

Obec Jasenov

Obecné zastupiteľstvo Jasenov

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Jasenov za rok 2019

Predkladá:

Agáta Mižáková
Hlavná kontrolórka

Spracovateľ:

Agáta Mižáková
Hlavný kontrolór

Predložené dňa: 17. 1. 2020

OZ uvedený materiál vzalo na vedomie na svojom zasadnutí dňa2020

Hlavná kontrolórka obce Jasenov

S p r á v a **o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Jasenov za rok 2019**

- Identifikácia organizácie

Názov: Obecný úrad Jasenov
Sídlo: Jasenov, 073 01 Sobrance
Štatutár: Ing. Michal Šabak, starosta obce

2. Rozsah kontrolnej činnosti

- Kontrolnou činnosťou sa rozumie kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov, kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií obce, kontrola vybavovania sťažností a petícií, kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce, kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva, kontrola dodržiavania interných predpisov obce a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.

- **Činnosti a poznatky**

V súlade s ustanovením § 18 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o obecnom zriadení“), hlavná kontrolórka predkladá obecnému zastupiteľstvu správu o kontrolnej činnosti.

Hlavná kontrolórka v priebehu hodnoteného obdobia vykonávala kontrolnú činnosť v rozsahu, ktorej vyplýva z príslušných ustanovení citovaného zákona a túto vykonávala v súlade s plánmi kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na rok 2019.

V období od 1. 1. 2019 do 30.6. 2019 podľa plánu kontrolnej činnosti bola vykonaná:

- Kontrola vykonávania základnej finančnej kontroly - zákon č. 357/2015 Z. z. Zákon o finančnej kontrole a audite.
- Kontrola dodržiavania interných predpisov obce – vedenie Sociálneho fondu.
- Kontrola osobných spisov zamestnancov z pohľadu zákona 395/2002 Z. z. o archívoch a registratúrach a z pohľadu nariadenia európskeho parlamentu a Rady Európskej únie č. 2016/679 a zákona č. 18/2018 o ochrane osobných údajov.
- Kontrola vykonávanie inventarizácie – zákon č. 431/2002 Z. z. Zákon o účtovníctve.

V období od 1. 7. 2019 do 31. 12. 2019 podľa plánu kontrolnej činnosti bola vykonaná:

- Kontrola vyúčtovania dotácií z rozpočtu obce v zmysle VZN o poskytovaní dotácií.
- Kontrola odmeňovania zamestnancov v zmysle zákona č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

- Mzdová agenda – zaradenie pracovníkov podľa zákona č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Kontrola odvodov zdravotného a sociálneho poistenia za rok 2019.
- Kontrola dodávateľských a odberateľských faktúr, objednávky, zmluvy a ich zverejňovanie náhodným výberom.
- Dodržiavanie pokladničného limitu.

Stanoviská a iné činnosti

- Správa kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok
- Vypracovanie stanoviska k návrhu rozpočtu a viacročného rozpočtu
- Návrhy plánov kontrolnej činnosti
- Vypracovanie a predkladanie správ o výsledkoch kontroly na zasadnutiach obecného zastupiteľstva
- Spolupráca pri tvorbe koncepčných materiálov, vnútorných predpisov, VZN.
- Zvyšovanie odbornej kvalifikácie v zmysle Zákonníka práce.

Záver

Z vykonaných kontrol v roku 2019, v súlade s § 18 zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení bola po ich ukončení a prerokovaní podaná písomná správa.

Jasenov dňa 17. 1. 2020

Agáta Mižáková
hlavná kontrolórka obce

• Návrh na uznesenie

Obecné zastupiteľstvo po prerokovaní predloženého materiálu:

Berie na vedomie:

Správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky za rok 2019

Dôvodová správa

V zmysle § 18 f, ods. 1 písm. e) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov je povinnosťou hlavného kontrolóra obce predložiť obecnému zastupiteľstvu správu o kontrolnej činnosti.

