

Správa o kontrolnej činnosti za rok 2016

Správu o kontrolnej činnosti predkladá hlavný kontrolór obce v súlade s § 18f.,ods.1 písm.e., zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení.

Hlavný kontrolór vykonáva kontrolnú činnosť, ktorou sa podľa príslušných ustanovení 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 OZ a kontrola ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.

Výkon kontrolnej činnosti podľa schváleného Plánu kontrolnej činnosti:

.....

V priebehu hodnoteného obdobia som vykonávala kontrolnú činnosť podľa Plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2016, schváleného uznesením OZ obce Visolaje č. 7-96/2015 a podľa Plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2016, schváleného uznesením OZ obce Visolaje č. 11-168/2016. Rozsah kontrolnej činnosti vyplýval z ustanovení zákona 369/1990 Zb. o obec. Zriadení v platnom znení. Kontroly boli vykonávané v súlade so zákonom č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Vykonané boli nasledovné kontroly:

- 1. Kontrola použitia finanč. prostriedkov z rozpočtu obce poskytnutých formou dotácií podľa VZN č.1/2009 v subjektoch Telovýchovná jednota Visolaje a Dart Team Visolaje za obdobie r.2014, r.2015**

Opis zistených nedostatkov: -viest' prehľadne evidenciu nákladov, dodržiavať VZN č.1/2009

Zodpovedný: p .Zdenko Kanis

- 2. Kontrola zákonnosti, hospodárnosti a efektívnosti čerpania výdavkov na cestovné náhrady, školenia a reprezentačné výdavky na OcÚ Visolaje za rok 2015.**

Opis zistených nedostatkov: -vypracovať internú smernicu o rozsahu a spôsobe použitia výdavkov na reprezentačné a propagačné účely

-vypracovať novú smernicu o cestovných náhradách

Zodpovedný : p. Vincenc Hrenák

3. **Kontrola, príprava a schvaľovanie Záverečného účtu obce za rok 2015 s dôrazom na to, aby Záverečný účet obsahoval údaje o plnení rozpočtu v súlade s rozpočtom, klasifikácie podľa zákona č. 583/2004 Z.z.**

-bez nedostatkov

Zodpovedný: p. Vincenc Hrenák

4. **Kontrola pokladničnej hotovosti v zmysle §29 zákona NR SR č. 431/2002 Zb. o účtovníctve v znení neskorších zmien a doplnkov.**

- bez nedostatkov

Zodpovedná : p. Eva Budiačová

5. **Kontrola vystavených účtovných dokladov, účtovných zápisov a interných dokladov OcÚ Visolaje zameraná na formálnu a vecnú správnosť za 1. polrok 2016 / dodržiavanie náležitostí účt. dokladov, zápisov a účt. kníh v zmysle zákona č. 431/2002 o účtovníctve v z.n.p./**

Opis nedostatkov – chýbali vyúčtovania spotreby nafty DHZ Visolaje, k cestovným príkazom zamestnancov OcÚ Visolaje a starostu neboli priložené pozvánky na školenia

Zodpovedný : p. Vincenc Hrenák

Zhrnutie:

V roku 2016 boli prevedené kontroly s nasledovným záverom:

3 kontroly ukončené „Správou o výsledku kontroly“

2 kontroly ukončené „ Záznamom o výsledku kontroly“

Z dôvodu personálnych zmien na OcÚ Visolaje koncom roka 2016 nemohla byť zrealizovaná posledná kontrola č.3 : **Kontrola stavu, evidencie a vymáhania daň. pohľadávok a poplatkov obce k 30.06.2016.** Uvedená kontrola bola s odsúhlasením OZ presunutá na 1. polrok 2017.

Vo Visolajoch, 20.02.2017

