

Obec Zlatá Baňa

Názov správy: **Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2019**

Miriám Sorgerová
Hlavný kontrolór obce Zlatá Baňa

Vypracoval: Miriám Sorgerová

V súlade s § 18f ods. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám Obecnému zastupiteľstvu v Zlatej Bani

Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2019

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 2019, uzneseniami Obecného zastupiteľstva 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/.*

OZ v priebehu roka 2019 prijalo 2 VZN, ktoré sú v súlade s príslušnými zákonmi, smernicami a nariadeniami. OZ ich prijalo svojimi uzneseniami č. 40/2019 a č. 8/2018. Boli zverejnené v zákonnej lehote na obecnej nástenke aj na webovej stránke obce, pri VZN č. 1 zo strany občanov neboli podané žiadne pripomienky, pri VZN č. 2 boli podané a následne zapracované. Upravený návrh VZN č. 2 bol schválený 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 prídél 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 0,30 €/ 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 - *obec splnila v decembri 2019*

c, obec používa prostriedky SF na príspevok pri životných jubileách (50 a 60 rokov) vo výške 50,00 € / jednorazovo - *nik zo zamestnancov nemal v kontrolovanom období jubileum, príspevok nebol poskytnutý.*

c, obec používa prostriedky SF na sociálnu výpomoc pri dlhodobej PN vo výške 30,00 € / 1x ročne - *nik zo zamestnancov nebol dlhodobo PN, príspevok nebol poskytnutý.*

d, obec používa prostriedky SF na príspevok pri príležitosti vianočných sviatkov 20,00 € / 1x ročne - *obec splnila v decembri 2019*

e, obec používa prostriedky SF na doplnkové dôchodkové poistenie zamestnancov obce vo výške 2% / 1x ročne - *obec splnila v januári 2020*

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 plátov za kontrolované obdobie vo výške 1% povinného prídélu 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*

Obec uvedený zákon dôsledne dodržiava. Vede evidenciu žiadostí občanov, subjektov, ktorí požiadali o informácie napr. povinné zverejňovanie, investičné plány, atď.

V kalendárnom roku 2019 boli podané 4 žiadostí. 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/*

Obec má všetky zmluvy zverejnené na webstránke obce a tiež evidované na OcÚ. Kontrolou Zmluvy o dielo č. 01/2019 s poskytovateľom PJ Senior, s.r.o., so sídlom: Petrovany 230, 082 53, IČO: 50305905 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 Dodatku č.1/2019 k zmluve číslo SK-29/11/2017 o poskytovaní služby KeetecSAT s poskytovateľom TSS Group a.s. So sídlom Továrenská 4201/50, Dubnica nad Váhom, IČO: 36323551 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 31.12.2019 podaná žiadna sťažnosť.

6. *Kontrola plnenia uznesení Obecného zastupiteľstva*

Kontrola plnenia uznesení prebieha na každom zasadnutí OZ. Skontrolované obdobie za I. a II. polrok 2019 prikladám v osobitnej správe.

7. *Kontrola pokladne k 31.12. 2019*

Stav pokladne k 31.12. 2019 bol – 645,06 €

8. *Stanovisko k Návrhu rozpočtu obce na rok 2019*

Stanovisko HK bolo predložené podľa § 18f odsek 1 písmeno c) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov na rokovanie OZ 26.11.2019, kde bolo doporučené OZ prijať predložený návrh rozpočtu Obce Zlatá Baňa na rok 2020, vrátane predpokladov na roky 2021 – 2022. 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. 48/2019 zo dňa 26.11.2019.

OZ predložený rozpočet schválilo dňa 26.11.2019 uznesením č. 48/2019.

9. Vypracovanie Plánu kontrolnej činnosti na rok 2019

Plán bol vypracovaný, zverejnený na úradnej tabuli a webstránke obce.

Vypracovala: Miriam Sorgerová