

ROČNÁ SPRÁVA HLAVNEJ KONTROLÓRKY OBCE VEĽKÉ LOVCE

O KONTROLNEJ ČINNOSTI ZA ROK 2022

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 2022.

V priebehu roka 2022 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 2022 a II. polrok 2022, ktoré boli schválené uzneseniami obecného zastupiteľstva nasledovne:

- Plán kontrolnej činnosti na I. polrok 2022 – Uznesenie č. VI/2021 písm. A bod 16 zo dňa 15.12.2021
- Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2022 – Uznesenie č. IV/2022 písm. A bod 2 zo dňa 30.6.2022

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 2022 a návrh na II. polrok 2022 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 2022 zverejnený na webovom sídle obci dňa 18.11.2021
- Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2022 zverejnený na webovom sídle obci dňa 9.5.2022

Výkon kontrolnej činnosti počas roka 2022

Kontrolnú činnosť som vykonávala podľa základných pravidiel, ktoré ustanovuje zákon č. 369/1990 Zb. v z.n.p. § 18d až § 18f a podľa schváleného plánu kontrolnej činnosti na jednotlivé obdobia. Počas posudzované obdobia som vypracovala niekoľko správ a návrhov správ. V roku 2022 som vykonala celkom 15 kontrol.

V prípade odobratia dokladov som povinnej osobe dala potvrdenie o ich prevzatí i vrátení. V prípade správy č. 1/2022 bol vypracovaný návrh správy a následne nato i správa, ktorá je komplexným výsledkom kontroly. Subjekty obdržali len informácie týkajúce sa konkrétneho subjektu pod číslami 4/2022a), 4/2022b), 4/2022c), 4/2022d), 4/2022e).

Zoznam vykonaných kontrol a vypracovaných návrhov správ a správ:

1. Správa č. 1/2022 – ročná správa o vybavovaní sťažností v roku 2021
2. Správa č. 2/2022 – kontrola zápisníc z rokovania OZ (formálna časť)
3. Správa č. 3/2022 – kontrola pokladničných dokladov za IV.Q 2021
4. Správa č. 4/2022 – kontrola vyúčtovania dotácií poskytnutých z rozpočtu obce Veľké Lovce v roku 2021 v zmysle uzatvorených zmlúv
5. Správa č. 5/2022 – kontrola inventarizácie majetku a záväzkov k 31.12.2021 Zš s MŠ
6. Správa č. 6/2022 – kontrola pokladničnej knihy obce za I.Q 2022
7. Správa č. 7/2022 - kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona o slobodnom prístupe k informáciám /zverejňovanie faktúr Zš s MŠ Veľké Lovce/ za II. polrok 2021

8. Správa č. 8/2022 – kontrola plnenia opatrení / odporúčaní prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolami v období Január 2022 – Máj 2022.
9. Správa č. 9/2022 – kontrola plnenia vybraných nájomných zmlúv uzatvorených obcou Veľké Lovce
10. Správa č. 10/2022 – kontrola pokladničnej knihy obce za II.Q 2022
11. Správa č. 11/2022 – kontrola jednej vybranej investičnej činnosti obce realizovanej v roku 2021 (výber dodávateľa, financovanie diela, zmluvný vzťah, fakturácia)
12. Správa č. 12/2022 – kontrola stavu a vývoja dlhu obce k 31.8.2022.
13. Správa č. 13 /2022 – kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona o slobodnom prístupe k informáciám /zverejňovanie faktúr obce/ Január – Jún 2022
14. Správa č. 14/2022 – kontrola vybraných nájomných zmlúv, konk. súlad so zásadami finančného hospodárenia a hospodárenia s majetkom obce Veľké Lovce čl. 5 a zákonom č. 138/1991 Z.z., § 9
15. Správa č. 15/2022 – kontrola pokladničnej knihy obce za III.Q 2022
16. Správa č. 16/2022 – kontrola plnenia opatrení / odporúčaní prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolami v období Jún 2022 – December 2022.

Z vyššie uvedených správ boli vypracované správy o výsledku kontrol pre obecné zastupiteľstvo. Celkom bolo vypracovaných 5 správ 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 1/2022 (zahŕňa informácie o výsledku kontrol z ktorých boli vypracované správy 21/2021)
2. Správa o výsledku kontrol pre OZ obce Veľké Lovce č. SpOZ 2/2022 (zahŕňa informácie o výsledku kontrol z ktorých boli vypracované správy 2/2022 až 5/2022)
3. Správa o výsledku kontrol pre OZ obce Veľké Lovce č. SpOZ 3/2022 (zahŕňa informácie o výsledku kontrol z ktorých boli vypracované správy 6/2022 až 7/2022)
4. Správa o výsledku kontrol pre OZ obce Veľké Lovce č. SpOZ 4/2022 (zahŕňa informácie o výsledku kontrol z ktorých boli vypracované správy 8/2022 až 12/2022)
5. Správa o výsledku kontrol pre OZ obce Veľké Lovce č. SpOZ 5/2022 (zahŕňa informácie o výsledku kontrol z ktorých boli vypracované správy 13/2022 až 15/2022)

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 2021
Vykonané vecné a metodické prehodnotenie plnenia príjmov, čerpania výdavkov ako aj plnenie a čerpanie finančných operácií za rok 2021. Záverečný účet obce som odporučila

schváliť bez výhrad. Stanovisko bolo predložené na rokovanie obecného zastupiteľstva dňa 3.5.2022 – Uznesenie č. III/2022.

2. Odborné stanovisko k návrhu rozpočtu obce na roky 2023 – 2025

Stanovisko bolo predložené na rokovanie obecného zastupiteľstva dňa 16.12.2022 – Uznesenie č. VIII/2022.

3. Správu o kontrolnej činnosti za rok 2022

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. e) zákona o obecnom zriadení.

4. Správu o vybavených sťažnostiach za rok 2022

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 online seminári pre HK– Ako vykonávať kontroly a spracovávať odborné stanoviská. Účasť v termíne 3.2.2022.

4. Účasť na online seminári – Novela zákona o verejnom obstarávaní v podmienkach obcí, miest, škôl, školských zariadení, jedálni a ostatných RO, PO. Účasť v termíne 31.3.2022.

Vo Veľkých Lovciach, dňa 17.1.2023