: schváliť záverečný účet obce Hladovka za rok 2019 bez výhrad.

V Hladovke dňa 18.02.2021

Spracoval/a: Anna Hutlasová
hlavný kontrolór obce

.....
podpis