

Návrh na uznesenie

*Predkladá: Bc. Bugárová Ildikó
hlavná kontrolórka obce Mad*

Návrh na uznesenie

*Obecné zastupiteľstvo v Made
po prerokovaní predloženého návrhu*

berie na vedomie

*Správu o kontrolnej činnosti hlavného
kontrolóra za rok 2016*

V Made, február 2017

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

V zmysle ustanovenia § 18f ods.1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov predkladám správu o kontrolnej činnosti za rok 2016. Kontrolná činnosť v roku 2016 bola vykonávaná v súlade so zákonom o obecnom zriadení a zákonom č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

V priebehu hodnoteného obdobia som vykonávala kontrolnú činnosť, ktorou sa podľa §18d zákona č. 369/1990 Zb. 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,
- rozpočtové a príspevkové organizácie zriadené obcou,
- právnické osoby, v ktorých má obec majetkovú účasť,
- iné osoby, ktoré nakladajú s majetkom obce alebo ktorým bol majetok obce prenechaný na užívanie, a to v rozsahu dotýkajúcom sa tohto majetku,
- osoby, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu obce účelové dotácie alebo návratné finančné výpomoci, či nenávratné finančné výpomoci podľa osobitného predpisu v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami.

Kontrolnú činnosť som vykonávala v súlade s plánmi kontrolnej činnosti na I. polrok 2016 schváleného s uznesením č. 4 zo dňa 23. 02. 2016 a na II. polrok 2016 schváleného s uznesením č.38 zo dňa 14. 09. 2016.

Kontrolná činnosť bola za hodnotené obdobie zameraná na:

- výkon kontroly činnosti vnútornej správy Obce Mad na úseku bytovej agendy – spravovania nájomných bytových domov obce,
- výkon inventarizácie peňažných prostriedkov pokladničnej hotovosti a vedenia príjmov a výdavkov pokladničnej hotovosti v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších zmien a doplnkov štvrťročne
- na výkon kontroly spisovej agendy obecného úradu, skvalitnenia registratúrneho strediska obce a kontroly archivovania spisov,
- výkon kontroly vyberania poplatkov za užívacie právo hrobov
- výkon iných odborných činností, najmä spracovanie odborných stanovísk v súlade so zákonom o obecnom zriadení.

Výkon kontrolnej činnosti

V rámci kontrolnej činnosti boli v roku 2016 vykonané 4 finančné kontroly na mieste. Finančné kontroly vykonané počas roka 2016 boli ukončené záznamom alebo správou hlavného kontrolóra obce a to:

- kontrola dodržiavania poriadku v spoločných priestoroch obytného nájomného domu č. 224
- kontrola čerpania a vyúčtovania finančných prostriedkov poskytnutých z rozpočtu obce Mad v roku 2016 organizáciám pôsobiacim na území obce Mad – Športový klub Mad,
- kontrola činnosti obecného úradu na úseku vyberania poplatkov za užívacie právo hrobov
- kontrola archivácie spisov v časovom rozpätí od 1963 – 2000
- kontrola pokladničných pohybov priebežne v priebehu roka 2016

Výkon iných odborných činností

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona o obecnom zriadení som v hodnotiacom období spracovala odborné stanoviská

- k návrhu záverečného účtu obce Mad za rok 2015
- k návrhu rozpočtu obce na rok 2017 a k návrhu viacročného rozpočtu na roky 2018-2019

Ďalej som poskytla odbornú pomoc

- pri vypracovaní smernice upravujúcej systém finančného riadenia a finančnej kontroly obce v zmysle zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- pri príprave a vypracovaní nového nariadenia starostu obce Mad č. 1/2016 o registratúrnom poriadku v zmysle vyhlášky MV SR č. 410/2015 o podrobnostiach výkonu správy registratúry orgánov verejnej moci a o tvorbe spisu.

V rámci preventívnej funkcie kontrolnej činnosti a v snahe predchádzať vzniku kontrolných zistení, v rámci ukončených kontrol a v prípade záujmu zo strany kontrolovaných subjektov:

- spolupracujem pri spracovaní opatrení, ktoré majú prijať na odstránenie zistených nedostatkov,
- poskytujem metodiku k predmetu vykonanej kontroly,
- poskytujem súčinnosť pri uzatváraní opakovaných nájomných zmlúv s nájomcami obecných nájomných bytov,
- poskytujem súčinnosť pri sledovaní dodržiavania schváleného rozpočtu obce na príslušné rozpočtové obdobie a pri dodržiavaní rozpočtových opatrení schválených počas priebehu rozpočtového roka
- upozorňujem na prijatie nových všeobecne záväzných právnych predpisov, resp. na ich novelizáciu, najmä ak sa týkajú výkonu ich činností,
- poskytujem súčinnosť pri vybavovaní podaní a sťažností obyvateľov.

Ildikó Bugárová, Bc.
hlavná kontrolórka obce

Vyvesené: 04.02.2014
Zvesené: 22.02.2014