

**Správa o kontrolnej činnosti HKO obce Svrčinovec k predloženiu
Obecného zastupiteľstva na 05.05.2021**

Správa o kontrolnej činnosti za obdobie od 21.01.2021 – 26.04.2021.

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 2021 , 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 2021 vykonala tieto kontroly.

Predmet kontroly: Základná finančná kontrola v zmysle zákona č. 357/2015 a kontrola pokladní

- **Miesto konania kontroly:** OPS Svrčinovec dňa 19.04.2021
- **Miesto konania kontroly:** OPS Svrčinovec dňa 12.04.2021
- **Miesto konania kontroly:** OÚ Svrčinovec na všetkých úsekoch ukončené dňa : 19.04.2021

Vykonanými kontrolami bolo zistene,

- predložené doklady ktoré podliehajú ZFK, sú vykonávané v zmysle § 6ods.4 zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
- pokladňa je vedená v zmysle s platným vnútorným predpisom vypracovaný v zmysle zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a v zmysle opatrenia MF SR č. 24501/2003 z 11.12.2013 ako aj zo Zásadami hospodárenia s finančnými prostriedkami.

Predmet kontroly: kontrola bola zameraná na nájomné byty (platenie najmú, nájomné zmluvy) v zmysle VZN č. 3/2015

Miesto konania kontroly: OÚ Svrčinovec ukončené dňa :12.04.2021

Vykonanou kontrolou bolo zistene,

- Kontrolou bolo zistene, že poplatky nájom v obecných nájomných bytov sú vykonané v zmysle uzatvorených nájomných zmlúv podľa platného VZN 3/2015 výška nájmu na jednotlivé byty je určená podľa VZN 3/2015 §6 odsek 2. Priložené nájomné zmluvy jednotlivých bytových jednotiek spĺňajú požadované kritéria ako aj výška nájmu je v súlade z VZN 3/2015 § 6 ods.2. Všetci nájomcovia bytov platia nájomné včas a v požadovanej výške

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

Hlavný kontrolór obec Svrčinovec – PhDr. Jana Romanová

- **Miesto konania kontroly:** OÚ Svrčinovec ukončený dňa : 19.04.2021

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.

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: - 5 riadnych kontrol, zameraných na plnenie hospodárenia a plnenia rozpočtu za I. pol rok 2021 a odborné stanovisko k rozpočtu.

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 so zákonom ako aj samotnou legislatívou s tým spojenou.

PhDr. Jana Romanová

hlavná kontrolórka obce

Vo Svrčinovci: 26.04.2021