

**Správa o kontrolnej činnosti HKO obce Svrčinovec k predloženiu
Obecného zastupiteľstva na 24.06.2020**

Správa o kontrolnej činnosti za obdobie od 16.04.2020 – 8.6.2020.

HKO predkladám OZ v súlade s ustanovením **§18f ods.1 písm. e) zákona č. 369/199**

Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a to:

- a) *vykonáva kontrolu v rozsahu ustanovení § 18d zákona č. 369/1990 Zb.,*
- b) *predkladá obecnému zastupiteľstvu raz za šesť mesiacov návrh plánu kontrolnej činnosti, ktorý musí byť najneskôr 15 dní pred prerokovaním v zastupiteľstve zverejnený spôsobom v obci obvyklým,*
- c) *vypracúva odborné stanoviská k návrhu rozpočtu obce a k návrhu záverečného účtu obce pred jeho schválením v obecnom zastupiteľstve,*
- d) *predkladá správu o výsledkoch kontroly priamo obecnému zastupiteľstvu na jeho najbližšom zasadnutí,*
- e) *predkladá obecnému zastupiteľstvu najmenej raz ročne správu o kontrolnej činnosti, a to do šesťdesiat dní po uplynutí kalendárneho roku,*
- f) *spolupracuje so štátnymi orgánmi vo veciach kontroly hospodárenia s prostriedkami pridelenými obci zo štátneho rozpočtu alebo zo štrukturálnych fondov Európskej únie,*
- g) *vybavuje sťažnosti, ak tak ustanovuje osobitný zákon - § 11 ods. 3 zákona č. 152/1998 Z. z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov,*
- h) *je povinný vykonať kontrolu, ak ho o to požiadá obecné zastupiteľstvo*

Kontrolná činnosť bola vykonaná na základe:

Plánu kontrolnej činnosti na I. pol rok 2020 , ktorý bol schválený uznesením č. 120/2019 zo dňa 11.12.2019, prijatého uznesením z riadneho OZ.

HKO podľa schváleného plánu kontrolnej činnosti na I. pol rok 2020 vykonala tieto kontroly.

Predmet kontroly: Kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona o účtovníctve č.431/2002

- **Miesto konania kontroly:** OÚ Svrčinovec dňa 27.05.2020 – 01.06.2020

Vykonanou kontrolou bolo zistené,

Vykonanou kontrolou bolo preukázané, že predložené doklady ako aj samotné účtovanie FO a bežných účtovných operácií sú vykonávané v zmysle vnútorného poriadku, dodržiavania a uplatňovania zákona o účtovníctve.

Predmet kontroly : kontrola projektu - rekonštrukcie kanalizácie v ZŠ - vykonané Obecným úradom

- **Miesto konania kontroly:** OU Svrčinovec dňa: 04.05.2020

Vykonanou kontrolu bolo preukázane, že

- Kontrolou bolo preukázane, že termíny uvedené v zmluve o diele ako aj v zmluve o poskytnutej dotácii, boli dodržané. Popis prác boli vykonané tak ako je to uvedené v zmluve o diele o čom svedčí aj preberací protokol. Vykonanou kontrolu bolo preukázane, že zhotoviteľ vykonal dielo tak ako to vyplýva z obsahu uzatvorenej zmluvy a dielu zo dňa 09.08.2018, čomu nasvedčujú aj predložené doklady.

Predmet kontroly : kontrola pokladni na úseku stavebného úradu

- **Miesto konania kontroly:** OU – stavebný úrad Svrčinovec dňa: 04.05.2020

Kontrola pokladne ako aj výberu správnych poplatkov k stavebným povoleniam v zmysle zákona č. 145/1995 Z.z. zákona o správnych poplatkov. Ku dňu kontroly bola vybratá hotovosť podľa výpisov ako podľa vydaných potvrdení 275 eur (odovzdané do pokladne na OU dňa 20.05.2020) a vyrubené poplatky uhradené bezhotovostne 360 eur, to znamená že celkom ku 20.05.2020 bolo vyrubené poplatky celkom 635 eur. Kontrolované obdobie rok 2019/2020 od 01.10.2020.do 20.05.2020 v nadväznosti na dodržiavanie zákona č. 145/1995 Z.z. zákona o správnych poplatkov. Ku kontrole boli potrebné tieto doklady: zoznam spoplatnených úkonov, (JUXTY č. 8681158-67 – potvrdenia o prijatí hotovosti), výpis obrátov z účtu obce.

**Bilancia úverov OU – Svrčinovec za obdobie
31.12.2014 - 31.12.2019**

	poskytnutý úver	splátka/mesačná	zostatok	k
ŠFRB	1546251	4973,4	1315199,42	31.12.2014
			1268644,78	31.12.2015
			1219254,93	31.12.2016
			1168969,54	31.12.2017
			1123808,83	31.12.2018
			1098319,47	31.12.2019
COOP VUB	394630	4198	217271,08	31.12.2014
			166895,08	31.12.2015
			116519,08	31.12.2016
			66143,08	31.12.2017
			15767,08	31.12.2018
			0	31.12.2019
Vahostav Prima	85000	1420	60860	31.12.2014
			43820	31.12.2015
			26780	31.12.2016
			9740	31.12.2017
			0	31.12.2018
Cezhraničná - Prima	209476,02	1164	204820,02	31.12.2014
			190852,02	31.12.2015
			176884,02	31.12.2016
			162916,02	31.12.2017
			148948,02	31.12.2018
			134980,02	31.12.2019

Zostatok úverov k 31.12.2019

Dlhodobé: 141 964,02 eur

ŠFRB 1 098 319,47 eur

Cieľ vykonávaných kontrol:

„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 majetkom obce“.

Počas kontrol za uvedené obdobie bolo vykonané: - 3 riadne kontroly, zameraných na plnenie rozpočtu za I. pol rok 2020 a bilancia úverov Obce od roku 2014 - 2019.

Ako HKO som aj poradný hlas pre iné organizácie kde je zriaďovateľ - OU Svrčinovec ako samotný obecný úrad čo znamená, že sa ku mne chodia poradiť zo samotných organizácií ako aj pracovníci OU a ja sa im snažím poradiť tak aby to bolo v súlade zo zákonom ako aj samotnou legislatívou s tým spojenou.

PhDr. Jana Romanová

hlavná kontrolórka obce

Vo Svrčinovci: 08.06.2020