

Správa o kontrolnej činnosti za rok 2016

Podľa §18f ods.1 písm. e) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len " zákon o obecnom zriadení ") predkladám obecnému zastupiteľstvu správu o kontrolnej činnosti za rok 2016.

Kontrolná činnosť hlavnej kontrolórky sa riadi postupmi upravenými v zákone č.502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v platnom znení.

V priebehu hodnoteného obdobia som vykonávala činnosť, ktorou sa podľa § 18d zákona o obecnom zriadení 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 vybavovania sťažností a petícií,
- 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.

Kontrolnej činnosti podľa zákona o obecnom zriadení podlieha

- obecný úrad
- príspevkové organizácie, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu obce účelové dotácie.

Kontrolnú činnosť som vykonávala v súlade s plánmi kontrolnej činnosti na I. polrok 2016 a II. polrok 2016, ktoré boli schválené uzneseniami obecného zastupiteľstva a vypracovať odborné stanovisko k návrhu rozpočtu obce na rok 2017. Z vykonaných kontrol boli vypracované záznamy. O kontrolách a ich zisteniach bol informovaný starosta obce.

Kontrolná činnosť bola za hodnotené obdobie zameraná na:

- výkon kontrolnej činnosti
- výkon iných odborných činností, najmä spracovanie odborných stanovísk v súlade so zákonom o obecnom zriadení.

Výkon kontrolnej činnosti

V rámci kontrolnej činnosti bolo v roku 2016 vykonaných 6 kontrol.

Prehľad vykonaných kontrol:

1. Kontrola pokladničných operácií v pokladni obce Dolná Streda, konzultované s p. Ivančíkovou. Kontrola bez zistení.

2. Kontrola účtovných výkazov za rok 2015 na Obecnom úrade, konzultované s p. Ing. Kamenárovou. Kontrola bez zistení.

3. Kontrola inventúry účtov za rok 2015. Kontrola prevedená s účtovníčkou OU – kontrola bola bez zistení.

4. Kontrola účtovných dokladov na Obecnom úrade za 01-06/2016. Celkom prekontrolovaných 694 pokladničných dokladov a 303 dodávateľských faktúr. Evidencia pokladne prekonzultovaná s p. Ivančíkovou, evidovanie a zaúčtovanie faktúr s účtovníčkou p. Ing. Kamenárovou. Kontrola bez zistení.

5. Kontrola plnenia uznesení OZ Dolná Streda za rok 2016.

6. Kontrola pokladničnej hotovosti v zmysle § 29 zákona NR SR 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších zmien a doplnkov. Kontrola prevedená 30.09.2016 a 30.12.2016 za účasti pokladníčky a účtovníčky obecného úradu – kontrola bez zistení.

Okrem plánovaných kontrol 2016 podľa uznesení OZ som v mesiaci máj 2016 vypracovala odborné stanovisko k návrhu záverečného účtu 2015 a v mesiaci december 2016 stanovisko k návrhu rozpočtu obce na rok 2017.

Dolná Streda 22.05.2017

Vypracovala: Ing. Beáta Paldanová

kontrolór obce Dolná Streda