

Obecné zastupiteľstvo v obci Malé Kršteňany

Konané dňa:

**Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky
obce Malé Kršteňany za rok 2019**

Predkladá: PhDr. Gabriela Valachová – hlavná kontrolórka obce

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodná správa
3. Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Malé Kršteňany za rok 2019

Vypracovala: **PhDr. Gabriela Valachová** – hlavná kontrolórka obce

Predložené: Január 2020

Návrh na uznesenie

K bodu rokovania OZ –

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Malé Kršteňany

Obecné zastupiteľstvo v obci Malé Kršteňany

Berie na vedomie:

a) Správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Malé Kršteňany za rok 2019

Dôvodná správa

V zmysle § 18f ods. 1 písm. e) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov hlavný kontrolór predkladá obecnému zastupiteľstvu najmenej raz ročne správu o kontrolnej činnosti, a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roka.

Predložením Správy o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce za rok 2019 je naplnená jedna z hlavných zákonných povinností hlavného kontrolóra.

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Malé Kršteňany za rok 2019

V súlade s § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov

predkladám

Obecnému zastupiteľstvu v obci Malé Kršteňany Správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Obce Malé Kršteňany za rok 2019, obsahom ktorej je súhrnná informácia o priebehu, procese ako aj záveroch z vykonávania kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky v obci za rok 2019.

Kontrolný proces je neoddeliteľnou súčasťou systému riadenia samosprávy obce a jej hospodárenia s verejnými prostriedkami, ktorá pre orgány obce plní najmä funkciu spätnej väzby a prevencie. Účinná a cieľavedome uplatňovaná kontrola prispieva k neustálemu skvalitňovaniu riadiaceho procesu miestnej samosprávy.

Správa obsahuje vyhodnotenie nasledovných oblastí činnosti hlavnej kontrolórky obce počas obdobia roku 2019.

- Výkon kontrolnej činnosti
- Výkon iných odborných činností
- Výkon ostatných činností

Výkon kontrolnej činnosti

Hlavná kontrolórka obce vykonávala kontrolu z hľadiska dodržiavania zákonných ustanovení so zameraním predovšetkým na dodržiavanie zákonnosti, hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri nakladaní s verejnými prostriedkami, majetkom obce a obci zvereným majetkom zo strany štátu. Plnila úlohy vyplývajúce v § 18f Zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej zákon o obecnom zriadení).

Výkon kontroly vychádzal z princípov nezávislosti, objektívnosti, odbornosti, nestrannosti a aktuálnosti a bol realizovaný podľa metodiky uvedenej v zákone č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite (ďalej zákon o finančnej kontrole).

Výkon kontroly bol realizovaný v zmysle schválených plánov kontrolnej činnosti na 1. a 2. polrok 2019 zo strany oprávneného orgánu – Obecného zastupiteľstva obce Malé Kršteňany.

Predmetom vykonaných finančných kontrol bolo hlavne overenie zúčtovaných finančných operácií, overenie dodržiavania schváleného rozpočtu v zmysle rozpočtových pravidiel, kontrola dodržiavania pravidiel finančnej kontroly, kontrola plnenia a vymáhania vlastných príjmov z miestnych daní a miestnych poplatkov, zhotovenie čiastočných analýz a rozborov hospodárskej činnosti, kontrola interných predpisov, ich dodržiavanie a ich súlad s platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi.

Hlavná kontrolórka obce kontrolovala zákonnosť, účinnosť nájomných zmlúv, vykonala kontrolu príjmov.

Základné informácie z preverenia:

- nedostatky neboli zistené

Pravidelne bola vykonávaná kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva z úrovne všetkých orgánov obce. Obec Malé Kršteňany spracúva chronologicky číslované uznesenia OZ z každého obecného zastupiteľstva v elektronickej i tlačenej podobe. Kontrola plnenia uznesení bola následne a pravidelne vykonávaná na každom rokovaní obecného zastupiteľstva, spísaná do samostatného materiálu a zaznamenaná v zápisnici. Uznesenia zo zasadnutí OZ sú zverejňované i na webovej stránke obce. Hlavná kontrolórka preverila náhodným výberom plnenie uznesení –

- Uznesenie V. Zasadnutia OZ zo dňa 9. 12. 2019, ktorým OZ schválilo Kúpnu zmluvu medzi Obcou Malé Kršteňany a p. Veronikou Slobodníkovou. Hlavná kontrolórka zistila, že kúpna zmluva bola podpísaná oboma zmluvnými stranami a finančné prostriedky už boli prijaté na účet Obce Malé Kršteňany.

Výkon iných odborných činností

1. Odborné stanoviska k návrhu rozpočtu
2. Vypracovanie Odborného stanoviska k Záverečnému účtu obce za rok 2018
3. Spracovanie Správy o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky za príslušný rok

Výkon ostatných činností

1. Aktívna spolupráca pri príprave návrhu Rozpočtu obce pre rok 2019
2. Aktívna spolupráca pri príprave Záverečného účtu za rok 2018
3. Aktívna spolupráca pri príprave všeobecne záväzných nariadení, interných predpisov a smerníc v podmienkach obce
4. Sledovanie stavu a vývoja dlhu obce v súlade s § 17 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy – obec v priebehu roka 2019 nemala žiaden úver
5. Účasť na rokovaníach obecného zastupiteľstva
6. Aktívna spolupráca pri zapájaní obce do Národného projektu - Podpora rozvoja a dostupnosti terénnej opatrovateľskej služby

Záver

V hodnotenom období – rok 2019 boli hlavnou kontrolórkou obce splnené všetky zákonné povinnosti vo vzťahu k dodržaniu § 18f zákona o obecnom zriadení č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, s prihliadnutím na rozsah určeného úväzku.

Aj rok 2019 a výsledky, ktoré boli v obci Malé Kršteňany dosiahnuté, ako z pohľadu vykonaných aktivít, ale i z pohľadu hospodárenia s finančnými prostriedkami a zverenými hodnotami a majetkom obce, nie je samovolný, je výsledkom umocnenej priaznivej situácie v spolupráci hlavných orgánov obce – pani starostky a poslancov obecného zastupiteľstva, ktorú bolo možné dosiahnuť len vysokým nasadením všetkých zainteresovaných strán – pani starostky a poslancov OZ, ako aj ostatných zamestnancov obce, pričom vždy ako hlavný cieľ bola snaha dosiahnuť najlepšie riešenie pre občana obce Malé Kršteňany prostredníctvom transparentného a čestného konania, pričom bol zachovaný v maximálnej možnej miere princíp hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti a účinnosti a s poukazom na predpokladaný výsledok hospodárenia, ktorý sa očakáva ako prebytok rozpočtového hospodárenia, je v podmienkach obce Malé Kršteňany vynikajúci výsledok pri množstve aktivít, ktoré sa v priebehu roku 2019 vykonali.

Aj s poukazom na uvedené vyššie môžem konštatovať, že obec Malé Kršteňany pri výkone samosprávnych činností v roku 2019 primerane dodržiavala príslušné všeobecne záväzné právne predpisy a interné normy pri hospodárení a nakladaní s majetkom obce, hospodárne a efektívne nakladala so svojim majetkom.

V Malých Kršteňanoch 14. 1. 2020



PhDr. Gabriela Valachová
hlavná kontrolórka obce