

## OBEC NESLUŠA – HLAVNÁ KONTROLÓRKA

### **Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Nesluša za rok 2019**

V súlade s § 18f ods. 1 písm. e/ zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám **Správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Nesluša za rok 2019.**

V roku 2019 bola kontrolná činnosť vykonávaná na základe schváleného plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2019 a prijatého uznesenia obecného zastupiteľstva. Pri výkone kontrolnej činnosti v tomto období boli rešpektované základné pravidlá kontrolnej činnosti vymedzené zákonom č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Dňa 27. 05. 2019 som vypracovala **Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Obce Nesluša na II. polrok 2019. Obecné zastupiteľstvo schválilo plán kontrolnej činnosti na rokovaní dňa 28. 06. 2019.**

Kontrolná činnosť v hodnotenom období bola zameraná na kontrolu zákonitosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov, kontrolu príjmov, výdavkov a finančných operácií obce, kontrolu vybavovania sťažností a petícií, kontrolu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce, kontrolu plnenia uznesení zastupiteľstva, kontrolu dodržiavania interných predpisov obce a kontrolu plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.

#### **1. Kontrola dodržiavania a uplatňovania všeobecne záväzných právnych predpisov a vnútorných predpisov upravujúcich kontrolovanú oblasť, kontrola evidencie prijatých a odoslaných faktúr za I. polrok 2019 vo vybranom školskom zariadení.**

Kontrolovaný subjekt: Základná škola Nesluša č. 837

kontrolované obdobie: I. polrok 2019

Výsledok kontroly : neboli zistené nedostatky. Správa o výsledku kontroly č. 2019/797/2.

#### **2. Kontrola použitia finančných prostriedkov z rozpočtu obce poskytnutých formou dotácií podľa všeobecne záväzného nariadenia obce.**

Kontrolované obdobie: rok 2018.

Predmet kontroly: Kontrola čerpania dotácie, jej účelové určenie, kontrola dodržiavania efektívnosti a účinnosti , kontrola dodržiavania a uplatňovania všeobecne záväzných právnych predpisov a vnútorných predpisov obce pri použití dotácií z rozpočtu obce.

##### **Kontrolované subjekty:**

Dobrovoľný hasičský zbor, Nesluša :

Výsledok kontroly: Kontrolou neboli zistené nedostatky , správa o výsledku kontroly č. 2019/843/2.

Jednota dôchodcov Slovenska, Základná organizácia, Nesluša:

Výsledok kontroly: Kontrolou neboli zistené nedostatky. Správa o výsledku kontroly č. 2019/850/2.

OZ Kultúra, Nesluša :

Výsledok kontroly: Kontrolou neboli zistené nedostatky. Správa o výsledku kontroly č. 2019/863/2.

OZ "Priatelja Kysúc", Nesluša:

Výsledok kontroly: Kontrolou neboli zistené nedostatky. Správa o výsledku kontroly č. 2019/893/2.

Šachový klub Mladosť, Nesluša:

Výsledok kontroly: Kontrolou boli zistené nedostatky. Neboli dodržané princípy hospodárnosti, účelnosti, efektívnosti a účinnosti použitia dotácie. Správa o výsledku kontroly č. 2019//865/2.

Spojená organizácia SO SZTP a ZPCCH v Nesluši :

Výsledok kontroly: Kontrolou neboli zistené nedostatky. Správa o výsledku kontroly č. 2019/1031/2.

Slovenský červenú kríž, miestny spolok Nesluša:

Výsledok kontroly: Kontrolou neboli zistené nedostatky. Správa o výsledku kontroly č. 2019/1032/2.

Športový klub Nesluša:

Výsledok kontroly: Kontrolou neboli zistené nedostatky. Správa o výsledku kontroly č. 2019/1085/2.

### **3. Kontrola stavu pokladničnej hotovosti na mieste u náhodne vybratých subjektov.**

Kontrolou pokladne neboli zistené rozdiely medzi stavom pokladničnej hotovosti a cenín a stavom vedeným v pokladničnej evidencii. Kontrolou neboli zistené nedostatky . Správa o výsledku kontroly č. 2019/1176.

### **4. Kontrolu vybavovania a prešetrovania sťažností a petícií za rok 2018.**

Kontrolovaný subjekt: Obecný úrad Nesluša

Predmet a cieľ kontroly:

- dodržiavanie a uplatňovanie zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov a Zásad upravujúcich postup pri prijímaní, evidovaní, vybavovaní a kontrole vybavovania sťažností fyzických a právnických osôb v podmienkach samosprávy a zákona č.112/2010 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov a internej smernici.

– dodržiavanie zákonného postupu pri vybavovaní sťažností vrátane zabezpečenia, resp. vyhotovenia predpísaných písomností,

-dodržiavanie príslušnosti na vybavovanie sťažnosti z hľadiska osôb, ktoré sťažnosti prešetrujú a vybavujú,

– dodržiavanie zákonných lehôt na vybavovanie sťažností.

Výsledok kontroly: Obec pri určovaní osôb na vybavenie a prešetrenie sťažnosti postupovala v súlade s § 7 zákona o sťažnostiach. Boli dodržané zákonné lehoty na vybavovanie sťažností a náležitosti zákona podľa § 20 ods.1 zákona o sťažnostiach. Správa o výsledku kontroly č. 2019/1214.

### **5. Kontrola plnenia uznesení Obecného zastupiteľstva v Nesluši za I. a II. polrok 2019**

Z výsledku vykonanej kontroly plnenia uznesení OZ v Obci Nesluša za I. a II. polrok 2019 vyplýva, že schválené uznesenia OZ v Nesluši boli priebežne plnené. Pozvánky, zápisnice, uznesenia boli zverejnené na webovom sídle obce. Hlasovania sú súčasťou zápisníc. Kontrolou neboli zistené nedostatky Správa o výsledku kontroly č. 2019/1215.

### **6. Výkon ostatnej kontrolnej činnosti, najmä odborných stanovísk :**

**- Vypracovanie stanoviska k Záverečnému účtu obce Nesluša za rok 2018.**

Na zasadnutie Obecného zastupiteľstva v Nesluži dňa 28. 06. 2019 som vypracovala a predložila Stanovisko hlavnej kontrolórky k Záverečnému účtu za rok 2018. Záverečný účet bol odporučený poslancom prijať a schváliť bez výhrad návrhom na uznesenie.

- **Vypracovanie Návrhu stanoviska k poriadku odmeňovania dňa 13. 11. 2019.**

- **Vypracovanie stanoviska hlavnej kontrolórky k Návrhu programového rozpočtu Obce Nesluša na roky 2020-2022.** Dňa 06. 12. 2019 predložené na zasadnutí OZ a vzaté na vedomie obecným zastupiteľstvom.

- **Vypracovanie plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2020.** Dňa 06. 12. 2019 predložený na zasadnutí OZ - vzatý na vedomie, schválený obecným zastupiteľstvom.

- **Vypracovanie správ o výsledkoch kontrol na zasadnutia OZ podľa § 18f ods. 1 písm. d) zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,** ktoré boli obecným zastupiteľstvom vzaté na vedomie.

**Ostatné činnosti:**

- príprava na zasadnutia OZ, oboznamovanie sa s materiálmi , sledovanie legislatívnych zmien, bežná administratíva.

V Nesluži, 17. 02. 2020

Mária Kormanová  
hlavná kontrolórka obce

**Dôvodová správa:**

Materiál je obecnému zastupiteľstvu predkladaný v súlade s § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Podľa uvedených ustanovení je hlavná kontrolórka obce povinná predkladať zastupiteľstvu raz ročne správu o kontrolnej činnosti, a to 60 dní po uplynutí kalendárneho roku.

# OBEC NESLUŠA

Na rokovanie: Obecné zastupiteľstvo

dňa:

Názov materiálu:

**Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce  
za rok 2019**

## **Návrh na uznesenie:**

Obecné zastupiteľstvo:

- I. **prerokovalo** správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2019
- II. **berie na vedomie** správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2019

Predkladá: Mária Kormanová  
hlavná kontrolórka obce

Prílohy: Správa

V Nesluši dňa: 17. 02. 2020