

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 v Zlatej Bani

S p r á v u o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2020

V nadväznosti 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 pre rok 2020 boli počas hodnoteného obdobia vykonané následné kontroly, činnosti a zisťovania :

1. *Kontrola súladu smerníc o VZN so všeobecne záväznými predpismi a potrebami obce /kontrola vnútorných predpisov obce/.*

Kontrolované doklady: VZN, webstránka obce

OZ v priebehu roka 2020 prijalo 1 VZN, ktoré sú v súlade s príslušnými zákonmi, smernicami a nariadeniami. OZ ho prijalo svojím uznesením č. 79/2020. Bolo zverejnené v zákonnej lehote na obecnej nástenke aj na webovej stránke obce, zo strany občanov neboli podané žiadne pripomienky. VZN č. 1/2020 bolo schválené 28.11.2020 na 15. zasadnutí OZ.

2. *Kontrola dodržiavania zákonov a všeobecných právnych predpisov na úseku tvorby a použitia sociálneho fondu.*

Kontrolované doklady: Zásady pre tvorbu SF, bankové výpisy, účtovné doklady preukazujúce povinný prídela do sociálneho fondu a čerpanie sociálneho fondu.

Pri kontrole čerpania sociálneho fondu bolo zistené, že:

a, obec používa prostriedky SF na pravidelné mesačné príspevky na stravovanie zamestnancov vo výške 0,70 €/ 1 stravný lístok – *obec plní pravidelne každý mesiac*

b, obec používa prostriedky SF na príspevok na regeneráciu pracovnej sily vo výške 10,00 € / 1 x ročne – *príspevok nebol poskytnutý*

c, obec používa prostriedky SF na príspevok pri životných jubileách (50 a 60 rokov) – *nik zo zamestnancov nemal v kontrolovanom období jubileum, príspevok nebol poskytnutý.*

D, obec používa prostriedky SF na sociálnu výpomoc pri dlhodobej PN 1x ročne – *príspevok nebol poskytnutý.*

D, obec používa prostriedky SF na príspevok pri príležitosti vianočných sviatkov 50,00 € / 1x ročne – *obec splnila v decembri 2020*

e, obec používa prostriedky SF na doplnkové dôchodkové poistenie zamestnancov obce vo výške 2% / 1x ročne – *obec splnila v januári 2021*

f, obec používa prostriedky SF na ďalšiu realizáciu podnikovej sociálnej politiky podľa finančných možností sociálneho fondu – *na ďalšiu realizáciu podnikovej sociálnej politiky neboli použité žiadne financie.*

Obec tvorila sociálny fond z objemu vyplatených miezd a funkčných platov za kontrolované obdobie vo výške 1% povinného prídela a vo výške 0,05% na realizáciu sociálnej politiky zamestnávateľa v zmysle internej smernice a kolektívnej zmluvy. Čerpanie sociálneho fondu bolo v súlade so Zásadami pre tvorbu sociálneho fondu a pre použitie finančných prostriedkov zo sociálneho fondu pre zamestnancov obce Zlatá Baňa.

3. Kontrola dodržiavania zákona č. 211/2000 Z. Z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov

Kontrolované doklady: Kniha došlej a odoslanej pošty

Obec uvedený zákon dôsledne dodržiava. Vede evidenciu žiadostí občanov, subjektov, ktorí požiadali o informácie napr. povinné zverejňovanie, investičné plány, atď. V kalendárnom roku 2020 boli podané **4 žiadosti**. Všetky boli vybavené, odpovede sa realizovali emailovou komunikáciou.

4. Kontrola a preverenie zmluvných vzťahov /nájomné zmluvy, zmluvy o právnom zastúpení, zmluvy o dielo, kúpne zmluvy, ostatné zmluvy/

Kontrolované doklady: Zmluvy uzatvorené s Obcou Zlatá Baňa, webstránka obce

Obec má všetky zmluvy zverejnené na webstránke obce a tiež evidované na OcÚ. Kontrolou Mandátnej zmluvy o obstaraní Územnoplánovacej dokumentácie obce Zlatá Baňa s poskytovateľom Ing. Jánom Kunákom so sídlom Mierová 23, 064 01 Stará Ľubovňa som zistila, že obsahuje všetky potrebné náležitosti (zverejnenie, centrálna evidencia, účinnosť, kontrolný list základnej finančnej kontroly podľa z. 357/2015 o finančnej kontrole a audite). Kontrolou Zmluvy o dielo č. 6/2020/SMC s poskytovateľom Slovak Medical Company a.s. so sídlom Duchnovičovo námestie č. 1, 080 01 Prešov som zistila, že obsahuje všetky potrebné náležitosti (zverejnenie, centrálna evidencia, účinnosť, kontrolný list základnej finančnej kontroly podľa z. 357/2015 o finančnej kontrole a audite).

5. Kontrola vybavovania sťažností

Podľa uvedeného zákona nebola za obdobie do 31.12.2020 podaná žiadna sťažnosť.

6. Kontrola plnenia uznesení Obecného zastupiteľstva

Kontrolované doklady: Uznesenia OZ za r. 2020

Kontrola plnenia uznesení prebieha na každom zasadnutí OZ. Skontrolované obdobia za I. a II. polrok 2020 prikladám v osobitných správach.

7. Kontrola pokladne k 31.12. 2020

Kontrolované doklady: Pokladničná kniha, pokladňa

Stav pokladne k 31.12. 2020 – 312,24 €

8. Stanovisko k Návrhu rozpočtu obce na rok 2021

Stanovisko HK bolo predložené podľa § 18f odsek 1 písmeno c) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov na rokovaní OZ 28.11.2020, kde bolo doporučené OZ prijať predložený návrh rozpočtu Obce Zlatá Baňa na rok 2021, vrátane predpokladov na roky 2022 – 2023. Predložený návrh bol v súlade so zákonom o rozpočtových pravidlách Z. z. č. 583/2004. Predložený návrh rozpočtu bol vyrovnaný.

OZ zobralo na vedomie stanovisko HK uznesením č. 80/2020 zo dňa 28.11.2020. OZ predložený

rozpočet schválilo dňa 28.11.2020 uznesením č. 80/2020.

9. Vypracovanie Plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2021

Plán kontrolnej činnosti bol vypracovaný, zverejnený na úradnej tabuli a web stránke obce. OZ ho schválilo uznesením č. 83/2020 na 15. zasadnutí OZ dňa 28.11.2020.

Vypracovala: Miriam Sorgerová
Hlavná kontrolórka obce

V Zlatej Bani dňa 28.02.2021