

Správa o kontrolnej činnosti

Hlavného kontrolóra obce Dolná Mičiná za I. polrok 2017

V zmysle § 18 f písm. e) zákona č. 369/1990Z.z. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, predkladám obecnému zastupiteľstvu obce Dolná Mičiná

Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za I. polrok 2017

V náväznosti na plnenie úloh hlavného kontrolóra, na rozsah a zameranie kontrolnej činnosti- zistenie stavu a dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, hospodárnosť, efektívnosť, účinnosť pri nakladaní s verejnými prostriedkami a majetkom obce a schváleným plánom kontrolnej činnosti pre obdobie II. polrok 2016 boli počas hodnoteného obdobia vykonané priebežné kontroly činnosti a zisťovania :

Kontroly boli zamerané predovšetkým na dodržiavanie ustanovení zákonov :

Č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení

Č. 138/1991 Zb. o majetku obcí

Č. 205/2001 Z.z. o finančnej kontrole

Č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve

Č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy

Č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy

V priebehu I. polroka 2017 bola vykonaná kontrola zákonitosti, hospodárnosti a efektívnosti a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom ktorý obec užíva podľa predpisov, príjmov, výdavkov a finančných operácií obce kontrolou dodržiavania zásad rozpočtového hospodárenia a vykonaných pokladničných operácií.

Kontrolórom bolo odsúhlasené vypracované Stanovisko k záverečnému účtu obce za rok 2016. Záverečný účet bude odporučený poslancom prijať a schváliť bez výhrad návrhom na uznesenie. Priebežne boli kontrolované hotovosti v pokladni obecného úradu a kontrolou neboli zistené žiadne závažné nedostatky. Doklady obsahujú preukázateľne obsah účtovného záznamu, každá finančná operácia je zaúčtovaná a rozdiely v hotovosti v pokladni neboli zistené. Priebežne bola sledovaná vecná a číselná správnosť na došlých faktúrach a ich úhrady a zároveň čerpanie rozpočtu. Bol odkontrolovaný návrh rozpočtu na rok 2017 s účtovným rozvrhom.

Kontrolou neboli zistené žiadne rozdiely. Kontrolované bolo čerpanie a zaúčtovanie dotácie štátneho rozpočtu SR a prenesený výkon štátnej správy. Finančné prostriedky boli použité na účel na ktorý boli poskytnuté. Zúčtovanie bolo vykonané podľa pokynov poskytovateľov dotácií.

Kontrola sa v I. polroku 2017 zamerala hlavne na plnenie rozpočtu a čerpanie výdavkov za rok 2017. Kontrolovali sa hlavne objednávky, dohody, zmluvy, úhrady obce, faktúry, príjmy a výdavky obce, stavy účtov v banke a pokladni obecného úradu. Na základe priebežne

vykonávaných kontrol v I. polroku 2017 neboli zistené žiadne nedostatky a porušenie finančnej disciplíny, Doklady obsahujú všetky náležitosti v zmysle platných zákonov. Na záver konštatujem, že starosta obce dodržiava krízový režim v hospodárení a nakladaní s finančnými prostriedkami, dodržiava sa šetrenie a účinné a účelové nakladanie s týmito prostriedkami.

Zároveň je vhodné pokračovať v plnení základných úloh pri výkone samosprávy, pokračovať v úsporných opatreniach na hospodárne vynakladanie finančných prostriedkov v čase hospodárskej krízy i v starostlivosti o všestranný rozvoj obce a potreby obyvateľov

Hlavná kontrolórka obce Dolná Mičina

V Dolnej Mičinej dňa 5.6.2017

Satinová Jana
Hlavná kontrolórka

Vyvesené dňa : 6.6.2017

Zvesené dňa : 23.6.2017