

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2022

V súlade s § 18f zákona č. 369/90 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám Obecnému zastupiteľstvu v Horovciach správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2022. Kontroly boli vykonané v súlade s predloženým plánom kontrolnej činnosti na I. a II. polrok.

(pracovný úväzok 12%)

Vypracovanie správy o činnosti za rok 2021

Správa o činnosti bola vypracovaná a odovzdaná 20.1.2022, predložená na zasadnutí OZ dňa 4.2.2022.

Vypracovanie odborného stanoviska HK k záverečnému účtu obce za rok 2021

Stanovisko HK bolo vypracované a ukončené dňa 2.6.2022 a predložené na zasadnutí OZ dňa 10.6.2022.

Vypracovanie odborného stanoviska HK k návrhu rozpočtu obce pre rok 2023

Stanovisko HK bolo vypracované 1.12.2022 a predložené na zasadnutí OZ dňa 16.12.2022.

Vypracovanie plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na II.polrok 2022 a I.polrok 2023

Plán činnosti na II.polrok 2022 bol vypracovaný 23.5.2022 a plán činnosti na I.polrok 2023 bol vypracovaný dňa 3.11.2022.

Vyjadrenie hlavnej kontrolórky k zámeru prijatia návratných zdrojov financovania na pokrytie nákladov spojených s investičnou akciou obce.

Kontroly:

Podľa schváleného plánu činnosti bola vykonaná:

1. Kontrola úloh a činností vyplývajúcich z dodržiavania zákona č.523/2004 Z.z.. a zákona č. [582/2004 Z. z.](#) o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov, respektíve hospodárenia obce s vlastnými prostriedkami. a zhodnotiť stav a vývoj hospodárenia s prostriedkami obce, ktoré sa dotýkajú **výberu a platieb za vývoz komunálneho odpadu.**

2. Kontrola plnenia **uznesení** prijatých obecným zastupiteľstvom za obdobie 2021. Konkrétne teda či to, čo uložilo Obecné zastupiteľstvo v Horovciach konkrétnemu subjektu bolo splnené v stanovených lehotách, resp. či platné uznesenie nestratilo zmenou právnej úpravy, či skutkového stavu svoju aktuálnosť a či nie je daný dôvod na jeho zmenu a tiež či ukladacie uznesenia, spĺňajú oprávnenie. Kontrolované bolo tiež dodržiavanie vlastných vnútorných predpisov súvisiacich z prijímaním uznesení, ich súlad s platnou legislatívou, ako i povinnosť zverejňovania, v zmysle zákona č. zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení

neskorších predpisov a zákona č.211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov.

3. Kontrola dodržiavania zákona č. zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov. Konkrétne kontrola zákonnosti **pri čerpaní prijatých finančných prostriedkov účelovo určených** a ich vyúčtovanie.

4. Podľa plánu činnosti bola vykonaná kontrola dodržiavania § 152 zákon č. 311/2001 Z. z. Zákonníka práce v znení neskorších predpisov a § 5 Zákona o cestovných náhradách, konkrétne kontrola v prípade **poskytovania stravného** zamestnancom za vybrané obdobie, či bolo v súlade s internými normami a platnou legislatívou.

5. Kontrola správnosti **vyplatenia miezd a odvodov** zamestnancov za vybraný mesiac. Dodržiavanie zákona č. 311/2011 Z.z. Zákonníka práce v znení neskorších predpisov, zákona č. 553/ 2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov a zákona o sociálnom a zdravotnom poistení.

V súlade s §18d Zákona o obecnom zriadení bol vykonaný dozor nad vybavením sťažností, petícií a podnetov občanov.

Zo všetkých kontrol boli vypracované správy, u niektorých s opisom zistených nedostatkov, označenie konkrétnych ustanovení, spolu s návrhmi odporúčaní na nápravu a na odstránenie príčin ich vzniku.

Vypracovanie interných predpisov, nariadení a dokumentov:

-Smernica a prílohy k príspevku k stravovaniu zamestnancov,

Ostatná činnosť:

- Kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa hlavný kontrolór dozvedel pri výkone svojej činnosti.
- Kontroly vykonávané na základe prijatých uznesení
- Vypracovanie správ o výsledkoch ukončených kontrol
- Účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva
- Zúčastňovať sa na odborných seminároch a školeniach hlavných kontrolórov
- Spolupráca pri tvorbe VZN, koncepčných materiálov, organizačných smerníc
- Vedenie centrálnej evidencie sťažností a petícií a kontrola vybavovania sťažností a petícií v podmienkach mestskej samosprávy.
- Vykonávanie metodickéj činnosti v rámci preventívnej funkcie kontrolnej činnosti.
- Vedenie evidencie a preverovanie oznámení prijatých v súlade so zákonom č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov a Smernicou o vnútornom systéme preverovania oznámení o protispoločenskej činnosti

Predloženie správy o činnosti za rok 2022 bola v apríli 2023 z dôvodu, že som bola dlhodobo práceneschopná od januára do konca marca 2023.

V Horovciach, dňa 20.4.2023

Hlavná kontrolórka obce: Mgr. Anna Kosánová

