

Návrh na uznesenie

*Predkladá: Bc. Bugárová Ildikó
hlavná kontrolórka obce Mad*

Návrh na uznesenie

*Obecné zastupiteľstvo v Made
po prerokovaní predloženého návrhu*

berie na vedomie

*Správu o kontrolnej činnosti hlavného
kontrolóra za rok 2018*

V Made, január 2019

S p r á v a
o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Mad
za rok 2018

V zmysle ustanovenia § 18f ods.1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov predkladám správu o kontrolnej činnosti za rok 2018. Kontrolná činnosť v roku 2018 bola vykonávaná v súlade so zákonom o obecnom zriadení a zákonom č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

V priebehu hodnoteného obdobia som vykonávala kontrolnú činnosť, ktorou sa podľa §18d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení rozumie

- kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov,
- kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií obce,
- kontrola vybavovania sťažností a petícií,
- kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce,
- kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva,
- kontrola dodržiavania interných predpisov obce,
- kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.

Kontrolnej činnosti podľa zákona o obecnom zriadení podlieha

- obecný úrad,
- rozpočtové a príspevkové organizácie zriadené obcou,
- právnické osoby, v ktorých má obec majetkovú účasť,
- iné osoby, ktoré nakladajú s majetkom obce alebo ktorým bol majetok obce prenechaný na užívanie, a to v rozsahu dotýkajúcom sa tohto majetku,
- osoby, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu obce účelové dotácie alebo návratné finančné výpomoci, či nenávratné finančné výpomoci podľa osobitného predpisu v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami.

Kontrolnú činnosť som vykonávala v súlade s plánmi kontrolnej činnosti na I. polrok 2018 a na II. polrok 2018, ktoré boli schválené obecným zastupiteľstvom.

Kontrolná činnosť bola za hodnotené obdobie zameraná na:

- výkon kontroly zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení s majetkom obce – s daňovými pohľadávkami obce
- výkon kontroly vnútorného predpisu vybavovania sťažností v podmienkach obce v zmysle zákona č. 94/2017 Z.z. o sťažnostiach, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov,
- výkon kontroly dodržiavania a uplatňovania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných noriem obce v oblasti použitia účelových dotácií z rozpočtu obce u vybraných subjektoch, ktorým boli dotácie poskytnuté,
- výkon kontroly dodržiavania a uplatňovania zásad finančnej kontroly v zmysle zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov

- výkon kontroly prípravy archivácie spisov spisovej agendy samosprávy – triedenie a uloženie spisov, archivačné zoznamy, zasielanie spisov do centrálného archívu.
- výkon kontroly zverejňovania úradných dokumentov obce v zmysle zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- výkon kontroly spracúvania, uchovávanía a likvidovania osobných údajov v zmysle zákona č. 18/2018 Z.z. ,
- výkon iných odborných činností, najmä spracovanie odborných stanovísk v súlade so zákonom o obecnom zriadení.

Výkon kontrolnej činnosti

V rámci kontrolnej činnosti bolo v roku 2018 vykonaných 6 kontrol. Finančné kontroly vykonané počas roka 2018 boli ukončené záznamom alebo správou hlavného kontrolóra obce a to:

- kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení s majetkom obce – s daňovými pohľadávkami obce,
- kontrola dodržiavania a uplatňovania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných noriem obce v oblasti použitia účelových dotácií z rozpočtu obce u vybraných subjektoch, ktorým boli dotácie poskytnuté,
- kontrola zverejňovania úradných dokumentov obce v zmysle zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- kontrola dodržiavania a uplatňovania zásad finančnej kontroly v zmysle zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- kontrola čerpania a vyúčtovania finančných prostriedkov poskytnutých z rozpočtu obce Mad v roku 2018 organizáciám pôsobiacim na území obce Mad,
- kontrola archivácie spisov v časovom rozpätí od 2012 – do 2016.

Výkon iných odborných činností

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona o obecnom zriadení som v hodnotiacom období spracovala odborné stanoviská:

- k návrhu záverečného účtu obce Mad za rok 2017
- k návrhu rozpočtu obce na rok 2019 a k návrhu viacročného rozpočtu na roky 2020-2021

Ďalšie vykonávané činnosti:

- kontrola činnosti vnútornej správy Obce Mad na úseku bytovej agendy – spravovania nájomných bytových domov obce,
- kontrola ročného zúčtovania nájomného a služieb súvisiacich s prenájmom obecných bytov,
- sledovanie a vybavovanie podnetov prijatých v súlade so zákonom 307/2014 Z.z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a Zásadami podávania, preverovania a evidovania podnetov súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti v obci Mad.
- účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva

V priebehu roka 2018 som poskytla odbornú pomoc:

- pri príprave vzoru dokumentu k vyžiadaniu súhlasu dotknutej osoby so spracovaním osobných údajov pri úradných postupoch v zmysle zákona 18/2018 Z.z. o ochrane osobných údajov a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

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,
- poskytujem súčinnosť pri uzatváraní opakovaných nájomných zmlúv s nájomcami obecných nájomných bytov,
- poskytujem súčinnosť pri sledovaní dodržiavania schváleného rozpočtu obce na príslušné rozpočtové obdobie a pri dodržiavaní rozpočtových opatrení schválených počas priebehu rozpočtového roka,
- upozorňujem na prijatie nových všeobecne záväzných právnych predpisov, resp. na ich novelizáciu, najmä ak sa týkajú výkonu ich činností,


Ildikó Bugárová, Bc.
hlavná kontrolórka obce

Vyvesené: 23.1.2019
Zvesené: 05.02.2019