

SPRÁVA O VÝSLEDKU KONTROL
PRE OBECNÉ ZASTUPITEL'STVO OBCE VEĽKÉ LOVCE č. SpOZ 1/23

V zmysle zákona č. 369/1990 Zb. § 18 písm. f) – písm. d) predkladám správu o výsledku kontrol vykonaných v období od 27.10.2022 do 31.1.2023. Kontroly boli vykonané na základe schváleného plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2022 a I. polrok 2023. Plán kontrolnej činnosti bol schválený uznesením č. IV/2022 zo dňa 30.06.2022 a uznesením č. VIII/2022 zo dňa 16.12.2022.

Zoznam vykonaných kontrol za predmetné obdobie:

1. Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolami v období Jún – December 2022
2. Kontrola stavu úveru k 31.12.2022

Prehľad o výsledkoch vykonaných kontrol:

1. Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolami v období Jún – December 2022.

Predmetom kontroly bola kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolami. V predmetnom období bolo v súvislosti s výkonom kontrol vydaných len niekoľko odporúčaní:

- viesť jednotný systém zadávania objednávok,
- uvádzať popis fakturovaného plnenia na webovom sídle obce Veľké Lovce v zmysle zákona o slobodnom prístupe k informáciám,
- požiadať dodávateľov o uvádzanie čísiel objednávok / zmlúv, ak boli vystavené/uzatvorené, na faktúrach,
- vyhotovovať záznam o prebratí pokladne poverenou pracovníčkou v čase neprítomnosti druhej poverenej pracovníčky.

Kontrolou bolo zistené že :

- vydané odporúčania v čase výkonu predmetných kontrol nie je možné následne kontrolovať z dôvodu nedostatku ukazovateľov s výnimkou vyhotovovania záznamu o prebratí pokladne poverenou pracovníčkou v čase neprítomnosti pokladníčky. Od prvého odporúčania boli vykonané dve ďalšie kontroly, kde možno konštatovať doposiaľ nenaplnené odporúčanie. Ostatné odporúčania zostávajú v sledovaní priebežne.

Záverom kontroly bolo vyššie konštatované.

NEDOSTATKY NEBOLI ZISTENÉ.

2. Kontrola stavu úveru k 31.12.2022

Predmetom kontroly bola kontrola stavu úveru k predmetnému obdobiu.

Kontrolovaný bol výpis z účtu a list z banky doručený obci o konštatovaní splatenia predmetného úveru.

Kontrolou bolo zistené že :

- úver bol splatený v mesiaci september 2022,
- obec sleduje vývoj dlhu. Vzhľadom na skutočnosť, že úverová záťaženosť nedosahuje 50% bežných príjmov z predchádzajúceho roka nie je potrebné prijať opatrenia na celkové zníženie dlhu.

Kontrola bola ukončená vyššie konštatovaným.

NEDOSTATKY NEBOLI ZISTENÉ.

Všetky správy v úplnom znení sú archivované a k nahliadnutiu OZ dostupné v kancelárii Obecného úradu.

Ostatné informácie / zistenia / odporúčania:

⇒ *prepracovať Zásady finančného hospodárenia a hospodárenia s majetkom obce Veľké Lovce najmä z dôvodu internej smernice o VO al. vypracovať smernicu o VO*

Vypracovala: Erika Kurucová, hlavná kontrolórka obce
Vo Veľkých Lovciach, dňa 31.1.2023