

OBEC VELKÝ GROB



PhDr. Zlatica Opáleková, hlavní kontrolórka obce Velký Grob

SPRÁVA O VYKONANEJ KONTROLE

I. Označenie kontroly :

Kontrola na základe č. 137/2023 Z. z. Zákon, ktorým sa mení a dopĺňa zákon Slovenskej národnej rady č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších prepisov a ktorým sa dopĺňa zákon Slovenskej národnej rady č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov čl. II v § 18f ods. 1 písm. „i) je povinný vykonať za predchádzajúci kalendárny rok kontrolu prevodov nehnuteľného majetku obce, ktorého všeobecná hodnota majetku prevýšila 20 000 eur

II. Oprávnená osoba (kontrolný orgán) :

PhDr. Zlatica Opáleková, hlavní kontrolórka obce Velký Grob

III. Kontrola vykonaná :

Na základe plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Velký Grob na I. polrok 2024 schválený uznesením Obecného zastupiteľstva obce Velký Grob.

IV. Povinná osoba (kontrolovaný subjekt): Obec Velký Grob - Obecný úrad

V. Kontrolované obdobie : 2023

VI. Doklady predložené na kontrolu a zoznam právnych predpisov na základe, ktorých bola kontrola vykonaná:

1.1. Všeobecné záväzné právne predpisy :

- Zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení
- Zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov
- Zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
- Zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov
- Zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- Zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších prepisov

1.2. Doklady predložené ku kontrole:

- hlavná kniha za rok 2023
- pohyb na účte 042 – obstaranie dlhodobého hmotného majetku
- pohyby na účtoch účtovnej skupiny 02 + 031
- dlhodobý hmotný majetok - odpisovaný
- prevody nad 20000 eur nehnuteľného majetku žiadam zdokladovať (uznesenie, zmluva,,)

VII. Cieľ kontroly :

Cieľom kontroly bolo zistiť, či postup pri prevodoch nehnuteľného majetku obce, ktorého všeobecná hodnota majetku prevýšila 20 000 eur za obdobie roku 2023 bol v súlade so zákonmi, so všeobecne záväznými právnymi predpismi a vnútornými predpismi obce Veľký Grob. Správa zapísaná v registratúrnom denníku obce dňa 19.02.2024 pod. č. OcÚVG/94/2024-705.

VIII. Opis zistených nedostatkov a pri porušení osobitých predpisov alebo medzinárodných zmlúv, ktorými je Slovenská republika viazaná, a na základe ktorých sa Slovenskej republike poskytujú finančné prostriedky zo zahraničia, označenie konkrétnych ustanovení, ktoré boli porušené, spolu s odporúčaniami navrhnutými na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku so zohľadnením opodstatnenosti podaných námietok:

Na základe predložených požadovaných dokladov nebol žiadny prevod nehnuteľného majetku so všeobecnou hodnotou prevyšujúcou 20 000 eur.

Na základe predloženého konštatujem, že kontrola ďalej nepokračovala nakoľko nebol zákonný dôvod.

Zoznam príloh správy:

Žiadne prílohy.

Zoznam príloh preukazujúce zistené nedostatky:

Všetky predmetné doklady sú uložené na Obecnom úrade Veľký Grob.

Správu vyhotovila:

PhDr. Zlatica Opáleková

Vo Veľkom Grobe 19.02.2024