



Obec Kordíky – hlavná kontrolórka obce
Kordíky 59, 976 34 Tajov

Číslo: 4/2020/SJ

Kordíky 10.februára 2020

Na zasadnutie obecného zastupiteľstva

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2019

Predkladá:

Návrh na uznesenie:

Ing. Júlia Sigetyová

berie na vedomie

Hlavná kontrolórka Obce Kordíky

Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Kordíky za rok 2019

Vypracovala: Ing. Júlia Sigetyová

Hlavný kontrolór Obce Kordíky

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 Kordíky

S p r á v u

o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2019

V nadväznosti na plnenie úloh hlavného kontrolóra, na rozsah a zameranie kontrolnej činnosti - zistenie stavu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, hospodárnosť, efektívnosť a účinnosť pri nakladaní s verejnými finančnými prostriedkami a majetkom obce a schválený plán kontrolnej činnosti na prvý polrok a druhý polrok 2019. Podľa časového harmonogramu a priestoru boli počas hodnoteného obdobia vykonané nasledovné finančné kontroly, činnosti a zisťovania:

Kontroly boli zamerané predovšetkým na dodržiavanie ustanovení zákonov:

- č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov,
- č. 152/1998 Z. z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov,
- č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite,
- 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,

V priebehu sledovaného obdobia bola vykonávaná kontrola zákonnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov, príjmov, výdavkov a finančných operácií obce kontrolou dodržiavania zásad rozpočtového hospodárenia a vykonaných pokladničných operácií..

A) Následné finančné kontroly:

- Bola priebežne sledovaná vecná a číselná správnosť na došlých faktúrach, pokladničných dokladoch a ich úhrady. Zároveň bolo sledované aj správne začlenenie dokladov do rozpočtu obce a jeho čerpanie.

- Bola vykonaná kontrola inventarizácie peňažných prostriedkov v hotovosti v pokladni OU v Kordíkoch v zmysle ust. § 29 ods. 3 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za obdobie roku 2019. Kontrola bola zameraná na súlad peňažných prostriedkov v hotovosti v pokladni so stavom v pokladničnej knihe ku dňu 31.12.2019 a to fyzicky aj účtovne. Kontrola bola vykonaná dňa 31.12.2019. Z vykonanej kontroly bol vypracovaný Záznam o výsledku následnej finančnej kontroly, s ktorým boli oboznámení starosta obce Ján Záchenský a pracovníčka Iveta Tučeková.

Výsledok kontroly: Vykonanou kontrolou nebolo zistené porušenie príslušných ustanovení zákona

B) Ostatné kontroly:

Podľa Smernice o vybavovaní sťažností bola k 31.3.2019, 30.6.2019, 30.9.2019 a 31.12.2019 preverená správnosť vedenia evidencie sťažností. V knihe sťažností boli zaevidované dve sťažnosti podané na obecný úrad. Číslo 1/2019 bola od Anton Vyberal, ktorá je uzatvorená – jednalo sa o užívanie pozemku p. Vyberala p. Mikulášom pri terénnych úpravách okolo rodinného domu p. Mikuláša. Na stretnutí sa účastníci dohodli na nevyhnutnom zasahovaní do pozemku p. Vyberala počas terénnych úprav. Sťažnosť 2/2019 sa týkala p. Matejovej o vypílení stromu p. Šufliarskym na jej pozemku, ktorá je ešte neuzavretá. Na osobnom stretnutí obe strany trvali na tom, že strom sa nachádzal na ich pozemku a preto sa stretnutie ukončilo dohodou, že na jar si obe strany dajú vytýčiť pozemok a následne sa vec dorieši.

V priebehu roku 2019 som sa zamerala aj na kontrolu aktuálnosti Všeobecných záväzných nariadení obce (ďalej len „VZN“). Všetky VZN sú časovo evidované, založené a zverejnené na stránke obce, aby boli k dispozícii k nahliadnutiu.

C) Ostatné činnosti:

- pravidelná účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva
- účasť na zasadnutiach a školeniach občianskeho združenia AKUS.

D) Spracované a predložené ďalšie materiály pre OZ:

- V priebehu sledovaného obdobia roku 2019 boli vypracované a predložené obecnému zastupiteľstvu :
- podľa Zásad hospodárenia s majetkom obce Kordíky bola vypracovaná správa o pohľadávkach za rok 2018 a správa o ochrane majetku. Správy 1 a 2/2019
 - správa o kontrolnej činnosti za rok 2018. Správa 3/2019
 - priebežné kontroly účtovníctva k odstráneniu zistených nedostatkov, ktoré boli odkonzultované a odstránené. Z tohto dôvodu sa nerobili priebežné správy.
 - štvrťročné kontroly k 31.3.2019, 30.6.2019, 30.9.2019 a 31.12.2019. správy 5/2019, 9/2019, 12/2019 a 1/2020
 - finančno - ekonomická analýza k rozpočtu 2019 – 2021. Správa 13/2019
 - polročný plán činnosti na druhý polrok 2019 a prvý polrok 2020. Správy 7/2019 a 11/2019
 - stanovisko k záverečnému účtu obce za rok 2018. Správa 8/2019
 - plnenie uznesení za druhý polrok 2018 a prvý polrok 2019. Správy 6/2019 a 10/2019

V Kordíkoch, dňa 10 februára 2020

Spracovala: Ing. Júlia Sigetyová Hlavná kontrolórka obce Kordíky

.....