

SPRÁVA Z KONTROLY č. 1/2023

vykonanej na základe plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce na obdobie 2. polroka 2023

Kontrolu vykonala: Ing. Alena Gergelová, hlavná kontrolórka obce Košolná

Kontrolovaný subjekt: Obec Košolná, Obecný úrad, č. 44, 919 01 Suchá nad Parnou

Cieľ kontroly: Kontrola plnenia uznesení Obecného zastupiteľstva obce Košolná za rok 2023

Kontrolované obdobie: rok 2023

Miesto a čas vykonania kontroly: Obecný úrad Košolná, homeoffice, 11/2023-1/2024

Súvisiace predpisy:

- Zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p.
- Zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- Zákon č. 138/1991 Zb. o majetku obcí

Dôvodová správa:

Kontrola bola vykonaná v súlade s § 18d ods. 1) zákona o obecnom zriadení a so schváleným plánom kontrolnej činnosti. Jej cieľom bolo zhodnotiť plnenie uznesení.

Predmetom kontroly bolo overenie splnenia každého uznesenia/výroku, overenie obsahu uzatvorenej zmluvy a jej súlad s textom uznesenia a kontrola ich zverejnenia v zmysle právnych predpisov na webovej stránke obce a v CRZ, ak uznesením bolo schválené uzavretie zmluvy, vyhodnotenie plnenia uznesení pracovníkmi obce resp. starostom. Podkladom ku kontrole boli uznesenia OZ zverejnené na webovom sídle obce, originály zápisníc zo zasadnutí OZ, uznesení a príloh, ktoré sa archivujú spolu so zápisnicami. V prípade potreby boli preverené súvisiace dokumenty – písomnosti, zmluvy, záznamy z úradnej tabule obce, informačný systém RIS SAM pri kontrole schváleného rozpočtu, jeho plnenia a zmien a iné.

Informácie o priebehu kontroly:

Obec na každom zasadnutí OZ zaraďuje ako bod rokovania kontrolu plnenia uznesení z predchádzajúceho zasadnutia, spravidla o priebehu ich plnení informuje starosta obce.

V kontrolovanom období sa uskutočnilo 9 zasadnutí, na ktorých bolo prijatých celkom 85 uznesení a v rámci nich 87 výrokov. Prehľad uznesení podľa typu výrokov a stavu plnenia je v nasledujúcej tabuľke:

Výrok	Počet uznesení	z toho:			
		splnené	priebežne v plnení	nesplnené	zrušené
berie na vedomie	23	23	0	0	0
schvaľuje	57	45	12	0	0
deleguje	1	1	0	0	0
poveruje	0	0	0	0	0
ruší	1	1	0	0	0

súhlasí	3	3	0	0	0
určuje	1	1	0	0	0
volí	1	1	0	0	0
Celkom	87	75	12	0	0

75 z 87 výrokov v rámci uznesení bolo už splnených, 12 uznesení je plnených priebežne. Ide o nasledovné uznesenia:

- 7/2023 – zámer vybudovania Domova sociálnych služieb v časti Mlyn – Habánsky dvor – je potreba zapracovať zámer do zmeny ÚP obce,
- 18/2023 – rozpočet na rok 2023 – priebežne sa plní, konečné plnenie bude možné skontrolovať až po zaevidovaní všetkých pohybov za rok 2023 v účtovníctve a rozpočtovníctve obce,
- 24/2023 a 46/2023 – zámer odkúpiť časť parcely od p. Tomašovičovej a zámer prevodu obecného pozemku p. Tomašovičovej s cieľom vysporiadať skutkový stav so stavom právnym – postup sa rieši s právnou pomocou,
- 25/2023 – odkúpenie pozemkov v areáli futbalového ihriska, ktoré sú vo vlastníctve občanov, ale užívajú sa ako súčasť ihriska – v riešení s jednotlivými vlastníkmi,
- 41/2023 a 57/2023 – zámer prevodu obecného pozemku r. Šulekovej a zároveň zámer odkúpiť od nich časť parcely s cieľom vysporiadať skutkový a právny stav – postup sa rieši s právnou pomocou,
- 73 - 74/2023 – prevod majetku obce r. Myslovičovej a p. Krkošovi – cieľom je vysporiadať skutočné užívanie parciel s právnym stavom – v riešení, čaká sa na zavkladovanie parciel pre p. Drozdovú do KN kvôli presnej výmere pôvodného pozemku,
- 75/2023 – prevod majetku obce J. Kocmálovi a manželke – zmluva podpísaná, zverejnená, podaný návrh na vklad – v riešení s katastrálnym odborom OÚ,
- 76/2023 – zámena a prevod majetku obce p. Anne Drozdovej s cieľom vysporiadať právny a skutkový stav, zmluva je podpísaná, zverejnená, v procese je podanie návrhu na vklad do KN,
- 81/2023 – návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky – plán bol schválený, kontroly sa vykonávajú priebežne v súlade s plánom.

V prípade zákonnej povinnosti zverejnenia údajov na úradnej tabuli obce (zámery na prevod/prenájom majetku obce, návrhy VZN, návrh záverečného účtu, návrh rozpočtu a pod.) bolo skontrolované aj plnenie tejto povinnosti bez zistených nedostatkov. Tam, kde výsledkom plnenia uznesenia bolo uzatvorenie zmluvy, bola skontrolovaná aj zmluva, jej súlad s uznesením a jej zverejnenie v Centrálnom registri zmlúv. Zmeny rozpočtu boli skontrolované porovnaním schváleného a upraveného rozpočtu obce v informačnom systéme RIS SAM. Uznesenia a zápisnice zo zasadnutí OZ sú zverejnené na webovom sídle obce.

Informácie o výsledku kontroly:

Kontrolou plnenia uznesení prijatých Obecným zastupiteľstvom obce Košolná v roku 2023 **neboli zistené žiadne nedostatky.**

V Košolnej, dňa 17. 1. 2024

Podpis kontrolóra: Ing. Alena Gergelová:

.....

Správu o výsledku kontroly prevzal za kontrolovaný subjekt:

PhDr. Martin Halaksa, PhD, starosta obce Košolná

.....