

## Ročná správa o kontrolnej činnosti kontrolórky Drienovec za rok 2015

Spracovala: Žigraiová – kontrolórka

Predkladá: Žigraiová – kontrolórka

### Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo obce Drienovec „berie na vedomie“ Ročnú správu o kontrolnej činnosti kontrolórky obce Drienovec za rok 2015.

### Správa:

V zmysle § 15f ods. 1 písm. e) Zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, kontrolór obce predkladá OZ najmenej raz ročne správu o kontrolnej činnosti, a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roka.

Obec je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených zákonom samostatne hospodári s vlastným majetkom a vlastnými príjmami. Základnou úlohou obce pri výkone samosprávy je starostlivosť a všestranný rozvoj územia a potreby obyvateľov. Obec ako samostatný územný a správny celok sa riadi zákonom SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom riadení v znení neskorších predpisov a Ústavou Slovenskej republiky. Obecný úrad je výkonným orgánom OZ a starostu obce zabezpečuje organizačné a administratívne veci. Prácu obecného úradu organizuje starosta obce.

Ako kontrolórka som pracovala v zmysle plánu práce schváleného OZ dňa 29.6.2015 uznesením č. 30/15 v zmysle zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení. Kontrolná činnosť v hodnotenom období bola predovšetkým zameraná na kontrolu zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti hospodárenia a nakladania s majetkom a majetkovými právami obce, kontrolu príjmov, výdavkov a finančných operácií obce, kontrolu vybavovania a sťažností, kontrolu dodržiavania všeobecne záväzných nariadení a právnych predpisov, kontrolu plnenia uznesení obecného zastupiteľstva, interných predpisov.

- 1) Kontrola pokladničných dokladov náhodne vybraných v mesiacoch v roku 2015, zameraná na dodržanie predbežnej finančnej kontroly v zmysle § 9 zákona č. 502/2001 o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Kontrola prebehla v súčinnosti s kontrolovaným subjektom. Kontrolou pokladničných dokladov boli zistené, že obec Drienovec postupovala v zmysle ustanovení platnej legislatívy v súlade § 9 zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole v znení neskorších predpisov.
- 2) Obec plní uznesenia OZ priebežne, vyhodnocuje sa na každom zasadnutí OZ a niektoré priebežne. Nedostatky neboli zistené, ktoré by boli v rozpore so zákonom č. 369/2001 o obecnom zriadení.

- 3) Kontrola vybraných miestnych daní a poplatkov v zmysle zákona NR SR č. 582/2004 Zb. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov. Kontrola prebehla v súčinnosti s kontrolovaným subjektom a následnej finančnej kontroly bez zistených nedostatkov. Konštatujem, že obec Drienovec postupovala v zmysle platnej legislatívy ustanovujúcej predmet kontroly.
- 4) Čerpanie rozpočtu v roku 2015, ktorý bol schválený dňa 4. 3. 2015 uznesením č. 8/2015 a zmeny v rozpočte v priebehu roka na zasadnutí OZ dňa 29. 6. 2015 uznesením č. 31/2015 a dňa 9. 12. 2015 na OZ uznesením č. 54/2015. Rozpočet bol čerpaný priebežne podľa plánu, neboli zistené nedostatky.
- 5) Vypracovala som záverečné stanovisko k záverečnému účtu obce Drienovec za rok 2014, ktoré bolo predložené na schválenie OZ dňa 29. 6. 2015. Vydala som stanovisko k schváleniu záverečného účtu obce Drienovec bez výhrad. Záverečný účet bol schválený OZ dňa 29. 6. 2015 uznesením č. 33/2015 bez výhrad.
- 6) Úspešne som absolvovala akreditovaný vzdelávací kurz s osvedčením „Kontrolná činnosť v samospráve II. stupeň“ vydané podľa § 14 ods. 9 zákona č. 568/2009 Z. z. o celoživotnom vzdelávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Na základe plánu kontrolnej činnosti som vykonala v roku 2015 následné finančné kontroly. Samotná finančná kontrola sa vykonáva a zabezpečuje hlavne systémom predbežnej finančnej kontrole, ktorá sa zdokumentuje na jednotlivých typoch dokladov.

Predbežnú finančnú kontrolu vykonáva vedúci zamestnanec, poverený vedúcim orgánom verejnej správy a zamestnanci zodpovední za rozpočet, verejné obstarávanie, správu majetku, alebo za iné odborné činnosti, podľa charakteru finančnej operácie.

Správu o výsledkoch kontrolnej činnosti obce Drienovec za obdobie marec – december 2015 sa predkladá ako verejný informatívny materiál, ktorý sumarizuje kontrolné zistenia v súlade so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Drienovec dňa 23. 02. 2016

  
kontrolór obce Drienovec