



Pre zasadnutie obecného zastupiteľstva v Málinci

K bodu: Správa o kontrolnej činnosti za rok 2. polrok 2023

Materiál predkladá:

Ing. Patrícia Melišíková
kontrolórka obce

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodovú správu
3. Správu o vykonaných kontrolách

Materiál spracovala:

Ing. Patrícia Melišíková
kontrolórka obce

1. Návrh na uznesenie

K bodu : Správa o kontrolnej činnosti za 2. polrok 2023

Obecné zastupiteľstvo v Málinci :

B e r i e n a v e d o m i e

Správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce za 2. polrok 2023.

2. Dôvodová správa

V zmysle § 18 f, ods. 1 písm. e) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov je povinnosťou hlavného kontrolóra obce predložiť obecnému zastupiteľstvu najmenej raz ročne správu o kontrolnej činnosti.

Preložený materiál nemá dopad na rozpočet obce, činnosť obecného úradu a orgány samosprávy obce.

3. Správa z finančnej kontroly

Na základe plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2023 a v zmysle §18f, ods. 1 e/ zákona č.369/90 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a v súlade s §9 zákona č.357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite v znení neskorších predpisov, predkladám obecnému zastupiteľstvu v Málinci správu o kontrolnej činnosti za 2. polrok 2023, ktorá bola vykonaná na obecnom úrade.

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 predpisov,

A) Finančné kontroly na mieste:

- Kontrola pokladničnej hotovosti a pokladničných kníh obce, kontrola vedenia účtovníctva obce.
- Kontrola nakladania s verejnými prostriedkami obce.
- Kontrola poskytovania dotácií z finančných prostriedkov obce.
- Kontrola dodržiavania zákona o slobodnom prístupe k informáciám, tzn. povinné zverejňovanie na úradnej tabuli a stránke obce.
- Kontrola úplnosti, správnosti a preukázateľnosti použitia kapitálových finančných prostriedkov obce, dodržiavania rozpočtovej klasifikácie a dodržiavania zákona o verejnom obstarávaní.

B) Ostatné činnosti:

- Odborné stanoviská k zmenám rozpočtu
- Kontrola plnenia uznesení OZ za 2. polrok 2023
- Účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva.

C) Spracované a predložené materiály pre OZ:

V priebehu hodnoteného obdobia boli samostatne vypracované a predložené obecnému zastupiteľstvu nasledovné dokumenty :

- Plán kontrolnej činnosti za 2. polrok 2023
- Odborné stanovisko hlavného kontrolóra k zmenám rozpočtu Obce Málinec na rok 2023 rozpočtovým opatrením č. 2/2023 z 28.06.2023.
- Odborné stanovisko hlavného kontrolóra k zmenám rozpočtu Obce Málinec na rok 2023 rozpočtovým opatrením č. 3/2023 z 13.09.2023.

Na základe vykonaného overovania neboli zistené žiadne nedostatky.

V Málinci, dňa _____

Spracovala: *Ing. Patrícia Melišiková,*
hlavná kontrolórka obce

Doložka platnosti

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Obce Málinec za 2. polrok 2023 bola v súlade so zákonom č. 369/1990 Z. z. vyvesené na úradnej tabuli obce od 5. 12. 2023 do 31. 12. 2023.