

S p r á v a

o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2020

V náväznosti na plán kontrolnej činnosti pre obdobie I. a II. polroka 2020 schválený uzneseniami Obecného zastupiteľstva obce Huncovce č. 119/2019 a č. 54/2020 a na plnenie ďalších úloh hlavného kontrolóra zameraných na zistenie stavu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti pri nakladaní s verejnými finančnými prostriedkami a majetkom obce prostredníctvom obecného úradu a organizácií zriadených Obcou, boli počas hodnoteného obdobia vykonané tieto kontroly, činnosti a zisťovania:

A)

Na základe uznesení Obecného zastupiteľstva č. 119/2019 a č. 54/2020 boli vykonané kontroly č. 1/2020, 2a/2020, 2b/2020, 3/2020 v súlade s ustanoveniami Zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Stručný prehľad vykonaných kontrol:

- Kontrola **plnenia uznesení** - č. 1/2020, vykonaná u povinnej osoby **Obec Huncovce**, Hlavná 29/2, Huncovce, za kontrolované obdobie 1.7. 2019 – 31.12. 2019, bola ukončená správou o výsledku kontroly č. 1/2020. Kontrolou neboli zistené nedostatky.

- Kontrola **volieb členov rady školy** - č. 2a/2020, vykonaná u povinnej osoby **Základná škola**, Školská 212/19, Huncovce, za kontrolované obdobie 5.4. 2020 – 28. 9. 2020, bola ukončená správou o výsledku kontroly č. 2a/2020. Kontrolou neboli zistené nedostatky.

Kontrola **volieb členov rady školy** - č. 2b/2020, vykonaná u povinnej osoby **Materská škola**, Školská 231/2, Huncovce, za kontrolované obdobie 5.4. 2020 – 28. 9. 2020, bola ukončená správou o výsledku kontroly č. 2b/2020. Kontrolou neboli zistené nedostatky.

- Kontrola **plnenia uznesení** - č. 3/2020, vykonaná u povinnej osoby **Obec Huncovce**, Hlavná 29/2, Huncovce, za kontrolované obdobie 1.1. 2020 – 30.6. 2020, bola ukončená správou o výsledku kontroly č. 3/2020. Kontrolou neboli zistené nedostatky.

Povinným osobám nebola v zmysle zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov uložená povinnosť prijatia opatrení na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku, nakoľko v uvedených kontrolách neboli zistené žiadne nedostatky.

O výsledkoch kontrol vykonaných v roku 2020 boli, v súlade s § 18f ods. 1 písm. d) zákona č. 369/90 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, priebežne podávané podrobné písomné informácie obecnému zastupiteľstvu. Informácie boli podávané po ukončení kontrol na najbližšom zasadnutí obecného zastupiteľstva.

B)

Cieľom kontrol splnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených predchádzajúcimi kontrolami je preverenie splnenia povinností povinných osôb uložených v zmysle § 22 ods. 3 písm. e) zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene

a doplnení niektorých zákonov. Kontrola sa týkala plnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených kontrolami v rokoch 2018 a 2019, v súlade so správami o výsledku kontrol č. 6b/2018, 6c/2018, 3a/2019, 3b/2019, 3c/2019 a 5/2019.

- Pri kontrole opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených kontrolou v roku 2018 (správa č. **6b/2018**) bolo skonštatované, že kontrolou neboli zistené závažné nedostatky. Opatrenie prijaté na nápravu nedostatku zisteného kontrolou č. 6b/2018 bolo splnené. Pochybenie spočívajúce v neskorej úhrade 2 faktúr nemalo taký závažný charakter, aby bolo potrebné prijať ďalšie opatrenia na nápravu zisteného nedostatku.

- Pri kontrole opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených kontrolou v roku 2018 (správa č. **6c/2018**) bolo skonštatované, že opatrenie prijaté na nápravu nedostatku zisteného kontrolou č. 6c/2018 bolo splnené v plnom rozsahu.

- Pri kontrole opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených kontrolou v roku 2019 (správa č. **3a/2019**) bolo skonštatované, že opatrenia prijaté na nápravu nedostatkov zistených kontrolou č. 3a/2019 boli splnené v plnom rozsahu.

- Pri kontrole opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených kontrolou v roku 2019 (správa č. **3b/2019**) bolo skonštatované, že opatrenia prijaté na nápravu nedostatkov zistených kontrolou č. 3b/2019 boli splnené.

- Pri kontrole opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených kontrolou v roku 2019 (správa č. **3c/2019**) bolo skonštatované, že opatrenie prijaté na nápravu nedostatkov zistených kontrolou č. 3c/2019 bolo splnené v plnom rozsahu.

- Pri kontrole opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených kontrolou v roku 2019 (správa č. **5/2019**) bolo skonštatované, že opatrenia prijaté na nápravu nedostatkov zistených kontrolou č. 5/2019 boli splnené.

O výsledku kontroly splnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených týmito kontrolami boli, v súlade s § 18f ods. 1 písm. d) zákona č. 369/90 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, podané podrobné písomné informácie obecnému zastupiteľstvu. Informácie boli podávané po ukončení kontrol na najbližšom zasadnutí obecného zastupiteľstva.

C)

Priebežné, operatívne a námatkové kontroly, s cieľom prekontrolovania a zistenia správnosti postupu, potreby riešenia nejasností, boli vykonávané samostatne, v rámci pôsobenia hlavného kontrolóra v týchto oblastiach:

- inventúra pokladničnej hotovosti OcÚ,
- kontrola správnosti, úplnosti a preukázateľnosti zabezpečovania pokladničných operácií obce za rok 2020,
- kontrola dodávateľských faktúr obce za rok 2020, so zameraním na hospodárnosť hradených výdavkov,
- priebežné sledovanie plnenia uznesení prijatých obecným zastupiteľstvom v období roka 2020, vyhodnocovanie a predkladanie informácií o stave plnenia uznesení obecnému zastupiteľstvu,
- kontrola všeobecne záväzných nariadení a interných predpisov pripravovaných v roku 2020,

- kontrola vybraných zmlúv obce a základnej školy v štádiu ich tvorby,
- kontrola uznesení a zápisníc obecného zastupiteľstva,
- kontrola zverejňovania dokumentov na úradnej tabuli,
- kontrola prípravy investičných aktivít obce.

Zistenia z uvádzaných okruhov kontrol a činností boli priamo, na miestach pôsobenia kontroly, prejednávané so zodpovednými zamestnancami a štatutárnymi zástupcami obce a rozpočtových organizácií obce, s cieľom usmernenia zodpovedných zamestnancov alebo štatutárnych zástupcov a prípadne aj okamžitého prijatia opatrení a zabezpečenia nápravy.

Ostatné činnosti:

- podľa požiadaviek a potrieb, prejednávanie a usmerňovanie zodpovedných zamestnancov a štatutárnych zástupcov obce a rozpočtových organizácií obce,
- posúdenie rozvojových aktivít obce z pohľadu hospodárnosti a efektívnosti vynakladania finančných prostriedkov obce,
- posudzovanie návrhov predkladaných na zasadnutia obecného zastupiteľstva,
- pravidelná účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva,
- účasť na niektorých pracovných stretnutiach poslancov,
- komunikácia s členmi Združenia hlavných kontrolórov.

D)

V priebehu hodnoteného obdobia roka 2020 boli samostatne vypracované a predložené obecnému zastupiteľstvu:

- správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2019,
- stanovisko hlavného kontrolóra obce k záverečnému účtu obce za rok 2019,
- stanovisko hlavného kontrolóra obce k návrhu rozpočtu obce na roky 2021-2023.

E)

V roku 2020 nebola doručená obecnému úradu žiadna písomná sťažnosť, ktorá svojim obsahom bola v súlade so zákonom č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach.

V roku 2020 obec zaevidovala jeden podnet, ktorý by bolo možné charakterizovať ako petíciu, prijatú v súlade so zákonom 85/1990 Z. z. o petičnom práve v znení neskorších predpisov. Petícia bola zameraná na zvýšenie bezpečnosti cestnej premávky – montáž spomaľovacích retardérov na Školskej ulici - svojim podpisom ju podporili zástupcovia 25 rodinných domov ul. Školskej. Petícia bola prerokovaná obecným zastupiteľstvom dňa 10.2. 2020, uznesením č. 19/2020 bola schválená montáž 1 ks spomaľovacieho retardéra so zvislým dopravným značením na Školskej ulici, v lokalite križovatky s prístupovou komunikáciou do areálu Základnej školy. Montáž retardéra bola v krátkom čase aj zrealizovaná.

V Huncovciach 25.1. 2021

Ing. Miroslav Karpíš
hlavný kontrolór obce