

Obec BORČICE

Pre 27. zasadnutie
Obecného zastupiteľstva

V Borčiciach, dňa 30.03.2022

K bodu rokovania číslo: 5

Názov správy:

**Správa o výsledkoch kontroly za obdobie 2. Polrok 2021
– od 072021 - do 122021**

Predkladá:

Hlavný kontrolór Obce
Mgr. M. Brezaniová

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo obce Borčice na svojom
zasadnutí dňa 30.3.2022 sa oboznámilo so
Správou z kontrolnej činnosti za 2.polrok 2021,
ktorú

berie na vedomie

Vypracoval:

Hlavný kontrolór Obce
Mgr. M. Brezaniová

Materiál obsahuje:

Návrh na uznesenie
Dôvodová správa
Materiál

Dôvodová správa :

Hlavný kontrolór Obce Borčice

V súlade s § 18f ods. 1 písm. d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov ukladá hlavnému kontrolórovi predložiť OZ správu o kontrolnej činnosti.

V zmysle citovaného zákona predkladá HK obce Borčice Obecnému zastupiteľstvu

S p r á v u o kontrolnej činnosti za obdobie 2. Polroka 2021

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 schváleným plánom kontrolnej činnosti pre obdobie 2. polroka 2021 uznesením Obecného zastupiteľstva č. 181 dňa 18.08.2021, zverejnený 06.09.2021.

Počas hodnoteného obdobia boli vykonané nasledovné finančné kontroly, činnosti a zisťovania:

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. 431/2002 Z. z. o účtovníctve 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 v znení neskorších predpisov.

Materiál :

1. Vlastná kontrolná činnosť za júl 2021 – december 2021:

- Kontrola nakladania s fin. prostriedkami obce za obdobie 072021 - 122021 – príjmové a výdavkov doklady

- Kontrola FA, interných dokladov a bankových výpisov za obdobie 072021 - 122021

- Kontrola uzavretých zmlúv náhodným výberom

- Kontrola prípravy inventarizácie k 31.12.2021

- Kontrola aktualizácie interných smerníc podľa novelizovaných právnych predpisov

- Kontrola plnenia vlastných príjmov obce na úseku daní – evidencia platieb, P a N na daniach, predpisy v rámci legislatívy a platného VZN

2. Výkon ostatnej kontrolnej činnosti:

Stanovisko k návrhu záverečného účtu za rok 2021 – bude spracované v termíne.

3. Priebežná

- Kontrola plnenia uznesení OZ

4. Mimoriadne kontroly :

- Vykonanie kontroly na základe uznesenia č. 199 z OZ dňa 15.12.2021

5. Iné aktivity:

- Osobná účasť na zasadnutiach OZ - v 2. Polroku 2021 boli OZ počte 3 x
- účasť na finančných komisiách
- absolvovanie seminárov a školení

V Borčiciach, dňa : 30.03.2022

Spracovala: Mgr. M. Brezaniová, HK obce Borčice

