

# OBEC ŽEHŇA

## Materiál na rokovanie obecného zastupiteľstva

Obecné zastupiteľstvo Žehňa

Dňa 27.02.2020

Pre najbližšie riadne rokovanie

Obecného zastupiteľstva

## Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Obce Žehňa za rok 2019

### **Predkladá:**

PhDr. Ľudmila Kopčáková

hlavná kontrolórka

### **Materiál obsahuje:**

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodovú správu
3. Materiál

**Spracovateľ:**

Hlavná kontrolórka

**1. Návrh na uznesenie**

Obecné zastupiteľstvo po prerokovaní predloženého materiálu:

**b e r i e n a v e d o m i e :**

Správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce za rok 2019.

## **2. 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 najmenej raz ročne správu z kontrolnej činnosti a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roku.

Predložený materiál nemá dopad na rozpočet obce, činnosť obecného úradu a orgány samosprávy obce.

## **Hlavná kontrolórka Obce Žehňa**

V súlade s § 18f ods. 1, písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov p r e d k l a d á m Obecnému zastupiteľstvu Obce Žehňa

### **Správu**

#### **o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Obce Žehňa za rok 2019**

Činnosť hlavnej kontrolórky obce bola v súlade s pracovným úväzkom a na to schváleným plánom kontrolnej činnosti na rok 2019 a v nadväznosti na § 18d. zák. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov zameraná hlavne na :

- kontrolu zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri nakladaní s majetkom obce,
- kontrolu príjmov, výdavkov a finančných operácií,
- kontrolu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce,
- kontrolu čerpania rozpočtu po stránke príjmov a výdavkov,
- iné úlohy vyplývajúce zo zákona 369/1990 Zb. pre hlavného kontrolóra obce,
- kontrola evidovania a riešenia sťažností

#### **A) Následné finančné kontroly:**

- Kontrola daňových príjmových finančných operácií obce za rok 2019 – výberovým spôsobom
- Kontrola plnenia schváleného rozpočtu za jednotlivé štvrtroky roku 2019, plnenie príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu
- Kontrola oprávnenosti preplácania vybraných faktúr obcou Žehňa
- Vypracovanie podkladu k Návrhu rozpočtu na rok 2020 – prehľad o podaných žiadostiach
- Vypracovanie Smernice o postupe pri podávaní, preverovaní a evidovaní oznámení oznamovateľov protispoločenskej činnosti
- Vypracovanie prehľadu a stanoviska k výške dlhu

#### **B) Ostatné činnosti:**

- Účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva
- Účasť na seminároch RVC pre hlavných kontrolórov
  - Novela zákona o finančnej kontrole – dňa 8.3.2019
  - Účtovníctvo a rozpočtovníctvo pre RO a PO - dňa 19.3.2019
  - Školské stravovanie v obciach, RO a PO zriadených obcou – účtovanie a vykazovanie – dňa 19.9.2019
  - Mzdový účtovník a personalista – dňa 8.10.2019
  - Seminár pre hlavných kontrolórov – dňa 18.10.2019
  - Miestne dane a poplatok za TKO – dňa 23.10.2019
  - Účtovná závierka pre mestá a obce k 31.12.2019 – dňa 10.12.2019

### **C) Spracované a predložené ďalšie materiály pre OZ:**

V priebehu hodnoteného obdobia roku 2019 boli samostatne vypracované a predložené obecnému zastupiteľstvu:

- Stanovisko HK k záverečnému účtu obce za rok 2018 v súlade so zákonom č. 369/1990
- Návrh Plánu kontrolnej činnosti HK
- Vypracovanie Odborného stanoviska k návrhu rozpočtu obce pred jeho schválením na rok 2020 s výhľadom na roky 2021 a 2022

Počas roka neboli kontrolou zistené nedostatky, ktoré by si vyžadovali prijímanie opatrení, boli dané návrhy na prijatie interných usmernení k niektorým oblastiam. Priebežne sa vzájomnou konzultáciou zjednocovali prípadne rozdielne výklady k niektorým záležitostiam s cieľom zabezpečiť výkon samosprávnych funkcií v požadovanej kvalite pri dodržiavaní platných zásad.

V Žehni dňa 20.2.2020

PhDr. Ľudmila Kopčáková

hlavná kontrolórka Obce Žehňa