

OBEC HRIČOVSKÉ PODHRADIE – hlavný kontrolór

Pre riadne zasadnutie
OBECNÉHO ZASTUPITEĽSTVA
v Hričovskom Podhradí
dňa ^{13.3.2024}.....

Názov správy:

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za 2. polrok 2023.

Predkladá:

Marta Hulínová


Hlavný kontrolór obce Hrič.Podhradie

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo H. Podhradia

Berie na vedomie:

Správu o kontrolnej činnosti
hlavného kontrolóra obce
H. Podhradie za 2. polrok 2023

Výpracoval: Marta Hulínová 
Hričovské Podhradie, dňa 12.02.2024

Hlavný kontrolór obce Hričovské Podhradie

V súlade s § 18 f odstavec e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám Obecnému zastupiteľstvu obce Hričovské Podhradie

SPRÁVU o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za 2. polrok 2023.

V nadväznosti na plnenie úloh hlavného kontrolóra, na rozsah a zameranie kontrolnej činnosti – zistenie stavu pri hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti pri nakladaní s verejnými finančnými prostriedkami a majetkom obce a schváleným plánom kontrolnej činnosti pre obdobie 2. polroka 2023, boli počas hodnoteného obdobia vykonané nasledovné kontroly:

1. Kontrola výdavkov a finančných operácií obce za 2. polrok 2023.

2. Kontrola príjmov obce za 2. polrok 2023.

- účtovné doklady PD a VD roku 2023 od č. 1. – č. 513/2023 obsahujú preukázateľne obsah účtovného záznamu, každá finančná operácia je v časovom slede zaúčtovaná. Skutočný stav hotovosti v pokladni sa zhoduje s účtovným zostatkom v pokladničnom denníku na účte Pokladnica.

Zostatok v pokladni k 31.12.2023 predstavuje čiastku 1 377,17 €.

Zostatok finančných prostriedkov na účtoch Obecného úradu k 31.12.2023 je nasledovný:

Názov účtu	Číslo výpisov	Zostatok k 31.12.2023
PRIMA BANKA SLOVENSKO	1. – 12./2023	24 593,46 €
VÚB BANKA	1. – 27./2023	213,97 €
VÚB BANKA Rezervný fond	1. – 16./2023	0,00 €
VÚB BANKA Sociálny fond	1. – 25./2023	197,68 €

Nedostatky:

Neboli zistené žiadne.

Priebežne bola sledovaná vecná a číselná správnosť došlých a odoslaných faktúr a ich úhrady v nadväznosti na čerpanie rozpočtu.

Dodávateľské faktúry	v počte	230/2023
Odberateľské faktúry	v počte	12/2023

3. Kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva za 2. polrok 2023.

Za 2. polrok 2023 sa uskutočnilo 3x zasadnutie Obecného zastupiteľstva.

Dňa 26.09.2023	prijaté uznesenie č. 23 – č. 35/2023
Dňa 29.11.2023	prijaté uznesenie č. 36 – č. 50/2023
Dňa 14.12.2023	prijaté uznesenie č. 51 – č. 63/2023

Prijaté uznesenia boli jednohlasne schválené a priebežne plnené.

4. Kontroly vykonávané na základe uznesení obecného zastupiteľstva v Hričovskom Podhradí.

Za uvedené obdobie nebolo prijaté žiadne uznesenie na vykonanie kontroly.

5. Kontrola riešenia sťažností občanov.

Písomné sťažnosti zo strany občanov neboli podané žiadne na prejednanie na zasadnutí OZ.

6. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu obce na rok 2024.

Odborné stanovisko k návrhu viacročného rozpočtu na rok 2024 – 2026 a k návrhu rozpočtu na rok 2024 bolo predložené a prejednané uznesením č. 58/2023 na zasadnutí OZ, ktoré sa konalo dňa 14.12.2023.

7. Dodržiavanie VZN a vnútorných smerníc obce.

- VZN o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálny odpad a drobné stavebné odpady
- Nariadenie o poplatkoch na rok 2023
- VZN o miestnom poplatku za rozvoj

VZN a vnútorné smernice obce sú spracované s príslušnými zákonmi, predpismi a potrebami obce, ich realizácia je v súlade so schválenými VZN a vnútornými smernicami obce.

8. Návrh plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2024.

Návrh plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2024 bol predložený a prejednaný OZ dňa 14.12.2023 uznesením č. 61/2023.

9. Správa o kontrolnej činnosti za 1. polrok 2023.

Správa o kontrolnej činnosti za 1. polrok 2023 bola predložená a prejednaná na OZ dňa 26.09.2023 uznesením č. 28/2023.

OZ správu berie na vedomie.

10. Kontrola inventarizácie majetku a záväzkov k 31.12.2023.

Na príkaz starostky obce bola vykonaná inventarizácia majetku a záväzkov k 31.12.2023 v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Inventarizáciou sa overil stav majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov v účtovníctve so skutočnosťou, čo preukázala vykonaním fyzickej a dokladovej inventúry. Presná evidencia je v účtovníctve a v príslušných interných dokladoch OÚ.

Na záver konštatujem, že obec Hričovské Podhradie pri výkone samosprávy v 2. polroku 2023 dodržiavala príslušné zákonné predpisy pri hospodárení a nakladaní s majetkom obce a hospodárne a efektívne nakladala s týmto majetkom.

V Hričovskom Podhradí, dňa 12.02.2024

Vypracoval: Hulínová Marta – kontrolór obce Hričovské Podhradie

