



Obec Kordíky – hlavná kontrolórka obce
Kordíky 59, 976 34 Tajov

Číslo: 4/2018/SJ

Kordíky 5.februára 2018

Na zasadnutie obecného zastupiteľstva

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2017

Predkladá:

Návrh na uznesenie:

Ing. Júlia Sigetyová

berie na vedomie

Hlavná kontrolórka Obce Kordíky

Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Kordíky za rok 2017

Vypracovala: Ing. Júlia Sigetyová

Hlavný kontrolór Obce Kordíky

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 Kordíky

S p r á v u

o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2017

V nadväznosti na plnenie úloh hlavného kontrolóra, na rozsah a zameranie kontrolnej činnosti

- zistenie stavu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, hospodárnosť, efektívnosť a účinnosť pri nakladaní s verejnými finančnými prostriedkami a majetkom obce a schválený plán kontrolnej činnosti na prvý polrok a druhý polrok 2017. Podľa časového harmonogramu a priestoru boli počas hodnoteného obdobia vykonané nasledovné finančné kontroly, činnosti a zisťovania:

Kontroly boli zamerané predovšetkým na dodržiavanie ustanovení zákonov:

- č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov,
- č. 152/1998 Z. z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov,
- č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite,
- 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,

V priebehu sledovaného obdobia bola vykonávaná kontrola zákonnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov, príjmov, výdavkov a finančných operácií obce kontrolou dodržiavania zásad rozpočtového hospodárenia a vykonaných pokladničných operácií. Začala sa aj kontrola uzatvorených zmlúv do 27.11.2015, ale nebola uzatvorená pre potrebu dopracovania zo strany obecného úradu (zverejnenie, časové zotriedenie,...)

A) Následné finančné kontroly:

- Bola priebežne sledovaná vecná a číselná správnosť na došlých faktúrach, pokladničných dokladoch a ich úhrady. Zároveň bolo sledované aj správne začlenenie dokladov do rozpočtu obce a jeho čerpanie.
 - Bola vykonaná kontrola inventarizácie peňažných prostriedkov v hotovosti v pokladni OU v Kordíkoch v zmysle ust. § 29 ods. 3 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za obdobie roku 2017. Kontrola bola zameraná na súlad peňažných prostriedkov v hotovosti v pokladni so stavom v pokladničnej knihe ku dňu 31.12.2017 a to fyzicky aj účtovne. Kontrola bola vykonaná dňa 31.12.2017. Z vykonanej kontroly bol vypracovaný Záznam o výsledku následnej finančnej kontroly, s ktorým boli oboznámení starosta obce Ján Záchenský a pracovníčka Iveta Tučeková.
- Výsledok kontroly: Vykonanou kontrolou nebolo zistené porušenie príslušných ustanovení zákona

B) Ostatné kontroly:

Podľa Smernice o vybavovaní sťažností bola k 31.3.2017, 30.6.2017, 30.9.2017 a 31.12.2017 preverená správnosť vedenia evidencie sťažností. V knihe sťažností neboli zaevidované žiadne sťažnosti podané na obecný úrad.

C) Ostatné činnosti:

- pravidelná účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva
- účasť na zasadnutiach Pohronskej sekcie hlavných kontrolórov

D) Spracované a predložené ďalšie materiály pre OZ:

V priebehu sledovaného obdobia roku 2017 boli vypracované a predložené obecnému zastupiteľstvu :

- podľa Zásad hospodárenia s majetkom obce Kordíky bola vypracovaná správa o pohľadávkach za rok 2016 a správa o ochrane majetku. Správy 2 a 3/2017
- správa o kontrolnej činnosti za rok 2016. Správa 4/2017
- priebežné kontroly k účtovníctvu predložené pracovníčke obecného úradu k odstráneniu nedostatkov, boli odstránené priamo pri prechádzaní nedostatkov na obecnom úrade. Z tohto dôvodu sa nerobili priebežné správy.

- štvrťročné kontroly k 31.3.2017, 30.6.2017, 30.9.2017 a 31.12.2017. správy 5/2017, 7/2017, 10/2017, 17/2017 a 5/2018
- finančno - ekonomická analýza k rozpočtu 2018 – 2020. Správa 14/2017
- polročný plán činnosti na prvý a druhý polrok 2017. Správy 6/2017 a 12/2017
- stanovisko k záverečnému účtu obce za rok 2016. Správa 9/2017
- plnenie uznesení za prvý polrok 2017 a druhý polrok 2016. Správy 1/2017 a 11/2017

V Kordíkoch, dňa 5. februára 2018

Spracovala: Ing. Júlia Sigetyová Hlavná kontrolórka obce Kordíky



.....