

## **Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Kecerovce za rok 2023**

V zmysle zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, §18f odsek 1 písmeno e, predkladám Obecnému zastupiteľstvu (OZ) obce Kecerovce správu o kontrolnej činnosti za rok 2023.

V roku 2023 obecné zastupiteľstvo schválilo:

- Plán kontrolnej činnosti kontrolórky obce na 2.polrok 2023 a 1.polrok 2024.

( Povinnosť predložiť OZ návrh plánu kontrolnej činnosti raz za 6 mesiacov je v zmysle §18f odsek 1b zákona o obecnom zriadení. )

V zmysle plánu kontrolnej činnosti boli vykonané nasledovné kontroly:

- Kontrola poskytnutia a vyúčtovania dotácií poskytnutých obcou v roku 2022,
- Kontrola dodržiavania ustanovení zákona o účtovníctve a finančnej kontrole – pokladničné doklady, došlé faktúry, bankové výpisy za 4. kvartál roku 2022,
- Kontrola dodržiavania ustanovení zákona o účtovníctve, finančnej kontrole a slobodnom prístupe k informáciám – objednávky za rok 2022,
- Kontrola dodržiavania zákona o Verejnom obstarávaní v roku 2022 v ZŠ Kecerovce,
- Kontrola dodržiavania ustanovení zákona o účtovníctve a finančnej kontrole – pokladničné doklady, došlé faktúry, bankové výpisy za 1. kvartál roku 2023,
- Kontrola vystavovania objednávok v roku 2022 ZŠ Kecerovce,
- Kontrola dodržiavania ustanovení zákona o účtovníctve a finančnej kontrole – pokladničné doklady, došlé faktúry, bankové výpisy za 2. kvartál roku 2023,
- Kontrola zverejňovania zmlúv v Centrálnom registri zmlúv v roku 2022 ZŠ Kecerovce,
- Kontrola dodržiavania ustanovení zákona č. 79/2015 Z.z. o odpadoch, §81 odseky 7 písmená h) a j), ods. 21 a ods. 25, v roku 2023,
- Kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva za 1. polrok 2023,
- Kontrola dodržiavania ustanovení zákona o účtovníctve a finančnej kontrole – pokladničné doklady, došlé faktúry, bankové výpisy za 3. kvartál roku 2023,
- Kontrola tvorby sociálneho fondu tvoreného obcou za 1. polrok 2023 – výška v zmysle: 1. Kolektívnej zmluvy vyššieho stupňa, 2. Zásad hospodárenia s finančnými prostriedkami obce a 3. Zásad tvorby a použitie sociálneho fondu, za 1. polrok 2023,
- Kontrola vnútorných predpisov - Stravovanie zamestnancov.

Ďalej v zmysle §18f odsek 1 písmeno c boli predložené stanoviská a to:

- Stanovisko k záverečnému účtu obce za rok 2022,
- Stanovisko k návrhu viacročného rozpočtu obce na roky 2024-2026.

Vypracovala som ročnú správu o kontrolnej činnosti za rok 2022.

Zúčastňovala som sa zasadnutí obecného zastupiteľstva obce počas celého roka, čo patrí taktiež do náplne práce hlavného kontrolóra obce.

Bolo skontrolované dodržiavanie zákonov:

- Zákon 431/2002 Z. z. o účtovníctve,
- Zákon 369/1990 Zb. o obecnom zriadení,
- Zákon 138/1991 Zb. o majetku obce,
- Zákon 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy,
- Zákon 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady,
- Zákon 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov,

- Zákon 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní,
- Zákon 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám,
- Zákon 493/2011 Z. z. ústavný zákon o rozpočtovej zodpovednosti
- Dodržiavanie Všeobecne záväzných nariadení obce a vnútorných predpisov

Počas roka 2023 som absolvovala nasledovné školenia:

- 16.03.2023 – Zákon o slobode informácií, RVC Košice,
- 12.04.2023 – Odpadové hospodárstvo obce, EPA.sk
- 17.04.2023 – Stravovanie zamestnancov a Sociálny fond, RVC Košice,
- 12.05.2023 – Správa registratúry pre Obce, RVC Košice,
- 01.11.2023 – Novela zákona o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti, RVC Košice,
- 11.10.2023 – Miestne dane, miestny poplatok za komunálne odpady a drobné stavebné odpady, RVC Košice,
- 13.10.2023 – Veľká novela zákona o majetku obcí, RVC Košice,
- 03.11.2023 – Hlavný kontrolór, vybrané zákonné povinnosti ku koncu roka 2023, RVC Košice.

## OSTATNÁ VYKONÁVANÁ ČINNOSŤ

1. Vedenie centrálnej evidencie sťažností a petícií a kontrola vybavovania sťažností a petícií v podmienkach mestskej samosprávy.
2. Vykonávanie metodickej činnosti v rámci preventívnej funkcie kontrolnej činnosti.
3. 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.
4. Pomoc pri príprave podkladov na rokovanie obecného zastupiteľstva.
5. Pomoc pri príprave podkladov k odpredaju obecného majetku a k verejným obchodným súťažiam.
6. Koordinácia spolupráce obce s Dom.ov o.z. pri predaji pozemkov obce.

Správu vypracovala: Ing. Gabriela Dorovová  
Dňa: 14.02.2024