



SPRIEVODNÝ LIST

k materiálu na rokovanie obecného zastupiteľstva v Naháči
dňa k bodu č.

Názov materiálu:

SPRÁVA HLAVNEJ KONTROLÓRKY O KONTROLNEJ ČINNOSTI ZA ROK 2023

Predkladateľ: Bc. Jana Lopatková, hlavná kontrolórka

Spracovateľ: Bc. Jana Lopatková, hlavná kontrolórka

Dôvodová správa:

Správu o kontrolnej činnosti predkladá hlavný kontrolór obce v súlade s §18f ods.1 písm. e) zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení.

Hlavný kontrolór obce vykonáva kontrolnú činnosť, ktorou sa podľa príslušných ustanovení zákona o obecnom zriadení rozumie kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov, kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií obce, kontrola vybavovania sťažností a petícií, kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov v rámci nariadení obce, kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva a kontrola ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.

Stanovisko komisie (ak sa vyžaduje):

-

Návrh uznesenia:

OZ Naháč v zmysle §18f ods.1 písm. e) zákona č.369/1990 Zb. berie na vedomie Správu hlavnej kontrolórky Obce Naháč o kontrolnej činnosti za rok 2023

Dátum: 17.2.2024

Podpis:

Informácia o kontrolách:

V priebehu hodnoteného obdobia som vykonala kontrolnú činnosť na základe plánu kontrolnej činnosti na I. a II. polrok 2023. V rámci kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Naháč boli v roku 2023 vykonané kontroly v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p. a zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Za obdobie od januára do decembra 2023 boli na základe schváleného plánu kontrolnej činnosti vykonané kontroly:

Kontrola dodržiavania zákonných ustanovení upravujúcich oblasť poskytovania verejných financií na dotácie, kontrola dodržiavania všeobecne záväzného nariadenia obce o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce.

Predmetom kontroly bolo overenie splnenia podmienok a kritérií na poskytnutie dotácií z rozpočtu obce Naháč, dodržiavanie VZN č. 1/2020 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce Naháč, dodržiavanie rozpočtových pravidiel vzťahujúcich sa na oprávnenosť pridelenia dotácie z rozpočtu obce, kontrola evidencie a vyhodnocovania písomných žiadostí o pridelenie dotácie, kontrola rozhodnutí OZ o pridelenie dotácie, kontrola zúčtovania dotácií zo strany úspešných žiadateľov.

Kontrola začala doručením oznámenia o začatí výkonu kontroly dňom 27.02.2023, ukončená bola správou z kontroly dňa 16.04.2023. V správe boli dané odporúčania kontrolóra, ktoré obec následne realizovala.

Cieľom kontroly v druhom polroku 2023 bola kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona č. 553/2003 Z. z, zákona č. 552/2003 Z. z , zákona č. 311/2001 Z. z, nariadenia vlády č. 341/2004 Z. z obcou Naháč v roku 2023. Predmetom kontroly bola kontrola osobných spisov zamestnancov na trvalý pracovný pomer, aj zamestnancov prijímaných na dohody, zmluvy o dobrovoľníckej činnosti . Výkon kontroly začal 18.9.2023 doručením oznámenia o začatí kontroly. Kontrola bola ukončená správou z kontroly dňa: 08.12.2023

Medzi úlohy hlavného kontrolóra podľa §18f ods. 1 písm. c) zákona o obecnom zriadení patrí okrem iného aj spracovávanie odborných stanovísk k rozpočtu a záverečnému účtu a iná odborná činnosť. Hlavná kontrolórka v roku 2023 vypracovala:

- súhrnnú správu o kontrolnej činnosti za rok 2022
- odborné stanovisko k návrhu záverečného účtu obce
- zúčastňovala sa rokovaní OZ
- zvyšovala svoju odbornosť samoštúdiom a účasťou na odborných seminároch a školeniach
- vypracovala odborné stanovisko k návrhu rozpočtu na roky 2024 -2026

Správy a stanoviská hlavnej kontrolórky sú zverejnené na webovom sídle obce.

Dátum vyhotovenia správy: 17.2.2024

Bc. Jana Lopatková
hlavná kontrolórka obce