Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce k 30.6.2024

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 1.1.2024 do 30.6.2024.

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:

Číslo dokladu	Dodávateľ	Var.symbol	Obnos dokladu	Uhradené	Datum vystavenia	Datum splatnosti	
24019	Vlastnici bytov a NP	10000024	1 451.11	1 451.11	31.1.2024	14.2.2024	prefakturácia N za spotrebu el. energie - p. merač č. 867027 za rok 2023 (Káblová TV - Hatné, Kleštna a Dol. Marková)
24051	IMAZ, s.r.o.	2024054	504.00	0.00	31.3.2024	15.4.2024	činnosť súvisiaca s verejným vodovodom na základe zmluvy č. 05-2020-BA (DL č. 2024054)
24069	DADE s. r. o.	20406	600.00	0.00	29.4.2024	29.5.2024	obj. č. 04/2024 (vypracovanie pro. Dok. dočasného doprav. značenia na: "Rozšírenie celoobecného vodovodu vetva "A" a "A-6"
24070	UNIMAT SLOVAKIA	24060	206.31	0.00	30.4.2024	14.5.2024	drobný spotrebný materiál na základe DL č. 2400690 a 2400807
24101	WERO s.r.o.	1020240007	9 662.40	0.00	13.6.2024	13.7.2024	súpis prác na základe Zmluvy o dielo č. 1/2024 (rozšírenie celoobecného vodovodu - vetvy "A" a "A-6"

Odberateľské faktúry:

Číslo dokladu	Odberateľ	Var.symbol	Obnos dokladu	Uhradené	Datum vystavenia	Datum splatnosti	
24001	Kshaplant, spol. s r. o.	24001	5.00	0.00	10.4.2024	24.4.2024	
24002	ENVIROPOL SK, s.r.o.	24002	10.89	0.00	3.5.2024	3.6.2024	zber elektroodpadu na základe obj. č. ZE158904
24003	Lučan Miloš	24003	67.50	0.00	22.5.2024	5.6.2024	
24004	Bialoň Jaroslav	24004	87.50	0.00	22.5.2024	5.6.2024	
24005	Janík Milan	24005	14.25	0.00	22.5.2024	5.6.2024	
24006	Kompanik Ľudovít	24006	30.00	0.00	22.5.2024	5.6.2024	
24007	Šulavík Milan	24007	33.75	0.00	22.5.2024	5.6.2024	
24008	Bialoň Jaroslav	24008	125.00	0.00	22.5.2024	5.6.2024	služby obecným traktorom (vývoz odpadu) na základe ZoPVND č. 2351674
24009	Krčmárik Miroslav	24009	22.50	0.00	22.5.2024	5.6.2024	
24010	Bialoň Jaroslav	24010	231.25	0.00	22.5.2024	5.6.2024	služby obecným traktorom (vývoz odpadu) na základe ZoPVND č. 2351676 - 79
24011	Obec Kleštna	24011	105.00	0.00	22.5.2024	5.6.2024	služby obecným traktorom (vývoz odpadu) na základe ZoPVND č. 2351677
24012	Obec Kleštna	24012	78.75	0.00	22.5.2024	5.6.2024	
24013	Dekret Róbert, ing.	24013	118.50	0.00	22.5.2024	5.6.2024	
24014	Obec Kleštna	24014	87.50	0.00	22.5.2024	5.6.2024	
24015	Selec Peter	24015	12.50	0.00	28.6.2024	12.7.2024	služby obecným traktorom (prevoz stavebného materiálu) na základe ZoPVND č. 2351680

Kontrolné zistenia:

Vykonaná kontrola neodhalila porušenie právnych predpisov.

2) **Kontrola dodržovania vybraných VZN**

Kontrola VZN prebehne v rámci 2. polroku 2024.

3) **Kontrola ukončených a prebiehajúcich výberových konaní**

Kontrola výberových konaní prebehne v rámci 2. polroku 2024

4) **Kontrola vybavovania petícií a sťažností za 1. polrok 2024**

V 1. polroku 2024 neboli vybavované žiadne petície či sťažnosti.

5) **Kontrola plnenia uznesení za 1. polrok 2024**

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 2024:

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

  - Stanovisko hlavného kontrolóra k záverečnému účtu obce za rok 2023
  - Stanovisko hlavného kontrolóra obce k návrhu rozpočtu obce na roky 2024-2026
  - Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Hatné na II. polrok 2024



V Hatnom, dňa 11.12.2024

Ing. Peter Ištok

Hlavný kontrolór obce