



Obec Kordíky – hlavná kontrolórka obce
Kordíky 59, 976 34 Tajov

Číslo: 4/2024/SJ

Kordíky 22. február 2024

Na zasadnutie obecného zastupiteľstva

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2023

Predkladá:

Návrh na uznesenie:

Ing. Júlia Sigetyová

berie na vedomie

Hlavná kontrolórka Obce Kordíky

Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Kordíky za rok 2023

Vypracovala: Ing. Júlia Sigetyová

Hlavný kontrolór Obce Kordíky

V súlade s § 18f ods. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov p r e d k l a d á m Obecnému zastupiteľstvu Obce Kordíky

S p r á v u

o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2023

V nadväznosti na plnenie úloh hlavného kontrolóra, na rozsah a zameranie kontrolnej činnosti - zistenie stavu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, hospodárnosť, efektívnosť a účinnosť pri nakladaní s verejnými finančnými prostriedkami a majetkom obce a schválený plán kontrolnej činnosti na prvý polrok a druhý polrok 2023. Podľa časového harmonogramu a priestoru boli počas hodnoteného obdobia vykonané nasledovné finančné kontroly, činnosti a zisťovania:

Kontroly 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. 152/1998 Z. z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov,
- č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite,
- č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve 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 predpisov,

V priebehu sledovaného obdobia bola vykonávaná kontrola zákonnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov, príjmov, výdavkov a finančných operácií obce kontrolou dodržiavania zásad rozpočtového hospodárenia a vykonaných pokladničných operácií..

A) Následné finančné kontroly:

- Bola priebežne sledovaná vecná a číselná správnosť na došlých faktúrach, pokladničných dokladoch a ich úhrady. Zároveň bolo sledované aj správne začlenenie dokladov do rozpočtu obce a jeho čerpanie.
- Bola vykonaná kontrola inventarizácie peňažných prostriedkov v hotovosti v pokladni OU v Kordíkoch v zmysle ust. § 29 ods. 3 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za obdobie roku 2022. Kontrola bola zameraná na súlad peňažných prostriedkov

v hotovosti v pokladni so stavom v pokladničnej knihe ku dňu 31.12.2023 a to fyzicky aj účtovne. Kontrola bola vykonaná dňa 31.12.2023. Z vykonanej kontroly bol vypracovaný Záznam o výsledku následnej finančnej kontroly, s ktorým boli oboznámení zástupca starostu obce Dušan Tuček a pracovníčka obecného úradu Iveta Tučeková.

Výsledok kontroly: Vykonanou kontrolou nebolo zistené porušenie príslušných ustanovení zákona, je však potrebné sledovať a udržiavať v pokladnici maximálny stanovený limit hotovosti.

B) Ostatné kontroly:

Podľa Smernice o vybavovaní sťažností bola k 31.3.2023, 30.6.2023, 30.9.2023 a 31.12.2023 preverená správnosť vedenia evidencie sťažností. V knihe sťažností bola v priebehu roka zaevidovaná jedna sťažnosť, p. Rusko na psy p. Nováka, ktorá bola v priebehu roka aj vyriešená.

C) Ostatné činnosti:

- pravidelná účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva
- účasť na zasadnutiach a školeniach občianskeho združenia AKUS.

D) Spracované a predložené ďalšie materiály pre OZ:

- V priebehu sledovaného obdobia roku 2023 boli vypracované a predložené obecnému zastupiteľstvu :
- podľa Zásad hospodárenia s majetkom obce Kordíky bola vypracovaná správa o pohľadávkach za rok 2022 a správa o ochrane majetku. Správy 2 a 3/2023.
 - správa o kontrolnej činnosti za rok 2022. Správa 4/2023.
 - štvrťročné kontroly k 31.3.2023, 30.6.2023, 30.9.2023 a 31.12.2023. Správy 7/2023, 8/2023, 10/2023 a 1/2024.
 - stanovisko k rozpočtom 2024 – 2026. Správa 12/2023.
 - polročný plán činnosti na druhý polrok 2023 a prvý polrok 2024. Správy 6/2023 a 11/2023.
 - stanovisko k záverečnému účtu obce za rok 2022. Správa 5/2023.
 - plnenie uznesení za druhý polrok 2022 a prvý polrok 2023. Správa 9/2023.

V Kordíkoch 22. februára 2024

Spracovala: Ing. Júlia Sigetyová, Hlavná kontrolórka obce Kordíky

.....