

**S p r á v a**  
**o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Mad**  
**za rok 2021**

*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 2021. Kontrolná činnosť v roku 2021 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.*

**A.) Výkon kontrolnej činnosti**

*Kontrolnú činnosť som vykonávala v súlade s plánmi kontrolnej činnosti na I. polrok a na II. polrok 2021, ktoré boli schválené obecným zastupiteľstvom. Vykonávanie kontrolnej činnosti v roku 2021 však bolo do značnej miery ovplyvnené núdzovým stavom vyvolaným pandémiou COVID-19.*

*Kontrolná činnosť bola za hodnotené obdobie zameraná na:*

- kontrolu činnosti štatutára obce v zmysle podania postúpeného z TTSK podaného neznámym pisateľom, obsahom ktorého bola žiadosť o prešetrenie činnosti starostu obce vo veci nezákonného použitia verejných financií a eurofondov,*

- kontrolu činnosti vnútornej správy obce na úseku vystavovania a zaúčtovania príjmových a výdavkových pokladničných dokladov, likvidačných listov dodávateľských faktúr, odberateľských faktúr vystavených na základe uzatvorených zmlúv a interných dokladov,
- kontrolu čerpania finančných prostriedkov a refundácie finančných prostriedkov poskytnutých formou dotácie na zabezpečovanie opatrovateľskej služby na území obce,
- kontrolu povoľovania predaja výrobkov - poskytovania služieb na obecnom trhovisku
- kontrolu vykonávania základnej finančnej kontroly v zmysle zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- kontrolu vedenia a čerpania finančných prostriedkov fondu údržby a opráv nájomných bytových domov v majetku Obce Mad,
- kontrolu spravovania cintorína na území obce a evidencie nájomných zmlúv

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

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

- k návrhu záverečného účtu obce Mad za rok 2020,
- k návrhu rozpočtu obce na rok 2022 a k návrhu viacročného rozpočtu na roky 2023-2024.

### **C.) Ďalšie vykonávané činnosti**

- sledovanie a vybavovanie podnetov prijatých v súlade so zákonom č. 54/2019 Z.z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v obci Mad,
- pravidelná účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva.

*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.

**Ildikó Bugárová, Bc., v.r.**  
**hlavná kontrolórka obce**

Vyvesené: 22.02.2022

Zvesené: