

Návrh na uznesenie

*Predkladá: Bc. Bugárová Ildikó
hlavná kontrolórka Obce Kráľovičove Kračany*

Návrh na uznesenie

*Obecné zastupiteľstvo v Kráľovičových
Kračanoch
po prerokovaní predloženej správy*

***b e r i e n a v e d o m i e**
správu o kontrolnej činnosti hlavného
kontrolóra za rok 2018*

V Kráľovičových Kračanoch, február 2019

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Kráľovičove Kračany za rok 2018

Podľa § 18f ods.1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o obecnom zriadení“) predkladám obecnému zastupiteľstvu správu o kontrolnej činnosti za rok 2018.

V priebehu hodnoteného obdobia som vykonávala kontrolnú činnosť, ktorou sa podľa §18d zákona 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 plánom kontrolnej činnosti na I. polrok 2018 schváleného dňa 21.3.2018 uznesením číslo 2.3/2018/OZ a s plánom kontrolnej činnosti na II. polrok 2018 schváleného dňa 02.08.2018 uznesením č. 5.6/2018/OZ.

Kontrolná činnosť bola za hodnotené obdobie zameraná na:

- 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 vyhotovovania, doručovania, archivovania a podpisovania zápisníc zo zasadnutí obecného zastupiteľstva,
- 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 následnej kontroly nápravy zúčtovania dotácie poskytnutej Obcou Kráľovičove Kračany z rozpočtu Obce Kráľovičove Kračany športovému klubu TJ Družstevník Kráľovičove Kračany,
- 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 vedenia a manipulácie s registratúrnymi záznamami, registratúrneho strediska obce, vybavovania a archivovania spisov obce.

Výkon kontrolnej činnosti

V rámci kontrolnej činnosti boli v roku 2018 hlavnou kontrolórkou obce vykonané nasledovné kontroly:

- následná kontrola nápravy zúčtovania poskytnutej dotácie Obcou Kráľovičove Kračany z rozpočtu Obce Kráľovičove Kračany športovému klubu TJ Družstevník Kráľovičove Kračany,
- prešetrovanie sťažnosti Tibora Borbélya, Kľučiarove Kračany 38 voči firme MESZ-AGRO s.r.o. Kľučiarove Kračany
- 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 – zverejňovanie objednávok, faktúr a uzatvorených zmlúv obce Kráľovičove Kračany,
- kontrola vyhotovovania, doručovania, archivovania a podpisovania zápisníc zo zasadnutí obecného zastupiteľstva,
- kontrola výkonu základnej a administratívnej finančnej kontroly v samospráve v zmysle zák. č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení s majetkom obce – dane a poplatky, daňové pohľadávky obce,

Výkon iných odborných činností

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona o obecnom zriadení som v hodnotenom období spracovala odborné stanoviská a ďalšie materiály pre OcZ:

- stanovisko k návrhu záverečného účtu obce Kráľovičove Kračany za rok 2017,
- stanovisko k návrhu rozpočtu na rok 2019 a na roky 2020-2021
- správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2017

Ďalšie vykonávané činnosti:

- 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 Kráľovičove Kračany,
- 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 sa 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 činnosti samosprávy.

Ildikó Bugárová, Bc.
hlavná kontrolórka obce

Vyvesené:
Zvesené: