



## SPRIEVODNÝ LIST

**k materiálu na 11 . rokovanie obecného zastupiteľstva v Naháči  
dňa 16.1.2020 k bodu č.**

**Názov materiálu:**

**SPRÁVA HLAVNEJ KONTROLÓRKY O KONTROLNEJ ČINNOSTI ZA ROK 2019**

**Predkladateľ:** Bc. Jana Lopatková, hlavná kontrolórka

**Spracovateľ:** Bc. Jana Lopatková, hlavná kontrolórka

**Dôvodová správa:**

Správu o kontrolnej činnosti predkladá hlavný kontrolór obce v súlade s §18f ods.1 písm. e) zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení.

Hlavný kontrolór obce vykonáva kontrolnú činnosť, ktorou sa podľa príslušných ustanovení zákona o obecnom zriadení 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 v rámci nariadení obce, kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva a kontrola ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.

**Stanovisko komisie (ak sa vyžaduje):**

-

**Návrh uznesenia:**

OZ Naháč v zmysle §18f ods.1 písm. e) zákona č.369/1990 Zb. berie na vedomie Správu hlavnej kontrolórky Obce Naháč o kontrolnej činnosti za rok 2019

**Dátum: 02. 01.2020**

**Podpis:**

### **Informácia o kontrolách:**

V priebehu hodnoteného obdobia som vykonala kontrolnú činnosť na základe uznesení OZ (kontroly č. 1, 2, 3, 4) a kontroly na základe plánu kontrolnej činnosti na I. a II. polrok 2019. V rámci kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Naháč bolo v roku 2019 vykonaných 8 kontrol v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p. a zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Z vykonaných kontrol boli v prípade, že neboli zistené nedostatky vypracované správy z kontroly. V prípade zistených nedostatkov bol vypracovaný návrh správy z kontroly a následne správa z kontroly. V roku 2019 boli dve kontroly ukončené správou z kontroly a šesť kontrol bolo ukončených návrhmi správ z kontroly a správami z kontroly.

Za obdobie od januára do decembra 2019 boli vykonané boli nasledovné kontroly:

1. 1/2019 - kontrola dodržiavania a uplatňovania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných noriem obce v realizácii procesu inventarizácie majetku. Kontrola bola ukončená, boli zistené nedostatky, správa bola prejednaná na OZ dňa 31.1.2019 a OZ ju vzalo na vedomie uznesením č. 4/2019.
2. 2/2019 kontrola hospodárenia a nakladania s verejnými finančnými prostriedkami, poskytovanie dotácií na prevádzkovanie ZŠ Naháč, MŠ Naháč a SMŠ Škôlkárik a školáčik n.o. Kontrola bola ukončená, boli zistené nedostatky, správa bola prejednaná na OZ dňa 31.1.2019 a OZ ju vzalo na vedomie uznesením č. 4/2019.
3. 3/2019 - kontrola hospodárenia oprávnenosti finančného plnenia prevádzkovateľom TKR. Kontrola bola ukončená, boli zistené nedostatky, správa bola prejednaná na OZ dňa 31.1.2019 a OZ ju vzalo na vedomie uznesením č. 4/2019.
4. 4/2019 - správa o zákonnosti, efektívnosti, hospodárnosti a účinnosti použitých finančných prostriedkov obce Naháč pri výkone samosprávnych pôsobností obce Naháč za stanovené obdobie rokov 2017 a 2018. Kontrola bola ukončená, boli zistené nedostatky, správa bola prejednaná na OZ dňa 28.3.2019 a OZ ju vzalo na vedomie uznesením č. 27a /2019.
5. 5/2019 - bola vykonaná kontrola plnenia prijatých opatrení na nápravu nedostatkov a odstránenie príčin ich vzniku z kontrol 1- 4/2019 a kontrola plnenia čerpania rozpočtu za rok 2018 na základe plnenia uznesenia OZ č. 122/2018 e, f). Kontrola bola ukončená, boli zistené nedostatky, správa bola prejednaná na OZ dňa 27.6.2019 a OZ ju vzalo na vedomie uznesením č. 47 c/2019.
6. 7/2019- bola vykonaná kontrola vybavovania sťažností v podmienkach obecnej samosprávy obce Naháč za obdobie roku 2018 a prvého polroku 2019. Kontrola bola ukončená, boli zistené nedostatky, správa bola prejednaná na OZ dňa 03.10.2019 a OZ ju vzalo na vedomie uznesením č. 65/2019.
7. 8/2019- bola vykonaná kontrola sprístupňovania informácií podľa zákona o slobodnom prístupe k informáciám, vedenie evidencie a vykonávanie registrácie došlých žiadostí a podaní, dodržiavanie príslušnosti na vybavenie žiadosti, dodržiavanie lehôt a spôsobu vybavenia infožiadostí za rok 2019.

Kontrola bola ukončená, nedostatky neboli zistené, správa bola prejednaná na OZ dňa 03.10.2019 a OZ ju vzalo na vedomie uznesením č. 65/2019.

8. 9/2019 bola vykonaná kontrola splnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov a odstránenie príčin ich vzniku z opatrení prijatých z kontroly 7/2019. Kontrola bola ukončená, nedostatky neboli zistené, správa bola prejednaná na OZ dňa 04.12.2019 a OZ ju vzalo na vedomie uznesením č. 86 b) / 2019

Medzi úlohy hlavného kontrolóra podľa §18f ods. 1 písm. c) zákona o obecnom zriadení patrí okrem iného aj spracovávanie odborných stanovísk k rozpočtu a záverečnému účtu a iná odborná činnosť.

Dňa 27.6. 2019 bolo OZ uznesením č. 46 b /2019 vzaté na vedomie stanovisko hlavnej kontrolórky k Záverečnému účtu obce Naháč za rok 2018.

Dňa 4.12.2019 bolo OZ uznesením č. 85a) /2019 vzaté na vedomie stanovisko hlavnej kontrolórky k Návrhu rozpočtu obce Naháč za roky 2020 -2022.

Všetky správy a stanoviská hlavnej kontrolórky sú zverejnené na webovom sídle obce.

Dátum vyhotovenia správy: 02.01.2020

Bc. Jana Lopatková  
hlavná kontrolórka obce