

Obec Hladovka, 027 13 Hladovka č. 45

Pre riadne zasadnutie
Obecného zastupiteľstva
v Hladovke dňa 23.02.2018

K bodu rokovania číslo: 6

Názov správy:

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2017

Predkladá:

Anna Hutlasová
Hlavný kontrolór obce Hladovka

Návrh na uznesenie:

berie na vedomie

Správu o kontrolnej činnosti hlavného
kontrolóra Obce Hladovka za rok 2017

Vypracoval: Anna Hutlasová

Hlavný kontrolór Obce Hladovka

V súlade s § 18f ods. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov p r e d k l a d á m Obecnému zastupiteľstvu Obce Hladovka

S p r á v u o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2017

Kontrolná činnosť hlavného kontrolóra bola vykonávaná v súlade so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a v súlade so zákonom č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Pri vykonávaní následnej finančnej kontroly sa kontrolný orgán a kontrolované subjekty riadili základnými pravidlami finančnej kontroly v súlade s ustanovením § 13 až 25 zákona o finančnej kontrole a Pravidlami kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Hladovka.

V súlade s Pravidlami kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra a schváleným plánom kontrolnej činnosti pre obdobie 1. a 2. polroka boli počas hodnoteného obdobia vykonané nasledovné kontroly, činnosti a zisťovania:

Kontroly zamerané predovšetkým na dodržiavanie ustanovení zákonov:

- č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- č. 582/2004 Zb. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komun. a drob.stav. odpady
- č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov,
- č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov,
- č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov,
- č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov,
- č.145/1995 Zb. o správnych poplatkoch

A) Finančné kontroly

- Kontrola plnenia príjmovej časti rozpočtu- kontrola výberu správnych a ostatných administratívnych poplatkov

Kontrola bola zameraná na dodržiavanie Zákona 145/1995 o správnych poplatkoch, zákona 582/2004 o miestnych daniach a poplatkoch, VZN 2/2015 a sadzobníka úhrad za služby poskytované Obecným úradom Hladovka. Boli zistené 2 nedostatky, boli uložené opatrenia na odstránenie nedostatkov.

-Kontrola hospodárnosti, účinnosti a zákonnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami obce Hladovka v pokladni a na bankových účtoch

Boli vykonané 2 kontroly, a to výberovým spôsobom za I. a II. polrok 2017. Neboli zistené nedostatky.

- Kontrola čerpania rozpočtu obce za rok 2017

Bolo vykonané 2 finančné kontroly čerpania rozpočtu obce za I. polrok 2017 a za III. štvrťrok 2017. Neboli zistené nedostatky. Rozpočet obce bol čerpaný v súlade s jeho schválením.

- Kontrola rozpočtových opatrení za rok 2017

V roku 2017 bol pôvodný rozpočet upravovaný 4 rozpočtovými opatreniami, ktoré boli schválené uznesením obecného zastupiteľstva. O rozpočtových opatreniach je vedená operatívna evidencia. Neboli zistené nedostatky.

-Kontrola hospodárenia CVČ pri ZŠ s MŠ Hladovka

Kontrola bola zameraná na zdokumentovanie výdavkov za rok 2016, ktoré obec poskytla pre CVČ pri ZŠ s MŠ Hladovka. Neboli zistené nedostatky.

- Kontrola plnenia výdavkovej časti rozpočtu – kontrola evidencie a spotreby pohonných hmôt obcou Hladovka

Bola vykonaná kontrola nákupu a spotreby pohonných hmôt za I. polrok 2017 výberovým spôsobom na vozidlá. Boli zistené nedostatky v evidencii zostatku pohonných hmôt pri inventarizácii.

Bolo uložené 1 opatrenie na odstránenie nedostatkov.

-Kontrola kapitálových výdavkov za rok 2016

Kontrola bola zameraná na plnenie kapitálového rozpočtu za rok 2016
Neboli zistené nedostatky.

-Kontrola hospodárenia za rok 2016 v Základnej škole s Materskou školou v Hladovke

Kontrola zameraná na plnenie rozpočtu preneseného výkonu štátnej správy- kontrola bežných výdavkov na Základnej škole.

Neboli zistené nedostatky.

B) Kontrola plnenia úloh

- Kontrola plnenia uznesení OZ za r. 2017

Kontroly zamerané na dodržiavanie príslušných ustanovení Zákona 369/1990 O obecnom zriadení v znení neskorších predpisov

Boli vykonané 2 kontroly plnenia uznesení zo všetkých zasadnutí obecného zastupiteľstva za rok 2017.

Celkom prijatých 170 uznesení OZ

zrušených 0 uznesenie OZ

Splnených /prípadne sa ešte plnia/ 170 uznesení OZ

Všetky uznesenia boli v stanovenej lehote podpísané starostom obce.

Plnenia uznesení obecného zastupiteľstva sú pravidelne kontrolované na nasledujúcom zastupiteľstve, kde je v zapisnici konštatované splnenie, prípadne prehodnotenie prijatých uznesení. Neboli zistené nedostatky.

C) Ostatné činnosti:

-preverovanie a evidovanie podnetov súvisiacich s protispoločenskou činnosťou podľa Zák. 307/2014 Zb.

Za rok 2017 nebol podaný, evidovaný, alebo preverovaný žiadny p o d n e t súvisiaci s protispoločenskou činnosťou.

-pravidelná účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva

D) Spracované a predložené ďalšie materiály pre OZ:

V priebehu hodnoteného obdobia roka 2017 boli samostatne vypracované a predložené obecnému zastupiteľstvu :

-Správy o výsledku kontrol za sledované obdobie

Obecnému zastupiteľstvu boli predložené 2 správy o výsledkoch kontrol za rok 2017

- Stanovisko hlavného kontrolóra obce Hladovka k návrhu rozpočtu obce na roky 2018 a na r. 2019-2020

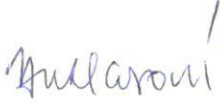
Odporúčacie stanovisko hlavného kontrolóra pre obecné zastupiteľstvo: schváliť návrh rozpočtu na rok 2018 a návrh rozpočtu na r. 2019-2020 zobrať na vedomie.

- Stanovisko hlavného kontrolóra obce Hladovka k záverečnému účtu za rok 2016

Odporúčacie stanovisko hlavného kontrolóra pre obecné zastupiteľstvo: schváliť záverečný účet obce Hladovka za rok 2016 bez výhrad.

V Hladovke dňa 22.02.2018

Spracoval/a: Anna Hutlasová
hlavný kontrolór obce


.....
podpis