

OBEC TEKOVSKÝ HRÁDOK

MATERIÁL NA ZASADNUTIE OBECNÉHO ZASTUPITELSTVA TEKOVSKÝ HRÁDOK

Dňa: 27.1.2023

K bodu rokovania: č. 4

Názov materiálu:

**ROČNÁ SPRÁVA O KONTROLNEJ ČINNOSTI
HLAVNEJ KONTROLÓRKY OBCE TEKOVSKÝ HRÁDOK ZA ROK 2022**

Materiál obsahuje:

1. Dôvodovú správu
2. Text materiálu
3. Návrh na uznesenie

Predkladá: PhDr. Alžbeta Kádašiová, hlavná kontrolórka

Spracovala: PhDr. Alžbeta Kádašiová, hlavná kontrolórka

Dôvodová správa:

Podľa § 18f ods.1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o obecnom zriadení“) predkladám obecnému zastupiteľstvu správu o kontrolnej činnosti za rok 2022.

V priebehu hodnoteného obdobia som vykonávala kontrolnú činnosť, rozsah ktorej vyplýva z ust. § 18d zákona o obecnom zriadení a je v súlade s plánom kontrolnej činnosti na rok 2022 schválené uznesením OZ č. 39/2022 zo dňa 14.06.2022.

Textová časť:

ROČNÁ SPRÁVA O KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNEJ KONTROLÓRKY OBCE TEKOVSKÝ HRÁDOK ZA ROK 2022

A) Výkon kontrolnej činnosti podľa schválených plánov kontrolnej činnosti:

V priebehu roka 2022 boli vykonané nasledovné kontroly:

1. Kontrola dodržiavania a uplatňovania príslušných ustanovení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov v procese inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov ku dňu riadnej účtovnej závierky k 31.12.2021.

Kontrolou bolo preverené, či kontrolovaný subjekt v procese inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov ku dňu riadnej účtovnej závierky, t. j. k 31. 12. 2021 dodržiaval a uplatňoval ustanovenia zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Konštatujem, že inventarizácia je vykonaná pravidelne ročne vždy k 31.12. príslušného rozpočtového roka. Inventarizačné súpisy sú vyhotovené a podpísané členmi inventarizačnej komisie.

O vykonaní kontroly bola vyhotovená správa pre povinnú osobu Obec Tekovský Hrádok.

2. Kontrola vybavovania sťažností a petícií za rok 2021.

Kontrolné zistenie: V roku 2021 pre Obec Tekovský Hrádok nebola podaná žiadna sťažnosť. Centrálna evidencia sťažností je založená a vedie ju zamestnankyňa OcÚ.

3. Kontrola zverejňovania zmlúv obcou Tekovský Hrádok v Centrálnom registri zmlúv po zmene zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám (zmena č. 395/2021 zo 7. októbra 2021 od 31.3.2022) a súladu s Nariadením vlády č. 498/2011 Z. z. ktorým sa

ustanovujú podrobnosti o zverejňovaní zmlúv v CRZ a náležitosti informácie o uzatvorení v z. n. p. účinné od 1.4.2022.

Mimo plánu kontrolnej činnosti bola vykonaná zo strany hlavnej kontrolórky kontrola zverejňovania zmlúv obcou Tekovský Hrádok v Centrálnom registri zmlúv.

Kontrolou bolo zistené, že Obec Tekovský Hrádok zmluvy vedie v informačnom systéme, ktoré je priamo prepojené na centrálny register zmlúv. V kontrolovanom období t.j. od 1.4.2022 do 15.8.2022 Obec Tekovský Hrádok neviduje zmluvy ktoré by mali byť zverejnené v Centrálnom registri zmlúv.

B) VÝKON INÝCH ODBORNÝCH ČINNOSTÍ

V súlade so zákonom o obecnom zriadení hlavná kontrolórka obce v hodnotiacom období spracovala:

- Stanovisko k návrhu záverečného účtu obce Tekovský Hrádok za rok 2021, ktoré bolo predložené na rokovanie OZ dňa 24.6.2022 prijaté uznesením č. 41/2022,
- Stanovisko k návrhu rozpočtu obce Tekovský Hrádok na rok 2023 a viacročného rozpočtu na roky 2024 a 2025, ktoré bolo predložené na rokovanie OZ dňa 9.11.2022 prijaté uznesením č. 52/2022.
- V rámci preventívnej funkcie kontroly som spolupracovala na spracovaní opatrení, ktoré sú prijaté na odstránenie zistených nedostatkov a poskytujem metodickú pomoc k predmetu vykonanej kontroly.

C) OZNAMOVANIE PROTISPOLOČENSKEJ ČINNOSTI

V roku 2021 nebol doručený na riešenie žiadny podnet podľa zákona č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

D) ZÁVER

Na základe výsledkov vykonaných kontrol a kontrolných zistení nevznikla za rok 2022 hlavnej kontrolórke povinnosť oznámiť orgánom činným v trestnom konaní ani jeden prípad nasvedčujúci tomu, že by bol spáchaný trestný čin.

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo v Tekovskom Hrádku v súlade s § 18f ods.1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov po prerokovaní „Ročnej správy hlavnej kontrolórky obce Tekovský Hrádok za rok 2022“

schvaľuje

Ročnú správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Tekovský Hrádok za rok 2022