

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 obce za rok 2020*

V Made, február 2021

S p r á v a
o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Mad
za rok 2020

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 2020. Kontrolná činnosť v roku 2020 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 v obci Mad na základe plánu kontrolnej činnosti na I. a na II. polrok 2020. Vykonávanie kontrolnej činnosti v roku 2020 však bolo do značnej miery ovplyvnené núdzovým stavom vyvolaným pandémiou COVID-19.

Kontrolnou činnosťou 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 2020 a na II. polrok 2020, ktoré boli schválené Obecným zastupiteľstvom Obce Mad.

Kontrolná činnosť bola za hodnotené obdobie zameraná na:

- kontrolu správnosti vystavovania a zaúčtovania príjmových a výdavkových pokladničných dokladov, vedenia príručnej pokladne, likvidačných listov dodávateľských faktúr, odberateľských faktúr vystavených na základe uzatvorených zmlúv a interných dokladov,
- kontrolu 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

v priebehu roka 2020,

- 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,
- prešetrovanie postúpeného podania z TTSK od neznámeho pisateľa na prešetrovanie činnosti starostu obce vo veci nezákonného použitia verejných financií a eurofondov,
- kontrolu zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení s majetkom obce - nakladania s pohľadávkami a vymáhania nedoplatkov.

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 2019,
- správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2019,
- k návrhu rozpočtu obce na rok 2021 a k návrhu viacročného rozpočtu na roky 2022-2023

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,
- poskytovanie súčinnosti na úseku bytovej politiky obce súvisiacich s prenájmom obecných bytov,
- 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:

- poskytujem metodiku k predmetu vykonanej kontroly,
- 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., v.r.
hlavná kontrolórka obce

Vyvesené:

Zvesené: