

SPRÁVA Č. 2/2025 Z KONTROLY HLAVNÉHO KONTROLÓRA

Obsah kontroly: Správa o kontrolnej činnosti za rok 2024

Oprávnená osoba: Bačová Andrea, hlavný kontrolór obce Veľké Lovce

Povinná osoba: Obec Veľké Lovce

IČO: 00 309 354

Cieľ kontroly: vpracovanie správy pre OZ o kontrolnej činnosti za rok 2024

Kontrolované v zmysle: plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2025

Kontrolované obdobie: 01.01.2024 – 31.12.2024

Kontrola vykonaná: 27.01.2025 – 30.01.2025

Legislatívna úprava: zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení

POTVRDENIE O PREVZATÍ SPRÁVY Č.2/2025

Dátum prevzatia:	
Podpis povinnej osoby:	
Podpis hlavného kontrolóra obce Veľké Lovce:	
Správa č. 2/2025 vyhotovená dňa:	

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky za rok 2024

Podľa § 18f ods.1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám obecnému zastupiteľstvu správu o kontrolnej činnosti za rok 2024.

V priebehu roka 2024 som vykonávala kontrolnú činnosť v kontrolovaných subjektoch, konkrétne na obecnom úrade a v organizáciách zriadených obcou.

Kontrolná činnosť bola vykonaná v súlade s plánmi kontrolnej činnosti na I. polrok 2024 a II. polrok 2024, ktoré boli schválené uzneseniami obecného zastupiteľstva nasledovne:

- Plán kontrolnej činnosti na I. polrok 2024 – uznesenie č. VI / 2023 písm. A bod 4 zo dňa 15.12.2023
- Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2024 - uznesenie č. II / 2024/04/14062024 zo dňa 14.06.2024.

V zmysle zákona č. 369/1990 Zb. § 18 písm. f) ods. 1b je úlohou hlavného kontrolóra predkladať návrh plánu kontrolnej činnosti obecnému zastupiteľstvu raz za 6 mesiacov. Oba návrhy boli predložené v riadnom termíne a zverejnené v obci minimálne 15 dní pred ich schválením:

- Návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2024 bol zverejnený na webovom sídle obce dňa 28.11.2023
- Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2024 bol zverejnený na webovom sídle obce dňa 09.05.2024.

Kontrolná činnosť bola za hodnotené obdobie zameraná na:

- výkon kontrolnej činnosti
- výkon odborných činností, najmä spracovanie odborných stanovísk.

Výkon odborných činností

Zákon č. 369/1990 Zb. ukladá hlavnému kontrolórovi obce povinnosť vypracovať odborné stanoviská. V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona o obecnom zriadení boli v hodnotiacom období spracované nasledovné odborné stanoviská:

- Odborné stanovisko k záverečnému účtu obce za rok 2023 – uznesenie č. II/2024/05/14062024 zo dňa 14.06.2024
- Odborné stanovisko k návrhu rozpočtu obce na roky 2025 – 2027 – uznesenie č. VI/2024/10 zo dňa 13.12.2024

Ostatné činnosti

- Účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva
- Účasť na stretnutiach obecnej rady
- Účasť na 4 online seminároch

Výkon kontrolnej činnosti

Kontrolná činnosť bola vykonávaná podľa základných pravidiel, ktoré ustanovuje zákon č. 369/1990 Zb. v. z. n. p. a podľa schváleného plánu kontrolnej činnosti na jednotlivé obdobia. V roku 2024 bolo vypracovaných 20 správ z vykonaných kontrol:

Z uvedených správ boli vypracované správy o výsledku kontrol pre obecné zastupiteľstvo. Nedostatky boli zistené iba v prípade Vypracovania správy o vybavených sťažnostiach za rok 2023. V ostatných prípadoch nedostatky neboli zistené.

Tabuľka č. 1: Správy z kontrolnej činnosti vypracované v roku 2024

Poradové č. správy	Názov
správa č. 18/2023	Kontrola dodržiavania povinnosti zverejňovania povinne zverejňovaných zmlúv v Centrálnom registri zmlúv zo strany obce v roku 2023 (Jún – Október)
správa č. 1/2024	Kontrolu prevodov nehnuteľného majetku nad 20 000eur
správa č. 2/2024	Vypracovanie správy o vybavených sťažnostiach za rok 2023
správa č. 3/2024	Vypracovanie správy pre OZ o kontrolnej činnosti za rok 2023
správa č. 4/2024	Kontrola pokladničných dokladov vedenie pokladničnej knihy za IV.Q 2023
správa č. 5/2024	Kontrola zápisníc z rokovania OZ v roku 2023
správa č. 6/2024	Kontrola stavu záväzkov a pohľadávok od 01.09.2023 do 31.12.2023
správa č. 7/2024	Kontrola platieb za komunálny odpad, drobné stavebné odpady a stavu pohľadávok k 31.12.2023
správa č. 8/2024	Kontrola pokladničných dokladov vedenie pokladničnej knihy za I.Q 2024
správa č. 9/2024	Kontrola nákupu tovarov z pokladne v hodnote viac ako 500 € za rok 2023
správa č. 10/2024	Kontrola dodržiavania VZN obce Veľké Lovce č. 1/2011 o pravidlách času predaja v obchode a času prevádzky služieb na území obce Veľké Lovce
správa č. 11/2024	Kontrola dodržiavania povinnosti zverejňovania povinne zverejňovaných zmlúv v Centrálnom registri zmlúv zo strany obce (November 2023- Máj 2024)
správa č. 12/2024	Kontrola evidencie jász služobných motorových vozidiel v období od apríla do decembra 2023
správa č. 13/2024	Kontrola dodržiavania nájomných zmlúv v roku 2024 (Január-Máj)
správa č. 14/2024	Kontrola pokladničných dokladov a vedenie pokladničnej knihy za II.Q 2024
správa č. 15/2024	Kontrola dodržiavania a uplatňovania VZN č. 1/2021 o poskytovaní finančného príspevku pri uvítaní dieťaťa do života v obci Veľké Lovce v roku 2023
správa č. 16/2024	Kontrola pokladničných dokladov vedenie pokladničnej knihy za III.Q 2024
správa č. 17/2024	Kontrola evidencie jász služobných motorových vozidiel obce Veľké Lovce, čerpanie a nákup PHM v I. polroku 2024
správa č. 18/2024	Kontrola nakladania s majetkom obce – postup pri predaji pozemkov v I. polroku 2024
správa č. 19/2024	Kontrola stavu čerpania poskytnutých dotácií z rozpočtu obce v roku 2023

Vo Veľkých Lovciach
dňa 31.01.2025

Andrea Bačová
Hlavný kontrolór obce

