

## **SPRÁVA O KONTROLNEJ činnosti PODĽA ZÁK. č. 369/1990 Zb.**

### **Hlavná kontrolórka Obce Lúčky**

V súlade s § 18f ods. 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 Lúčky

V náväznosti na plnenie úloh hlavného kontrolóra, na rozsah a zameranie kontrolnej činnosti - zistenie stavu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, hospodárnosť, efektívnosť a účinnosť pri nakladaní s verejnými finančnými prostriedkami a majetkom obce a schválenými plánmi kontrolnej činnosti boli počas hodnoteného obdobia vykonané kontroly, činnosti a zisťovania.

Uznesením Obecného zastupiteľstva v Lúčkach č. 74/2017 zo dňa 8.12.2017 bol schválený Plán kontrolnej činnosti I. polrok 2018, a Uznesením Obecného zastupiteľstva v Lúčkach č. 30/2018 zo dňa 29.6.2018 bol schválený Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2018. Návrhy plánu kontrolnej činnosti na rok 2018 boli obecnému zastupiteľstvu predložené v súlade s § 18 f ods. 1 písm. b) zákona o obecnom zriadení. K predloženým návrhom obecné zastupiteľstvo nepredložilo žiadne doplňujúce návrhy ani pripomienky, schválilo ich tak, ako boli predložené. Pred schvaľovaním návrhov plánov kontrolnej činnosti na obecnom zastupiteľstve boli tieto v súlade s § 18f ods. 1 písm. b) zákona o obecnom zriadení zverejnené na úradnej tabuli obce spôsobom obvyklým.

#### **Kontroly boli zamerané predovšetkým na dodržiavanie ustanovení zákonov:**

- č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov,
- č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov
- č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov,
- č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- č. 40/1964 Občiansky zákonník
- č. 552/2003 Z. z. o výkone práce vo verejnom záujme v znení neskorších predpisov,
- č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov,
- č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov
- č. 563/2009 Z. z. o správe daní (daňový poriadok) a o zmene a doplnení niektorých zákonov

#### **A) Následné finančné kontroly v zmysle plánu kontrolnej činnosti:**

1. Kontrola plnenie rozpočtu v príjmovej časti „príjmy z vlastníctva majetku“ za rok 2017.
2. Kontrola efektívnosti, hospodárnosti a účelnosti vynaloženia originálnych finančných prostriedkov ZŠ s MŠ.
3. Kontrola dodržiavania a uplatňovania Zákona č. 283/2002 Z. z. o cestovných náhradách v znení neskorších predpisov v Základnej škole s materskou školou.
4. Kontrola evidencie tvorby a používania fondov obce.

**B) Ostatné kontroly:**

- Kontroly plnenia uznesení OZ za r. 2018 – boli vykonávané priebežne počas celého roka vždy pre konaním každého OZ boli zaslané všetkým poslancom mailom a jednému poslancovi boli odovzdávané v tlačenej forme.

**C) Mimoriadne kontroly:**

- V roku 2018 bola zo stany obecného zastupiteľstva poslanca JUDr. Vladimíra Mojša požiadavka na vykonanie mimoriadnej kontroly daňových nedoplatkov dane z nehnuteľností k 31.8.2018

**D) Ostatné činnosti:**

- pravidelná účasť na zasadnutiach finančnej komisie
- pravidelná účasť na zasadnutiach Obecného zastupiteľstva v Lúčkach

**D) Spracované a predložené ďalšie materiály pre OZ:**

V priebehu hodnoteného obdobia roka 2018 boli samostatne vypracované a predložené obecnému zastupiteľstvu :

- Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2017.
- Stanovisko hlavného kontrolóra obce k záverečnému účtu obce za rok 2017.
- Stanovisko hlavného kontrolóra obce k návrhu rozpočtu obce na roky 2019-2021.

V priebehu roka 2018 som sa zúčastnila v mesiaci apríl a október Odborných konferencií hlavných kontrolórov miestnej a regionálnej samosprávy.

V rámci preventívnej funkcie kontrolnej činnosti a v snahe predchádzať vzniku kontrolných zistení, v rámci ukončených kontrol a v prípade záujmu zo strany kontrolovaných subjektov:

- spolupracujem pri spracovaní opatrení, ktoré majú prijať na odstránenie zistených nedostatkov,
- poskytujem metodiku k predmetu vykonanej kontroly,
- upozorňujem na prijatie nových všeobecne záväzných právnych predpisov, resp. na ich novelizáciu, najmä ak sa týkajú výkonu ich činností.

V Lúčkach, dňa 6. februára 2019

Spracovala: Mgr. Marta Bočeková, HK obce

