

✓

Materiál na rokovanie Obecného zastupiteľstva vo Veľkej Čiernej
Predkladateľ: Ing. Anna Hošťáková , hlavný kontrolór obce
Názov materiálu: **Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2016**
Dátum vyhotovenia: 9.1.2017
Návrh na uznesenie: Obecné zastupiteľstvo vo Veľkej Čiernej prerokovalo Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2016 berie na vedomie Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2016
Podpis predkladateľa: Ing. Anna Hošťáková, v.r.

S p r á v a o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2016

Správu o kontrolnej činnosti predkladá hlavný kontrolór obce obecnému zastupiteľstvu v súlade s ustanovením zákona č. 369/1990 Z.z. v znení neskorších zmien, § 18f, ods. 1, písm. e) – „Správa sa predkladá najmenej raz ročne a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roku“. Kontrolná činnosť hlavného kontrolóra bola v roku 2016 vykonávaná v rozsahu stanovenom v § 18d cit. zákona a spočívala v kontrole zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom obce, kontrole dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce, kontrole plnenia uznesení obecného zastupiteľstva, kontrole dodržiavania interných predpisov obce a kontrole plnenia ďalších úloh stanovených osobitnými predpismi. Kontrolný proces bol neoddeliteľnou súčasťou štruktúry riadenia samosprávy obce a jeho hospodárenia s verejnými prostriedkami a plnil funkciu spätnej väzby. Kontrolná činnosť bola realizovaná v súlade s príslušnými ustanoveniami všeobecne záväzných právnych predpisov a interných noriem a nariadení najmä:

zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov, všeobecne záväzných nariadení a smerníc obce a interných predpisov kontrolovaného subjektu.

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra bol polročne schvaľovaný obecným zastupiteľstvom.

O výsledku jednotlivých kontrol boli spracované správy. Správy o výsledku kontrol boli predkladané na prerokovanie obecnému zastupiteľstvu. Obecné zastupiteľstvo uzneseniami zobralo správy na vedomie. Ročná správa o vybavovaní sťažností a petícií za rok 2016 bola predložená na rokovanie obecného zastupiteľstva ako samostatná správa.

Prehľad kontrol vykonaných hlavným kontrolórom v roku 2016:

Kontroly – obdobie I. polrok II. polrok rok 2016. Kontroly vykonané podľa plánu kontrolnej činnosti.

Postup kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce v I. polroku 2016 sa riadil § 18e zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení, boli vykonané nasledovné kontroly:

1) Pravidelné finančné kontroly:

- Následná finančná kontrola príjmov a výdavkov pokladne obce za I. štvrtrok 2016

2) Tematické finančné kontroly

- Kontrola dohôd o hmotnej zodpovednosti, kontrola dodržiavania § 182 zákona č. 311/2001 Z. z. Zákonník práce v podmienkach obce.
- Kontrola plnenia prijatých uznesení OZ

Príprava a tvorba koncepčných a metodických materiálov

Správy o výsledku kontrol
Stanovisko k záverečnému účtu obce za rok 2015

Postup kontrolnej činnosti hlavného kontrolára obce v II. polroku 2016 sa riadil § 18e zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení, boli vykonané nasledovné kontroly:

1) Pravidelné kontroly:

- kontrola príjmov a výdavkov pokladne obce za II.III. štvrtrok 2016
- kontrola inventarizácie pokladničnej hotovosti v pokladni obce v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších zmien a predpisov

2) Tematické kontroly

- Kontrola vybavovania petícií a sťažností v podmienkach obecnej samosprávy
- Kontrola plnenia prijatých uznesení OZ

Príprava a tvorba koncepčných a metodických materiálov

Správy z výsledku kontrol
Stanovisko k rozpočtu obce za rok 2017 -2019

V súlade s ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a ďalších všeobecne záväzných právnych predpisov hlavný kontrolár obce vykonával aj mimo kontrolnú činnosť, ktorá však mala priamy súvis, resp. podporovala samotnú kontrolnú činnosť. Do mimo kontrolnej činnosti bolo zaradené: spracovanie a predloženie obecnému zastupiteľstvu stanovisko hlavného kontrolára k návrhu rozpočtu obce na rok 2017- 2019, stanovisko hlavného kontrolára k záverečnému účtu obce za rok 2015, návrh plánov kontrolnej činnosti hlavného kontrolára obce, vzdelávanie a odborná príprava, účasť externých školeniach a seminároch k aktuálnym odborným otázkam súvisiacich s výkonom kontrolnej činnosti, odborná príprava kontrolárov na problémové okruhy kontrol. Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolára obce za rok 2016 bola prerokovaná na zasadnutí obecného zastupiteľstva vo Veľkej Čiernej, ktoré sa konalo dňa 20.01.2017.



OBEC VEĽKÁ ČIERNA
Veľká Čierna 75
821 01 Veľká Čierna
IČO: 00652724 DIČ: 2020638851

4
Pukerj's