Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce k 30.6.2023

Na základe plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok v zmysle § 18 f, ods. 1 písm. e) zákona č.369/90 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a v súlade s § 9 zákona č.357/2015 Zb. o finančnej kontrole a audite v znení neskorších predpisov, predkladám obecnému zastupiteľstvu v Hatnom správu o kontrolnej činnosti za obdobie od 1.1.2023 do 30.6.2023.

V nadväznosti na plnenie úloh hlavného kontrolóra, na rozsah a zameranie kontrolnej činnosti – zistenie stavu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, hospodárnosť, efektívnosť, účinnosť a účelnosť pri hospodárení s verejnými financiami a nakladaní s majetkom obce boli počas hodnoteného obdobia vykonané nasledovné finančné kontroly, činnosti a zisťovania, ktoré boli zamerané predovšetkým na dodržiavanie ustanovení zákonov:

- č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov,
- č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov,
- č. 311/2001 Z. z. Zákonník práce v znení neskorších predpisov,
- č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- č. 283/2002 Z. z. o cestovných náhradách v znení neskorších predpisov,
- č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov,
- č. 552/2003 Z. z. o výkone práce vo verejnom záujme v znení neskorších predpisov,
- č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov,
- č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších pravidlách,

1) **Finančná kontrola – príjmy, výdaje za vybrané mesiace zamerané na účelnosť a použitie finančných prostriedkov a ďalej v zmysle súvisiacich ustanovení zákona č. 431/2020 Zb. o účtovníctve a znení neskorších zmien a doplnkov**

   Kontrolované doklady boli: vystavené alebo prijaté faktúry, zmluvy, dodacie listy, karty majetku či iné vecne a časovo súvisiace dokumenty.

Dodávateľské faktúry:

Č. dokladu	Odberateľ	Suma	Dátum vystavenia	Zistenie
23013	KATES, s.r.o.	664	31.1.2023	prevádzka KDS Hatné 1/2023
23014	COOP Jednota Čadca, spotrebné d	588,27	31.1.2023	tovar pre Školskú jedáleň pri MŠ za 1/2023
23019	MEGAVASTE SLOVAKIA s.r.o.	1267,2	31.1.2023	vývoz KO za 1/2023, zmluva č. 22 006 04
23020	Katolícka univerzita v Ružomberku	99	44977	autoevaluácia školy al. škol.zar. – fa 3230000111
23049	IMAZ, s.r.o	504	45016	verejný vodovod, zmluva č. 05-2020-BA

Odberateľské faktúry:

Č. dokladu	Odberateľ	Suma	Dátum vystavenia	Zistenie
23001	Kohaplant, spol. s r. o.	10	22.3.2023	služby vyhlasovania obecným rozhlasom
23006	ENVIROPOL SK, s.r.o.	12,9	27.4.2023	zber elektroodpadu, obj. ZE157203
23011	Obec Klieština	96,25	15.6.2023	služby obecným traktorom PB656 YE podľa ZOPVND č. 2351652
23014	Obec Klieština	78,75	30.6.2023	služby obecným traktorom PB656 YE podľa ZOPVND č. 2351653
23016	Obec Dolná Mariková	61,25	30.6.2023	služby obecným traktorom PB656 YE podľa ZOPVND č. 2351654

Kontrolné zistenia:

Vykonaná kontrola neodhalila porušenie právnych predpisov.

2) Kontrola dodržovania vybraných VZN

Kontrola VZN prebehne v rámci 2. polroku 2023.

3) Kontrola ukončených a prebiehajúcich výberových konaní

Kontrola výberových konaní prebehne v rámci 2. polroku 2023

4) Kontrola vybavovania petícií a sťažností za 1. polrok 2023

V 1. polroku 2023 neboli vybavované žiadne petície či sťažnosti.

5) Kontrola plnenia uznesení za 1. polrok 2023

Kontrola plnenia uznesení bola vykonaná vždy na začiatku zasadnutia obecného zastupiteľstva.

6) Ostatné činnosti hlavného kontrolóra obce vo vecnej a časovej súvislosti s 1. polrokom 2023:

- Pravidelná účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva,
- Spracované a predložené ďalšie materiály pre OZ, a to:

  - Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2022

- Stanovisko hlavného kontrolóra obce k návrhu rozpočtu obce na roky 2023-2025
- Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Hatné na II. polrok 2023



V Hatnom, dňa 11.12.2023

Ing. Peter Ištok

Hlavný kontrolór obce

Public