

Správa o kontrolnej činnosti za rok 2016

V zmysle zákona o obecnom zriadení č.369/1990 Z.z.v znení poslednej novely § 18f ods.1 písm. e, je hlavný kontrolór obce povinný predkladať obecnému zastupiteľstvu Správu o kontrolnej činnosti za uplynulý rok do 60 dní po uplynutí kalendárneho roku, za ktorý sa správa predkladá.

Výkon kontrolnej činnosti je súčasťou systému riadenia a nakladania s verejnými prostriedkami. Spoľahlivé a efektívne fungovanie kontrolného systému v obci môže plniť jej základný cieľ: včas odhaľovať odchýlky od platných noriem, prijímať účinné opatrenia a tým chrániť hospodárnosť, účelovosť, efektívnosť, transparentnosť a dôveryhodnosť využívania verejných prostriedkov.

Kontrolná činnosť hlavného kontrolóra v roku 2016 bola vykonávaná v súlade so zákonom č.502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a v súlade so zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v aktualizovanom znení.

Celkový rámec kontrolnej činnosti bol určený Plánom kontrolnej činnosti na I. polrok 2016 a Plánom kontrolnej činnosti na II. polrok 2016, pričom činnosť hlavného kontrolóra bola zameraná na :

1. Výkon kontrolnej činnosti.

2. Výkon iných odborných činností, najmä spracovanie odborných stanovísk v súlade s citovaným zákonom o obecnom zriadení.

1. Výkon kontrolnej činnosti

V zmysle príslušných ustanovení zákona o obecnom zriadení vykonáva hlavný kontrolór kontrolnú činnosť, ktorou sa rozumie : kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov, kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií obce, kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce, kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva, kontrola dodržiavania interných predpisov obce, kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.

V súlade s plánmi kontrolnej činnosti na rok 2016 som vykonala kontrolu evidencie majetku obce a inventarizácie majetku. Vypracovala som správu o kontrolnej činnosti v roku 2015.

Skontrolovala som došlé faktúry za rok 2016 od č. 1/2016 – 261/2016.

Skontrolovala som pokladnicu k 31.12.2016 a bola vykonaná inventarizácia pokladnice.

Priebežne som v roku 2016 kontrolovala čerpanie rozpočtu na rok 2016. Tento rozpočet bol schválený na zasadnutí obecného zastupiteľstva dňa 16.12.2015

uznesením č. 15/2015.

Kontrolovala som Zmluvy o dielo v roku 2016.

Kontrolovala som pohľadávky a záväzky k 31.7.2016.

Rozpočet na rok 2016 bol upravený rozpočtovými opatreniami.

Úprava rozpočtu bola schválená uznesením č.7/2016 OZ na jeho zasadnutí dňa 24.6.2016, uznesením č. 10/2016 z 28.9.2016, ostatné úpravy rozpočtu boli schválené k 31.12.2016 starostkou obce v rámci jej kompetencií. Celkovo bol rozpočet na rok 2016 zmenený v 23 položkách príjmy bežného rozpočtu. Jedna zmena bola príjem kapitálového rozpočtu, jedna zmena príjovú finančnú operáciu. Bežné výdavky rozpočtu boli zmenené v 106 položkách.

Výdavky kapitálového rozpočtu boli zmenené v 3 položkách. Vo výdavkových finančných operáciách bola jedna zmena.

Počas kontrol neboli zistené žiadne vážne pochybenia, preto som o týchto kontrolách vyhotovila záznam a to dňa 9.3.2016 za II.polrok 2015, 24.6.2016 Záznam o kontrole za I.polrok 2016. Dňa 28.9.2016 som predložila Záznam o kontrole z 24.8.2016. S týmito záznamami bolo oboznámené obecné zastupiteľstvo na jeho zasadnutiach a v písomnej forme boli odovzdané pani starostke.

V roku 2016 som sa zúčastnila na verejných zasadnutiach obecného zastupiteľstva v dňoch 9.3.2016, 24.6.2016, 28.9.2016, 2.12.2016 .

2. Výkon iných odborných činností

Okrem výkonu kontrolnej činnosti som v roku 2016 vypracovala:

1. Stanovisko k záverečnému účtu obce za rok 2015. Záverečný účet obce bol schválený na zasadnutí obecného zastupiteľstva dňa 24.6.2016 uznesením č. 5/2016.

2. Odborné stanovisko k návrhu rozpočtu na roky 2017-2019.

Rozpočet na rok 2017 bol schválený na zasadnutí obecného zastupiteľstva dňa 2.12.2016 uznesením č. 11/2016. Rozpočet na roky 2018-2019 bol vzatý na vedomie.



V Trnave 18.2.2017

Anna Haladová
Hlavná kontrolórka obce Šelpice