OBECNÝ ÚRAD
BORSKÝ SVÄTÝ JUR
DOŠLO DŇA: 8.2.2021
ČÍSLO: OcÚ BSJ 111/21 | Reg. znak LD3
REFERENT | LEHOTA UL. 10 | PRÍLOHY
Prevzaté osobne:

# *Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2020*

*Predkladá:*

*Mgr. Rastislav Droppa*
*hlavný kontrolór Obce Borský Svätý Jur*

## *Návrh na uznesenie*

*Obecné zastupiteľstvo v Borskom Svätom Jure po prerokovaní predloženej správy berie na vedomie Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Borský Svätý Jur za rok 2020.*

V Borskom Svätom Jure 8.2.2021

# S P R Á V A
## o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2020

V súlade s § 18f zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov

**Predkladám** Obecnému zastupiteľstvu **Správu o kontrolnej činnosti za rok 2020.**

Hlavný kontrolór v priebehu roka 2020 vykonával kontrolnú činnosť, vyplývajúcu z príslušných ustanovení zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení a v súlade so zákonom č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Kontrolná činnosť bola stanovená na základe plánov kontrolnej činnosti na 1. a 2. polrok roku 2020, ktoré boli schválené uznesením zastupiteľstva č. 104 zo dňa 09.12.2019 a uznesením č. 211 zo dňa 29.06.2020 .

Kontrolná činnosť hlavného kontrolóra sa mala zamerať na:

- hospodárenie s majetkom obce,
- hospodárnosť a účelovosť pri vynakladaní finančných prostriedkov, vybraných položiek príjmov a výdavkov,
- dodržiavanie zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- plnenie opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených kontrolou hospodárenia, odstránenia príčin ich vzniku a plnenie navrhnutých odporúčaní.

V **I. polroku 2020** mal hlavný kontrolór v zmysle schváleného plánu kontrol, vykonať kontrolu:

1. **Kontrola dodržiavania zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o slobode informácií) vo vybraných subjektoch:** 1a) Obecný úrad
   1b) ZŠaMŠ BSJ

   Cieľ kontroly - preveriť dodržiavanie zákona o slobodnom prístupe k informáciám, preveriť sprístupňovanie informácií v súlade s § 5a a § 5b zákona č. 211/2000 Z. z. (zverejňovanie zmlúv, faktúr, objednávok).

Kontrola bola plánovaná na II. polrok roku 2019 – vykonaná nebola, prenesená do plánu kontrol na I. polrok roku 2020. V roku 2020 bola kontrola vykonaná len v časti 1a) Obecný úrad a v tejto časti spracovaná správa o výsledku kontroly bez zistených nedostatkov.

2. **Interné predpisy – Štatút obce Borský Svätý Jur.**
   Cieľ kontroly - preveriť aktuálnosť štatútu vo vzťahu na aktualizované zákony.

Kontrola vykonaná nebola, presunutá do plánu kontrol na I. polrok 2021.

3. **Komplexná kontrola zmluvných dodávateľov na vývoz všetkého odpadov v obci Borský Svätý Jur za roky 2019,2018 a 2017.** uznesenie č. 154/2020 z 2.3.2020,

Z kontroly bola spracovaná len čiastková správa č. 1 z dôvodu zistených nedostatkov, následne bola kontrola prerušená a nedokončená.

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona o obecnom zriadení hlavný kontrolór spracoval:
- Správa o kontrolnej činnosti za rok 2019
- Odborné stanovisko k záverečnému účtu 2019,
- Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2020,
- Zúčastňoval sa na zasadnutiach Obecného zastupiteľstva Borský Svätý Jur.

V **II. polroku roku 2020** mal hlavný kontrolór v zmysle schváleného plánu kontrol, vykonať kontrolu:

1. **Kontrola opatrení z predchádzajúcich kontrol.**
   Cieľ kontroly - overenie a vyhodnotenie stavu plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov ku kontrolným zisteniam z predchádzajúcich kontrol.

Kontrola vykonaná nebola, presunutá do plánu kontrol na I. polrok 2021

2. **Kontrola dodržiavania Zásad hospodárenia s majetkom obce pri prevode majetku.**
   Cieľ kontroly - prispieť k zvýšeniu hospodárneho nakladania s majetkom obce a preveriť dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov pri hospodárení s verejnými prostriedkami pri nakladaní s majetkom.

Kontrola vykonaná nebola, presunutá do plánu kontrol na I. polrok 2021

**K dátumu 1.10.2020 prišlo k výmene hlavného kontrolóra obce Borský Svätý Jur**

Hlavný kontrolór od uvedeného termínu predložil obecnému zastupiteľstvu tieto materiály:

- Vyhodnotenie stavu a spracovanie stanoviska - návrh vo veci uplatňovania sistačného práva starostom obce Borský Svätý Jur.

- Vypracované Stanovisko hlavného kontrolóra obce Borský Svätý Jur k poskytnutiu bezúročnej návratnej finančnej výpomoci z MF SR na kompenzáciu výpadku dane z príjmov fyzických osôb v dôsledku pandémie ochorenia COVID-19.

- Kontrola uznesenia č.155/2020 schválená jednorázová odmena vo výške 400,- euro, predchádzajúcemu hlavnému kontrolórovi a spracovaný návrh na zrušenie uznesenia č.155/2020.

- Kontrola spracovanej správy z kontroly bežných výdavkov na čerpanie PHM. Spracovaný a zaslaný podnet na Okresnú prokuratúru v Senici pre podozrenie z naplnenia skutkovej podstaty trestného činu zneužívania právomoci verejného činiteľapodľa § 326 Trestného zákona, trestnému činu porušovanie povinnosti pri správe cudzieho majetku podľa § 237 Trestného zákona a konflikt záujmov - ústavný zákon č.357/2004. Z. z. o ochrane verejného záujmu pri výkone verejných funkcií.

- Kontrola a vyhodnotenie uznesení č. 241/2020, a č.250/2020 – zníženie disponibilnej čiastky starostke obce z terajších 5 000 € bez DPH, na sumu 1 000 € bez DPH a predložený návrh na vyhovenie protestu prokurátora Okresnej prokuratúry v Senici na zrušenie predmetných uznesení.

- Kontrola uznesenia č. 11/2018 schváleného Obecným zastupiteľstvom na ustanovujúcom zasadnutí OZ dňa 04.12.2018 v Borskom Svätom Jure, týkajúceho sa schválenia vyplatenia náhrady platu starostovi Mgr. Kratochvílová za nevyčerpanú dovolenku za rok 2017 v rozsahu 3 dni, a za rok 2018 v rozsahu 27,5 dňa, spolu 30,5 dňa v celkovej sume 3.280,50-€. Spracovaný a zaslaný podnet na Okresnú prokuratúru v Senici pre podozrenie z naplnenia skutkovej podstaty trestného činu zneužívania právomoci verejného činiteľa podľa § 326 Trestného zákona a trestnému činu porušovanie povinnosti pri správe cudzieho majetku podľa § 237 Trestného zákona.

- Vyhodnotenie a podanie správy k problematike zásielok pre Obecné zastupiteľstvo v Borskom Svätom Jure upravené INTERNOU SMERNICOU č. 1/2020, Obecného úradu Borský Svätý Jur

zo dňa 17.8.2020 - Registratúrny poriadok Čl.6 - Triedenie a otváranie zásielok, bod 3 odst. d).

- V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, spracované Stanovisko hlavného kontrolóra obce Borský Svätý Jur k návrhu rozpočtu na rok 2021 s výhľadom na roky 2022 – 2023, s odporúčaním rozpočet schváliť.

- Spracovaný návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2021.

- Účasť na zasadnutiach Obecného zastupiteľstva Borský Svätý Jur.

---

Mgr. Rastislav Droppa
hlavný kontrolór