

HLAVNÁ KONTROLÓRKA OBCE ČIERNA VODA

SPRÁVA O KONTROLNEJ ČINNOSTI
ROK 2018

Predkladá:

Agneša Királyová - hlavná kontrolórka obce
na riadne zasadnutie OZ, dňa 30.01.2019

Správa o kontrolnej činnosti za rok 2018 bola doručená dňa
29.01.2019, starostke obce Čierna Voda



Hlavná kontrolórka obce ČIERNA VODA
925 06 Čierna Voda 102

Tel.: 0902 408 046

Fax: 031 7848 297

Web: www.ciernavoda-nyek.sk E-mail: kiraly.agnes@centrum.sk

V súlade s § 18f ods. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám Obecnému zastupiteľstvu obce Čierna Voda

S P R Á V U

o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce za rok 2018

V priebehu hodnoteného obdobia bola vykonávaná kontrolná činnosť v rozsahu vyplývajúceho z príslušných ustanovení zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov. Kontroly boli vykonané podľa schváleného plánu kontrolnej činnosti na 1. a 2. polrok 2018, ktoré boli schválené Obecným zastupiteľstvom obce Čierna Voda uzneseniami č. 09/OZ/07/12/2017 zo dňa 07.12.2017 a č. 06/OZ/20/06/2018 zo dňa 20.6.2018.

V súlade so zákonom č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov bola činnosť za sledované obdobie zameraná na:

- výkon kontrolnej činnosti podľa schválených plánov
- výkon inej odbornej činnosti
- ostatné činnosti

Výkon kontrolnej činnosti, podľa schválených plánov

Pri vykonávaní kontrolnej činnosti sa sledovalo dodržiavanie zákonov, VZN a interných smerníc obce Čierna Voda, konkrétne:

- zákon č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov
- zákon č.583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov
- zákon č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy
- zákon č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve
- zákon č.357/2015 Zb. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- zákon č. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

- Všeobecne záväzné nariadenie č. 2/2014 o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v obci Čierna Voda
- VZN č.2/2015 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov Obce Čierna Voda
- Interné smernice obce Čierna Voda, najmä smernica o nakladaní s majetkom obce, smernica o verejnom obstarávaní a iné.
- Rozpočet obce na rok 2017 a 2018.

V roku 2018 boli uskutočnené nasledovné kontroly:

1. Kontrola dodržiavania ustanovení zákona č.9/2010 Zb.z. o sťažnostiach v zn.neskorších predpisov a zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v zn.neskorších predpisov pri vybavovaní sťažností a petícií podaných v obci v období od 1.1.2015 do 31.12.2017. Správa č. 01/2018 predložená na zasadnutí OZ dňa 22.02.2018, uzn.č. 06/OZ/22/02/2018
2. Kontrola dodržiavania ustanovení zákona č. 343/2015 Zb.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Správa č. 02/2018 predložená na zasadnutí OZ dňa 22.2.2018.
3. Kontrola dodržiavania ustanovenia §17 ods.9) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov pri dodržaní podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania, kontrola zadlženosti obce. Správa predložená na zasadnutí OZ dňa 20.6.2018 č. uzn. 04/OZ/20/06/2018/.
4. Kontrola vyúčtovania dotácií poskytnutých z rozpočtu obce v roku 2017: Správa č.3/2018 predložená na zasadnutí OZ dňa 17.10.2018 č.uzn. 9/OZ/17/10/2018.
5. Finančná kontrola - dodržiavanie a uplatňovanie zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov pri plnení príjmov a výdavkov rozpočtu obce v roku 2018 - zostavenie, zmeny rozpočtu a jeho plnenie, rozpočtové hospodárenie k 30.06.2018, predložené na zasadnutí OZ Čierna Voda dňa 17.10.2018, č.uzn.9/OZ/17/10/2018 - správa č.4/2018.

Výkon inej odbornej činnosti:

1. Vypracovanie potvrdenia hlavného kontrolóra VÚB banke za účelom prijatia návratných finančných zdrojov konkrétne kontokorentného úveru vo výške 50.000,00 € a súčasne kontrola zadlženosti obci. Predložené na zasadnutí OZ dňa 20.6.2018 č. uzn. 04/OZ/20/06/2018.
2. Vypracovanie Odborného stanoviska k návrhu Záverečného účtu obce za rok 2017 (predložené na zasadnutí OZ dňa 23.05.2018, uzn.č.3/OZ/23/05/2018)

3. Vypracovanie spávy o kontrolnej činnosti za rok 2017 - predložené na zasadnutie OZ dňa 22.2.2018 č. uzn.5/OZ/22/02/2018
4. Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na II.polrok 2018 - predložené na zasadnutí OZ, dňa 20.06.2018, uzn.č.6/OZ/20/06/2018
5. Vypracovanie stanoviska k návrhu rozpočtu obce Čierna Voda na rok 2019 a k návrhu výhľadu na roky 2020 a 2021 - predložené na zasadnutí OZ 17.10.2018 č.uzn. 04/OZ/17/10/2018
6. Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na I.polrok 2019 - predložené na zasadnutí OZ dňa 13.12.2018 č.uzn.09/OZ/13/12/2018.

Ostatná činnosť:

1. Účasť na zasadnutiach Obecného zastupiteľstva
2. Pomoc pri vypracovaní Interných smerníc a VZN Obce.
3. Účasť na školeniach, seminároch a odborných konferenciách pre hlavných kontrolórov obcí a miest.

Čierna Voda, dňa 29.01.2019

Agneša Kírályová
kontrolórka obce