

# **Obecné zastupiteľstvo v Marianke**

## **Ročná správa o kontrolnej činnosti za rok 2019**

**Materiál obsahuje:** Správu o kontrolnej činnosti.

**Predkladá:** Ing. Katarína Tomkovičová, kontrolór obce

**Vypracoval:** Ing. Katarína Tomkovičová

### **Návrh uznesenia:**

**Obecné zastupiteľstvo**

**berie na vedomie**

Správu o kontrolnej činnosti kontrolóra obce Marianka za rok 2019

## Správa o kontrolnej činnosti kontrolóra obce Marianka za rok 2019

---

V súlade § 18 f ods.1, písm. e), zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov je kontrolór obce povinný predkladať mestskému zastupiteľstvu Správu o kontrolnej činnosti za uplynulý rok, do 60 dní po uplynutí kalendárneho roka, za ktorý sa správa predkladá.

Základom pre výkon kontrolnej činnosti v hodnotenom období boli plány kontrolnej činnosti na I. polrok a II. polrok 2020, ktorý bol schválené na zasadnutí ObZ uznesením č.2019/2-7 zo dňa 24.januara 2019 a uznesením č.2019/4-13 zo dňa 20. júna. 2019

Kontroly boli zamerané na hospodárnosť, efektívnosť a účinnosť pri hospodárení s finančnými prostriedkami a nakladaní s majetkom obce. Cieľom kontrolnej činnosti bolo upozornenie zodpovedných pracovníkov na dôležitosť fungovania kontrolného systému, ktorý je súčasťou riadenia a nakladania s verejnými prostriedkami.

Kontrolná činnosť vykonávaná kontrolórkou obce v roku 2018 bola z legislatívneho hľadiska vymedzená najmä zákonom č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, zákonom č.357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

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.

Kontrolná činnosť bola za hodnotené obdobie zameraná na:

-výkon kontrolnej činnosti

-výkon iných odborných činnosti, najmä spracovanie odborných stanovísk v súlade so zákonom o obecnom zriadení.

**Súčasťou realizácie plánu kontrolnej činnosti bolo aj vypracovanie 2 odborných stanovísk:**

- Stanovisko kontrolóra obce k záverečnému účtu obce za rok 2018

- Stanovisko kontrolóra obce k návrhu viacročného rozpočtu obce na rok 2020 s výhľadom na roky 2021 a 2022

Cieľom kontroly bolo:

- overiť objektívny stav kontrolovaných skutočností a ich súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi a vnútornými aktmi riadenia so zameraním na dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami
- skontrolovať ako sa v kontrolovanom subjekte realizuje proces verejného obstarávania
- skontrolovať výkon predbežnej finančnej kontroly V roku 2019 bola kontrolná činnosť uskutočnená s nasledovnými výsledkami:

**1. Kontrola plnenia uznesení**

Kontrola plnenia uznesení ObZ bola vykonávaná pravidelne pred každým zasadnutím ObZ a nasledovne bola podaná informácia.

**2. Kontrola účelovosti čerpania nenávratných finančných prostriedkov (dotácií) poskytnutých mestom v súlade s VZN č. 07/2016 združeniam a spoločenským organizáciám za rok 2018.**

Predmetom finančnej kontroly bolo dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami. Vykonanou kontrolou neboli zistené nedostatky a bol vyhotovený záznam z vykonanej kontroly. Dotácie boli zúčtované v súlade s podmienkami určenými vo VZN obce a v zmluve o poskytnutí dotácií.

Zmluvy o účele a podmienkach použitia dotácia boli zverejnené v súlade § 5 zákonom č.211/2000Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám. Na všetkých zmluvách bola vykonaná základná finančná kontrola č.357/2015 Z: z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v z .n.p.

Vykonanou kontrolou neboli zistené nedostatky

ObZ informáciu z finančnej kontroly zobralo na vedomie uznesením 2019/19-11 zo dňa 4.apríla 2018.

**3. Správa o výsledku kontroly stavu a vývoja dlhu obce Marianka k 31.12.2018**

ObZ informáciu z kontroly zobralo na vedomie uznesením 2019/4-10 zo dňa 20. júna 2019.

**4. Informácia Kontrola príjmov a výdavkov rozpočtu obce k 31.3.2019**

ObZ informáciu z kontroly zobralo na vedomie uznesením 2019/4-8 zo dňa 20. júna 2019.

**5. Kontrola prevodov fin. prostriedkov z účtu obce na účet spoločnosti PMP s.r.o.**

Kontrola bola vykonaná na základe uznesenie ObZ zo dňa 28.3.2019. ObZ informáciu z kontroly zobralo na vedomie uznesením 2019/4-11 zo dňa 20. júna 2019

**6. Kontrolu vedenia pokladne obce a dodržiavanie súvisiacich predpisov**

ObZ informáciu z kontroly zobralo na vedomie uznesením 2019/6-6 zo dňa 28. októbra 2019

**7. Informácia Kontrola príjmov a výdavkov rozpočtu obce k 31.6.2019**

ObZ informáciu z kontroly zobralo na vedomie uznesením 2019/6-7 zo dňa 28. októbra 2019

Kontrolórka obce Marianka je členkou profesionálneho a odborného Združenia hlavných kontrolórov SR. Na základe pozvánky predsedu Bratislavskej sekcie ZHK a predsedu Metropolitnej sekcie ZHK sa zúčastnila niekoľkých pracovných stretnutí hlavných kontrolórov, taktiež sa zúčastňuje vzdelávacích aktivít v rámci legislatívnych zmien.

Ing. Katarína Tomkovičová

25.2.2020