



Obec Vad'ovce
Vad'ovce 1, 916 13 Kostolné
HLAVNÁ KONTROLÓRKA

Vad'ovce
23.02.2023

Materiál na rokovanie
Obecného zastupiteľstva dňa 14.12.2023

ZHODNOTENIE 2022

SÚHRNNÁ SPRÁVA O KONTROLNEJ ČINNOSTI

Obec Vad'ovce

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo vo Vad'ovciach

I. prerokovalo:

Návrh súhrnnej správy o kontrolnej činnosti Obce Vad'ovce za rok 2022.

II. berie na vedomie:

Návrh súhrnnej správy o kontrolnej činnosti Obce Vad'ovce za rok 2022.

III. schvaľuje:

Návrh súhrnnej správy o kontrolnej činnosti Obce Vad'ovce za rok 2022.

Materiál vypracovala a predkladá: Ing. Mgr. Renáta Saková – hlavný kontrolór Obce Vad'ovce

Dôvodová správa:

Podľa § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám odborné stanovisko k Súhrnnej správe o kontrolnej činnosti HK za rok 2022 (ďalej len stanovisko). Stanovisko k súhrnnej správe je spracované na základe uskutočnených osobných kontrol a realizovali sa na základe niekoľkých zákonov, uvedené stanovisko bolo po prerokovaní a odsúhlasení poslancami obecného zastupiteľstva obce Vad'ovce zverejnené v zmysle zákona č. 369/1990 Zb. O obecnom zriadení v znení neskorších predpisov na úradnej tabuli a webovej stránke obce.

ZHODNOTENIE 2022

SÚHRNNÁ SPRÁVA O KONTROLNEJ ČINNOSTI obce Vaďovce

Vážená pani starostka, vážené poslankyne, vážení poslanci, dovoľte mi na riadnom obecnom zastupiteľstve konanom na Obecnom úrade dňa 11.04.2023 predložiť Návrh súhrnnej správy kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Vaďovce za rok 2022.

Postupovala som podľa poslancami obecného zastupiteľstva našej obce schváleného plánu kontrolnej činnosti na obdobie kalendárneho roka 2022, kde som kontrolu zamerala na hlavné body kontroly, z čoho vyhotovujem písomný materiál na prerokovanie, pripomienkovanie a vzatie na vedomie poslancami obecného zastupiteľstva.

- ✓ majetku obce a užívanie majetku v správe obce na základe zmluvných dohôd
- ✓ pokladničných príjmových a výdavkových dokladov, ich zaúčtovanie a kontrolu pokladničnej hotovosti
- ✓ predpisov na daň z nehnuteľnosti
- ✓ predpisov za poplatky za psov
- ✓ predpisov za vývoz komunálneho odpadu
- ✓ predpisov nájomného v obecných nájomných bytov s prihliadnutím na riešenie neplatičov
- ✓ celková kontrola príjmov a výdavkov hotovostnou aj bankovou formou
- ✓ vedenia účtovníctva – výdavkov, príjmov, odpisov, bankových výpisov
- ✓ hospodárenia podľa platných predpisov a smerníc v súlade so zákonom o účtovníctve a vnútornom audite
- ✓ kontrola výkonu finančnej kontroly podľa zákona č.357/2015 Z. z.,
- ✓ kontrola dodržiavania všeobecne záväzných predpisov a interných smerníc a príkazov vedúcich zamestnancov
- ✓ dodržiavania, uzatvárania a hospodárnosti obchodných zmluvných vzťahov, vznik a úhrada záväzkov
- ✓ dodržiavanie zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a postupov obstarávania určených obcou
- ✓ plnenia platných v odsúhlasených uznesení prijatých obecným zastupiteľstvom
- ✓ kontrola dodržiavania zákona č. 283/2002 Z.z o cestovných náhradách pri pracovných cestách a používanie služobných motorových vozidiel na služobné účely ako aj kontrola čerpania PHM na vozidlách vo vlastníctve obce Vaďovce za rok 2021
- ✓ vypracovanie stanovísk k úpravám rozpočtu a programov rozpočtu obce
- ✓ vypracovanie návrhov plánov kontrolnej činnosti za I.a II. polrok 2022
- ✓ vypracovanie súhrnnej správy a kontrolnej činnosti za rok 2022

Bod

- ✓ vypracovanie návrhov plánov kontrolnej činnosti za I. a II. polrok 2022
- za I. polrok 2022 *splnený* predložením a uverejnením na obvyklých miestach obce, teda na vývesnej tabuli a na webovom sídle obce dňa 08.12.2021

- za II. polrok 2022 **splnený** predložením a uverejnením na obvyklých miestach obce, teda na vývesnej tabuli a na webovom sídle obce dňa 30.05.2022
Stav kontroly: SPLNENÝ

K bodu

✓ **vypracovanie súhrnnej správy a kontrolnej činnosti za rok 2022**

Predložila som v Návrhu súhrnnej správy a kontrolnej činnosti za rok 2022 na riadnom obecnom zastupiteľstve dňa 11.04.2023 na prerokovanie a poslancami obecného zastupiteľstva.

Stav kontroly: SPLNENÝ

K bodu

✓ **vypracovanie stanovísk k úpravám rozpočtu a programov rozpočtu obce**

Schválený Záverečný účet obce za rok 2021 bez výhrad, použitie prebytku na rezervný fond 14.06.2022,

I. zmena rozpočtu 14.06.2022

II. zmena rozpočtu 11.10.2022

III. zmena rozpočtu 14.12.2022

Stanovisko k Záverečnému účtu za rok 2021 uverejnené 22.06.2022

Stanovisko k I. zmene rozpočtu uverejnené 22.06.2022

Stanovisko k II. zmene rozpočtu uverejnené 17.10.2022

Stanovisko k III. zmene rozpočtu uverejnené 28.11.2022

Stav kontroly: SPLNENÝ

K bodu

✓ **kontrola plnenia platných v odsúhlasených uznesení prijatých obecným zastupiteľstvom**

Podľa nepísaných zvyklostí vždy na obecnom zastupiteľstve pani starostka zosumarizovala všetky uznesenia z obecného zastupiteľstva.

Kontrola vykonaná od 1.1.2022 do 31.12.2022.

Za rok 2022 sa obecné zastupiteľstvo stretlo desaťkrát, bolo navrhnutých a prerokovaných spolu **89** uznesení poslancami obecného zastupiteľstva.

I. OZ 08.02.2022 spolu 12 uznesení	SPLNENÉ:	12	NESPLNENÉ: 0
II. OZ 12.04.2022 spolu 9 uznesení	SPLNENÉ:	8	NESPLNENÉ: 1

III. OZ 14.06.2022 spolu 13 uznesení	SPLNENÉ:	13	NESPLNENÉ: 0
IV. OZ 28.6.2022 spolu 7 uznesení	SPLNENÉ:	6	NESPLNENÉ: 1
V. OZ 13.08.2022 2 procedurálne uznesenia	SPLNENÉ:	2	NESPLNENÉ: 0
VI. OZ 13.09.2022 spolu 8 uznesení	SPLNENÉ:	8	NESPLNENÉ: 0
VII. OZ 11.10.2022 spolu 9 uznesení	SPLNENÉ:	9	NESPLNENÉ: 0
VIII. OZ 15.11.2022 spolu 11 uznesení	SPLNENÉ:	11	NESPLNENÉ: 0
IX. 14.12.2022 spolu 15 uznesení	SPLNENÉ:	15	NESPLNENÉ: 0
X. 27.12.2022 spolu 3 uznesenia	SPLNENÉ:	3	NESPLNENÉ: 0

Stav kontroly: SPLNENÝ

K bodom

- ✓ **kontroly dodržiavania, uzatvárania a hospodárnosti obchodných zmluvných vzťahov, vznik a úhrada záväzkov**
- ✓ **kontrola pokladničných príjmových a výdavkových dokladov, ich zaúčtovanie a kontrolu pokladničnej hotovosti**
- ✓ **celková kontrola príjmov a výdavkov hotovostnou aj bankovou formou**

ktorú som vykonala v rozmedzí od 01.01.2022 do 31.12. 2022 *som nenašla žiadne pochybenie* zo strany kompetentných osôb oprávnených uzatvárať obchodné zmluvné vzťahy a rovnako k tomuto bodu za uvedené časové rozmedzie *konštatujem* výbornú platobnú disciplínu zo strany kompetentných osôb pracujúcich na OÚ, čo sa týka úhrad všetkých vzniknutých záväzkov. Poverené pracovníčky majú všetky písomné podklady na úhrady vzniknutých záväzkov chronologicky rozdelené podľa dátumu a majú to rozdelené aj podľa úhrad v hotovosti prípadne platobnou kartou alebo bankovým prevodom z hlavného účtu v banke a samozrejme vedú túto evidenciu i v počítačovom programe podľa zákona o účtovníctve . Kontrolu pokladničnej hotovosti som vykonala v rozmedzí 01.01.2022 do 31.12.2022 v kvartálnej frekvencii v dňoch : 31.03., 30.06., 30.09. a 31.12. za asistencie poverenej pracovníčky, ktorá je zodpovedná za pokladnicu. Predmetnú kontrolu som uzavrela k 31.12. a konštatujem , že nedošlo k žiadnemu porušeniu predpisov ani zákona. Z kvartálnych kontrol je vyhotovený písomný doklad.

Stav kontroly: SPLNENÝ

K bodom

- ✓ **majetku obce a užívanie majetku v správe obce na základe zmluvných dohôd**
- ✓ **vedenia účtovníctva – výdavkov, príjmov, odpisov, bankových výpisov**
- ✓ **hospodárenia podľa platných predpisov a smerníc v súlade so zákonom o účtovníctve a vnútornom audite**
- ✓ **kontrola výkonu finančnej kontroly podľa zákona č.357/2015 Z. z.,**

Uvedené kontroly boli zamerané na rozmedzie od 01.01.2022 do 31.12.2022.

Kedy som za asistencie poverenej zodpovednej osoby hlavnej ekonómky obce osobne vykonala niekoľko kontrol. Nahliadla som a fyzicky skontrolovala náhodne vybrané doklady. Poverená zodpovedná pracovníčka má všetky doklady oddelené: výdavky, príjmy, odpisy aj bankové výpisy zvlášť v šanónoch zoradené chronologicky a zaúčtované na jednotlivé vedené účty a podúčty podľa zákona o účtovníctve a vnútornom audite. Všetko mi bola ochotná poukazovať, vysvetliť, ba i stretnúť sa mimo pracovné hodiny. Na konci kalendárneho roka sme spolu s hlavnou ekonómkou v systéme uzatvárali jednotlivé účty. Po komunikácii s audítorkou, ktorá si potrebovala overiť informácie sme zistili, že je potrebné preúčtovať sumu 10.220,18 €. Po selekcii jednotlivých účtov, z ktorých podľa zákona nie je možný presun sme detekovali 3 bankové účty a to finančná zábezpeka pre bytovky A, B, C, kde sme našli prebytok na finančnej zábezpeke pre bytovku B, nakoľko zostatok bol oveľa vyšší ako na bytovke A a tá bola postavená ako prvá v obci, zo spomínaných troch. Stanovisko o navýšení rezervného fondu presunom kreditného zostatku v sume 10.220,18 € predkladám na Finančnej komisii dňa 20.3.2023 a na zasadnutí obecného zastupiteľstva dňa 11.04.2023. Predmetné body kontroly boli dodržané v zmysle potrebných zákonov a preto konštatujem, že kontrola v uvedených bodoch je k 31.12.2022 je ukončená s I. spomínanou závadou a po schválení poslancami obecného zastupiteľstva bude predmetná suma preúčtovaná do rezervného fondu obce.

Kontroly boli vykonané v dátumoch: 17.02.,22.04., 14.07., 08.09., 24.11., 20.12.

Stav kontroly: ČIASTOČNE SPLNENÝ

K bodom kontroly

- ✓ **predpisov nájomného v obecných nájomných bytoch**

Uvedená kontrola bola zameraná na kontrolu v rámci daného kalendárneho roka 2022.

Kontrola predpisov za poplatky za predpisy nájomného v obecných nájomných bytoch ukončená k 31.12.2022 bez závad a celkový dlh za poplatky za predpisy nájomného v obecných bytoch činí :

Bytovka A:

M. J. H. 11/22 3,02€, 12/22 188,12 € 01/23 188,12 € = **379,26 €**

(zohľadnené vo vyúčtovaní za rok 2022)

Bytovka B:

M. Z. 01/23 228,30 € = **228,30 €**

Bytovka C:

P.P. 12/22 222,03 €, 01/23 222,03 € = **444,06 €**

(zohľadnené vo vyúčtovaní za rok 2022)

SPOLU : 1.051,62 €.

V porovnaní s rokom 2021 viac ako o polovicu nižšie nedoplatky.

Kontrola vykonaná k 31.12.2022 bez závad

Stav kontroly: SPLNENÝ

✓ predpisov za vývoz komunálneho odpadu

Rok rozh.	Dátum vyrubenia	Celková suma predpisov	Predpis k 31.12.2022	Uhradené k 31.12.2022	Rozdiel k 31.12.2022
Vaďovce 109		Vaďovce			
2022	17.01.2022	15,00	15,00	0,00	15,00
	Spolu:	15,00	15,00	0,00	15,00
Vaďovce 39		Vaďovce			
2020	22.01.2020	15,00	15,00	0,00	15,00
	Spolu:	15,00	15,00	0,00	15,00
Tomášiková 10		Bratislava			
2022	17.01.2022	20,00	20,00	0,00	20,00
	Spolu:	20,00	20,00	0,00	20,00
Kostolné 177, Kostolné		Kostolné			
2022	17.01.2022	20,00	20,00	0,00	20,00
	Spolu:	20,00	20,00	0,00	20,00
Vaďovce 161		Vaďovce			
2022	17.01.2022	30,00	30,00	0,00	30,00
	Spolu:	30,00	30,00	0,00	30,00
Vaďovce 299		Vaďovce			
2018	31.03.2018	37,00	37,00	10,00	27,00
2020	22.01.2020	60,00	60,00	15,00	45,00

2019	15.03.2019	37,00	37,00	0,00	37,00
2021	24.05.2021	60,00	60,00	0,00	60,00
	Spolu:	194,00	194,00	25,00	169,00
Vaďovce 32		Vaďovce			
2022	17.01.2022	15,00	15,00	0,00	15,00
	Spolu:	15,00	15,00	0,00	15,00
Hnilecká 5028/13, byt. č. 6		Bratislava-Vrakuňa			
2022	17.01.2022	20,00	20,00	0,00	20,00
	Spolu:	20,00	20,00	0,00	20,00
Vaďovce 112		Vaďovce			
2022	17.01.2022	60,00	60,00	45,00	15,00
	Spolu:	60,00	60,00	45,00	15,00
Hurbanova 139/28, byt. č. 74, Stará Turá		Stará Turá			
2022	17.01.2022	20,00	20,00	0,00	20,00
	Spolu:	20,00	20,00	0,00	20,00
Horný rad 535/7		Brezová pod Bradlom			
2022	17.01.2022	20,00	20,00	0,00	20,00
	Spolu:	20,00	20,00	0,00	20,00
Vaďovce 109		Vaďovce			
2022	17.01.2022	30,00	30,00	0,00	30,00
	Spolu:	30,00	30,00	0,00	30,00
Kultúrna ulica 349/7		Krakovany			
2022	21.03.2022	20,00	20,00	0,00	20,00
	Spolu:	20,00	20,00	0,00	20,00
Vaďovce 341		Vaďovce			
2018	31.03.2018	30,00	30,00	0,00	30,00
2022	17.01.2022	30,00	30,00	0,00	30,00
2019	15.03.2019	20,00	20,00	0,00	20,00
2020	22.01.2020	30,00	30,00	0,00	30,00
2021	12.01.2021	30,00	30,00	0,00	30,00
	Spolu:	140,00	140,00	0,00	140,00
Vaďovce 108		Vaďovce			
2022	17.01.2022	60,00	60,00	0,00	60,00
	Spolu:	60,00	60,00	0,00	60,00
Vaďovce 136		Vaďovce			
2022	17.01.2022	45,00	45,00	30,00	15,00
	Spolu:	45,00	45,00	30,00	15,00
Vaďovce 136		Vaďovce			
2022	17.01.2022	15,00	15,00	0,00	15,00

Spolu: 15,00 15,00 0,00 15,00

Vaďovce 150

Vaďovce

2021	12.01.2021	75,00	75,00	50,00	25,00
2022	17.01.2022	75,00	75,00	30,00	45,00
	Spolu:	150,00	150,00	80,00	70,00

Vaďovce 160

Vaďovce

2022	17.01.2022	60,00	60,00	0,00	60,00
	Spolu:	60,00	60,00	0,00	60,00

Vzhľadom na uplatnenie zákona o GDPR uvádzam namiesto mena a priezviska popisné číslo.

Spolu dlžná suma za fyzické a právnické osoby **769,- €**.

Kontrola vykonaná k 31.12.2022 bez závad

Stav kontroly: SPLNENÝ

✓ **predpisov za poplatky za psov**

Vaďovce 164

2022	4,- €	SPOLU: 4,- €
------	-------	--------------

Vaďovce 299

2018	8,- €	
2019	8,- €	
2020	8,- €	
2021	8,- €	SPOLU: 32,- €

Znievska 3088/44 , BA

2021	2,- €	SPOLU: 2,- €
------	-------	--------------

SPOLU Daň za psa: 38,- €

Kontrola vykonaná k 31.12.2022 bez závad

Stav kontroly: SPLNENÝ

✓ **predpisov na daň z nehnuteľnosti**

Rok rozh.	Dátum vyrubenia	Celková suma predpisov	Predpis k 31.12.2022	Uhradené k 31.12.2022	Rozdiel k 31.12.2022
Bajzova ulica 636/4		Nové Mesto nad Váhom			
2021	19.03.2021	33,71	33,71	0,00	33,71
	Spolu:	33,71	33,71	0,00	33,71

Znievska 3081/44				Bratislava-Petržalka			
2022	07.02.2022	19,98			19,98	0,00	19,98
	Spolu:	21,98			21,98	0,00	21,98
Gen. M. R. Štefánika 367/76, byt. č. 32, Stará Turá				Stará Turá			
2022	18.02.2022	15,25			15,25	0,00	15,25
	Spolu:	15,25			15,25	0,00	15,25
Kostolné 177, Kostolné				Kostolné			
2022	18.02.2022	17,62			17,62	0,00	17,62
	Spolu:	17,62			17,62	0,00	17,62
Vaďovce 299				Vaďovce			
2020	23.03.2020	21,11			21,11	0,00	21,11
2019	25.03.2019	14,49			14,49	3,38	11,11
	Spolu:	67,60			67,60	3,38	64,22
Vaďovce 164				Vaďovce			
2022	22.02.2022	42,04			42,04	25,00	17,04
	Spolu:	46,04			46,04	25,00	21,04
Vaďovce 32				Vaďovce			
2022	22.02.2022	11,13			11,13	0,00	11,13
	Spolu:	11,13			11,13	0,00	11,13
Hurbanova 139/28, byt. č. 74, Stará Turá				Stará Turá			
2022	03.03.2022	16,12			16,12	0,00	16,12
	Spolu:	16,12			16,12	0,00	16,12
Komenského 264/2, byt. č. 14, Stará Turá				Stará Turá			
2022	04.03.2022	21,62			21,62	0,00	21,62
	Spolu:	21,62			21,62	0,00	21,62
Kízavá 3181/19				Bratislava-Nové Mesto			
2022	22.02.2022	210,51			210,51	0,00	210,51
	Spolu:	210,51			210,51	0,00	210,51
Krásny Dub 1003, Horná Súča				Horná Súča			
2022	04.03.2022	12,49			12,49	0,00	12,49
2021	08.03.2021	12,49			12,49	0,00	12,49
	Spolu:	24,98			24,98	0,00	24,98
Vaďovce 253				Vaďovce			
2022	03.03.2022	5,65			5,65	4,80	0,85
	Spolu:	5,65			5,65	4,80	0,85
	2022	03.03.2022	0,81		0,81	0,00	0,81
	Spolu:	0,81			0,81	0,00	0,81
Sklenárova 1361/14				Bratislava-Ružinov			
2022	04.03.2022	18,73			18,73	15,72	3,01
	Spolu:	18,73			18,73	15,72	3,01
Sadová 3021/4, Stará Turá				Stará Turá			
2021	08.03.2021	1 017,15			1 017,15	800,00	217,15
2022	31.03.2022	1 228,38			1 228,38	0,00	1 228,38
	Spolu:	2 245,53			2 245,53	800,00	1 445,53
Vaďovce 109				Vaďovce			
2022	23.02.2022	15,88			15,88	0,00	15,88
	Spolu:	15,88			15,88	0,00	15,88
Kostolné 32, Kostolné				Kostolné			
2022	07.02.2022	7,21			7,21	0,00	7,21
	Spolu:	7,21			7,21	0,00	7,21
Kultúrna ulica 349/7				Krakovany			
2022	23.02.2022	6,59			6,59	0,00	6,59
	Spolu:	6,59			6,59	0,00	6,59

Vaňovce 108				Vaňovce			
2022	03.03.2022	43,37			43,37	0,00	43,37
	Spolu:	43,37			43,37	0,00	43,37
Medzany 324				Medzany			
2022	04.03.2022	14,50			14,50	0,00	14,50
	Spolu:	14,50			14,50	0,00	14,50
Vaňovce 136				Vaňovce			
2021	08.03.2021	5,83			5,83	0,00	5,83
	Spolu:	5,83			5,83	0,00	5,83
Chmeľová Dolina 27				Nitra			
2018	31.03.2018	95,11			95,11	0,00	95,11
	Spolu:	95,11			95,11	0,00	95,11
HVIEZDOSLAVOVA 3				TRENČÍN			
2022	04.03.2022	1,25			1,25	0,00	1,25
	Spolu:	1,25			1,25	0,00	1,25
Vaňovce 62				Vaňovce			
2022	04.03.2022	3 752,09			3 752,09	0,00	3 752,09
2020	23.03.2020	3 134,32			3 134,32	1 276,05	1 858,27
2021	08.03.2021	3 752,09			3 752,09	0,00	3 752,09
	Spolu:	10 638,50			10 638,50	1 276,05	9 362,45
Štúrova ulica 606/14				Stará Turá			
2022	03.03.2022	1,03			1,03	0,00	1,03
	Spolu:	1,03			1,03	0,00	1,03
J. Kollára 2014/13				Nové Mesto nad Váhom			
2022	04.03.2022	1 557,69			1 557,69	389,42	1 168,27
	Spolu:	1 557,69			1 557,69	389,42	1 168,27

SPOLU ZA DzN fyzické +právnické osoby:

12.591,87 €

Kontrola vykonaná k 31.12.2022 bez závad

Stav kontroly: SPLNENÝ

Bod kontroly

✓ **dodržiavanie zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a postupov obstarávania určených obcou**

Kontrola bola zameraná na dodržanie predmetného zákona o verejnom obstarávaní a postupov obstarávania obcou, časový rozsah bol od 1.1.2022 do 31.12.2022.

Konštatujem, že všetky zákonné podmienky zákona o verejnom obstarávaní boli dodržané tak u podlimitných zákaziek, ktorých je na obci väčšina a aj pre najväčší projekt v obci Rekonštrukcia MŠ+ZŠ boli zákonne podpísané zmluvné dokumenty, prebehlo verejné obstarávanie na výber dodávateľa a subdodávateľa, takže kontrolu za obdobie 01.01.2022 do 31.12.2022 uzatváram bez závad.

Stav kontroly: SPLNENÝ

K bodu

- ✓ **kontrola dodržiavania všeobecne záväzných predpisov a interných smerníc a príkazov vedúcich zamestnancov**

Uvedenú kontrolu som vykonala kombinovane teda osobne na Obecnom úrade za pomoci poverených zodpovedných pracovníčok obecného úradu ako aj kontrolou elektronickou. Kontrola bola v časovom rozmedzí od 01.01.2022 do 31.12.2022. Na webovej stránke obce sú chronologicky zoradené všeobecné záväzné predpisy . V tlačenej forme ich má zaevidované zodpovedná pracovníčka obecného úradu a sú fyzicky k nahliadnutiu na požiadanie.

Čo sa týka interných noriem za obdobie 01.01.2022 do 31.12.2022 evidujeme prijaté tri interné predpisy a to :

Zásady hospodárenia s finančnými prostriedkami obce Vad'ovce

Vnútroňný predpis o zaraďovaní prostriedkov zo štátneho rozpočtu , z Európskej únie, zo zahraničia, poskytnutých na konkrétny účel , z rozpočtu iného subjektu štátnej správy a darov

Smernica o finančných fondoch obce

uvyverejnené na výveske a webovom sídle obce dňa 22.09.2022.

Kontrola bola vykonaná v dňoch 17.03., 06.05., 22.09. a ukončená k 31.12.2022 bez závad.

Stav kontroly: SPLNENÝ

- ✓ **kontrola dodržiavania zákona č. 283/2002 Z.z o cestovných náhradách pri pracovných cestách a používanie služobných motorových vozidiel na služobné účely ako aj kontrola čerpania PHM na vozidlách vo vlastníctve obce Vad'ovce za rok 2021**

Návrh správy o kontrolnej činnosti o služobných vozidlách obce a čerpania PHM +

Návrh správy kontrolnej činnosti uzatvorených Dohôd za rok 2021

Predložené 11.10. 2022 na OZ.

Kontrola bola vykonaná v dňoch 25.08., 22.09. a ukončená k 31.12.2022 bez závad.

Stav kontroly: SPLNENÝ

Touto cestou by som chcela poďakovať za spoluprácu pani starostke, ktorá bola vždy pripravená na moje kontroly o čom inštruovala aj svoje podriadené pracovníčky, ktoré boli vždy ochotné mi poradiť, pomôcť, ukázať a vysvetliť potrebné skutočnosti za čo im patrí moja vďaka. V neposlednom rade ďakujem za pomoc a aktívny prístup ku kontrolám i samotným poslancom, ktorí majú očividnú snahu, aby obec ale aj kontrolné mechanizmy v nej fungovali na vysokej úrovni.

Návrh správy o kontrolnej činnosti za rok 2022 vypracovala a predložila:

23.02.2023, 19.03.2023, 05.04.2023, 11.12.2023 Ing. Mgr. Renáta Saková – hlavná kontrolórka obce
Vaňovce

Doručené mailovou správou na prerokovanie k obecnému zastupiteľstvu dňa 19.03.2023,
05.04.2023, 11.12.2023