

ROČNÁ SPRÁVA HLAVNEJ KONTROLÓRKY OBCE VEĽKÉ LOVCE

O KONTROLNEJ ČINNOSTI ZA ROK 2021

Podľa § 18f ods.1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o obecnom zriadení“) predkladám obecnému zastupiteľstvu správu o kontrolnej činnosti za rok 2021.

V priebehu roka 2021 som vykonávala kontrolnú činnosť, rozsah ktorej vyplýva z ust. § 18d zákona o obecnom zriadení a je v súlade s plánmi kontrolnej činnosti na I. polrok 2021 a II. polrok 2021, ktoré boli schválené uzneseniami obecného zastupiteľstva nasledovne:

- Plán kontrolnej činnosti na I. polrok 2021 – Uznesenie č. VIII/2020 písm. A bod 16 zo dňa 11.12.2020
- Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2021 – Uznesenie č. II/2021 písm. A bod 2 zo dňa 27.5.2021

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. Návrh na I. polrok 2021 a návrh na II. polrok 2021 som predložila v riadnom termíne. Oba návrhy plánu kontrolnej činnosti boli v obci zverejnené minimálne 15 dní pred ich schvaľovaním.

- Návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2021 zverejnený na webovom sídle obci dňa 25.11.2020
- Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2021 zverejnený na webovom sídle obci dňa 3.5.2021

Výkon kontrolnej činnosti počas roka 2021

Kontrolnú činnosť som vykonávala podľa základných pravidiel, ktoré ustanovuje zákon č. 369/1990 Zb. v z.n.p. § 20 až § 27 a podľa schváleného plánu kontrolnej činnosti na jednotlivé obdobia. Jedna kontrola bola prevedená mimo plánu kontrolnej činnosti a to kontrola prevedená na základe žiadosti Obecného zastupiteľstva (správa č. 5/2021). Počas posudzovaného obdobia som vypracovala niekoľko správ a návrhov správ. V roku 2021 som vykonala celkom 21 kontrol. V priebehu roka bol vypracovaný 1 návrh správy súvisiaci s bezodplatnými nájomnými zmluvami, ktoré mala obec uzatvorené.

V prípade odobratia dokladov som povinnej osobe dala potvrdenie o ich prevzatí i vrátení. V prípade správy č. 1/2021 som kontrolovanému subjektu vyhotovila správu č. 1/2021, ktorá je komplexným výsledkom kontroly. Subjekty obdržali len informácie týkajúce sa konkrétneho subjektu pod číslami 1/2021a), 1/2021b), 1/2021c), 1/2021d), 1/2021e), 1/2021f), 1/2021g), 1/2021h).

Zoznam vykonaných kontrol a vypracovaných návrhov správ a správ:

1. Správa č. 1/2021 – kontrola vyúčtovania dotácií poskytnutých z rozpočtu obce Veľké Lovce v roku 2020 v zmysle uzatvorených zmlúv
2. Správa č. 2/2021 – kontrola pokladničnej knihy za IV.Q 2020
3. Správa č. 3/2021 – kontrola inventarizácie majetku a záväzkov k 31.12.2020 Zš s Mš
4. Správa č. 4/2021 – kontrola inventarizácie majetku a záväzkov k 31.12.2020 obec
5. Správa č. 5/2021 – kontrola bezodplatných nájomných zmlúv
6. Správa č. 6/2021 – kontrola pokladničnej knihy Zš s Mš za rok 2020

7. Správa č. 7/2021 – kontrola pokladničnej knihy obce za I.Q 2021
8. Správa č. 8/2021 - kontrola faktúr a účtovných dokladov obce Veľké Lovce za II. polrok 2020
9. Správa č. 9/2021 – kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona o slobodnom prístupe k informáciám /zverejňovanie faktúr obce/ za II. polrok 2020
10. Správa č. 10/2021 – kontrola formálnej časti zápisníc z rokovaní obecného zastupiteľstva v II. polroku 2020
11. Správa č. 11 /2021 – kontrola tvorby a čerpania sociálneho fondu v roku 2020
12. Správa č. 12/2021 – kontrola plnenia opatrení / odporúčaní prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolami v období Marec 2020 – Apríl 2021.
13. Správa č. 13 /2021 – kontrola aktuálneho stavu čerpania poskytnutých dotácií z rozpočtu obce Veľké Lovce v roku 2021
14. Správa č. 14/2021 – kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona o slobodnom prístupe k informáciám /zverejňovanie faktúr obce/ za I. polrok 2021
15. Správa č. 15/2021 – kontrola pokladničnej knihy obce za II.Q 2021
16. Správa č. 16/2021 – kontrola plnenia daňových príjmov podľa rozpočtu obce na rok 2021
17. Správa č. 17 /2021 – kontrola faktúr a účtovných dokladov za I. polrok 2021 ZŠ s MŠ
18. Správa č. 18/2021 – kontrola na úseku komunálneho odpadu obce Veľké Lovce (porovnanie nákladov a výnosov 2021)
19. Správa č. 19/2021 – kontrola pokladničnej knihy obce za III.Q 2021
20. Správa č. 20/2021 – kontrola bankových účtov – stav úveru k 31.10.2021
21. Správa č. 21/2020 – kontrola plnenia opatrení / odporúčaní prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolami v období Máj 2021 – November 2021.

Z vyššie uvedených správ boli vypracované správy o výsledku kontrol pre obecné zastupiteľstvo. Celkom boli vypracované 4 správy o výsledku kontrol pre obecné zastupiteľstvo obce Veľké Lovce.

Zoznam správ o výsledku kontrol pre obecné zastupiteľstvo obce Veľké Lovce

1. Správa o výsledku kontrol pre OZ obce Veľké Lovce č. SpOZ 1/2021 (zahŕňa informácie o výsledku kontrol z ktorých boli vypracované správy 25/2020 až 1/2021)
2. Správa o výsledku kontrol pre OZ obce Veľké Lovce č. SpOZ 2/2021 (zahŕňa informácie o výsledku kontrol z ktorých boli vypracované správy 2/2021 až 7/2021)
3. Správa o výsledku kontrol pre OZ obce Veľké Lovce č. SpOZ 3/2021 (zahŕňa informácie o výsledku kontrol z ktorých boli vypracované správy 8/2021 až 16/2021)
4. Správa o výsledku kontrol pre OZ obce Veľké Lovce č. SpOZ 4/2021 (zahŕňa informácie o výsledku kontrol z ktorých boli vypracované správy 17/2021 až 20/2021)

Výkon inej odbornej činnosti:

Zákon o obecnom zriadení v §18f ods. 1 písm. c) ukladá úlohu hlavnému kontrolórovi vypracovať odborné stanoviská. V súlade s citovaným ustanovením zákona som vypracovala a predložila obecnému zastupiteľstvu:

1. Odborné stanovisko k záverečnému účtu obce za rok 2020
Vykonané vecné a metodické prehodnotenie plnenia príjmov, čerpania výdavkov ako aj plnenie a čerpanie finančných operácií za rok 2020. Záverečný účet obce som odporučila schváliť bez výhrad. Stanovisko bolo predložené na rokovanie obecného zastupiteľstva dňa 27.5.2021 – Uznesenie č. II/2021.
2. Odborné stanovisko k návrhu rozpočtu obce na roky 2022 – 2024
Stanovisko bolo predložené na rokovanie obecného zastupiteľstva dňa 15.12.2021 – Uznesenie č. VI/2020.
3. Správu o kontrolnej činnosti za rok 2021
V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. e) zákona o obecnom zriadení.
4. Správu o vybavených sťažnostiach za rok 2021
V zmysle § 18f ods. 1 písm. g) a zásad vybavovania sťažností v obci Veľké Lovce č. 2/2012

Ostatné činnosti:

1. Účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva.
2. Účasť na pracovných zasadnutiach komisií.
3. Účasť na video seminári pre HK– praktický výkon kontrolnej činnosti v roku 2021. Účasť v termíne 12.3.2021 – 14.3.2021.
4. Účasť na video seminári (LIVE) pre HK– kontrola škôl a školských zariadení. Účasť v termíne 12.11.2021.

Vo Veľkých Lovciach, dňa 19.1.2022