

Správa o kontrolnej činnosti HKO obce Svrčinovec k predloženiu
Obecného zastupiteľstva

Správa o kontrolnej činnosti za obdobie od 17.08.2020 – 14.10.2020.

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 požiada obecné zastupiteľstvo*

Kontrolná činnosť bola vykonaná na základe:

Plánu kontrolnej činnosti na II. pol rok 2020 , ktorý bol schválený uznesením č. 45/2020 zo dňa 24.06.2020, prijatého uznesením z riadneho OZ.

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

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

- **Miesto konania kontroly:** OÚ Svrčinovec dňa 23.09. – 28.09.2020 /ekonomický úsek/
 - o Kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona o účtovníctve č.431/2002
- **Miesto konania kontroly:** OÚ Svrčinovec dňa 05.10.2020/ mzdový a bytový úsek/
 - o kontrola prepočítania platobných dekrétov zamestnancov úradu v zmysle zákona 553/2003 Zákon o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- **Miesto konania kontroly:** OÚ Svrčinovec dňa 05.10.2020/ mzdový a bytový úsek/
 - o kontrola platenia nájomných bytova v zmysle VZN 3/2015 upravujúce spôsob prenájmu obecných bytov
- **Miesto konania kontroly:** OÚ Svrčinovec dňa 30.09.2020 / pokladňa/
 - o kontrola hospodárenia a efektívneho nakladania verejnými prostriedkami – kontrola pokladní
- **Miesto konania kontroly:** OPS Svrčinovec dňa 30.09.2020 /pokladňa/
 - o kontrola hospodárenia a efektívneho nakladania verejnými prostriedkami – kontrola pokladní

Vykonanými kontrolami bolo zistené,

- 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.
-

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“.

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: 26.10.2020