

Hlavný kontrolór Obce Nacina Ves

V súlade s § 18f ods.1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov p r e d k l a d á m Obecnému zastupiteľstvu Obce Nacina Ves

S p r á v u

O kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce za rok 2018.

Do funkcie hlavného kontrolóra obce som bola zvolená uznesením Obecného zastupiteľstva č. 324 dňa 26.2.2018 - na úväzok 18 % od 1.3.2018.

V nadväznosti na plnenie úloh hlavného kontrolóra, na rozsah a zameranie kontrolnej činnosti a schválený plán kontrolnej činnosti pre obdobie I. a II. polroka 2018, uznesením Obecného zastupiteľstva č. 309 dňa 28.12.2017 a č. 362 zo dňa 20.6.2018, boli počas hodnoteného obdobia vykonané finančné kontroly, činnosti a zisťovania, ktoré boli zamerané na dodržiavanie ustanovení zákonov:

Č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov

Č. 138/1991 Zb. o majetku obcí

Č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole, vnútornom audite

Č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov

Č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov

Č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov

Č. 343/2015 o verejnom obstarávaní,

ako aj dodržiavanie vnútorných predpisov obce a prijatých VZN.

Vykonané kontroly:

1. Kontrola hospodárenia obce Nacina Ves k 30.6.2018.

Zameraná na tvorbu rozpočtu a jeho čerpanie, hospodárnosť čerpania finančných prostriedkov, stav pohľadávok k 30.6.2018, kontrola dokladov príjmových, výdavkových, prijatých faktúr, bankové výpisy, pokladničná kniha Nezrovnalosti boli konzultované a odstránené v priebehu kontroly.

2. Kontrola hospodárenia Základnej školy Nacina Ves k 30.6.2018.

Za obdobie boli skontrolované príjmové a výdavkové doklady, pokladničná kniha, bankové výpisy, čerpanie poskytnutých finančných prostriedkov. Prostriedky boli použité na účel, na ktorý boli poskytnuté v súlade so schváleným rozpočtom. Nedostatky boli konzultované v priebehu kontroly, kontrolovanému subjektu bolo dané jedno odporúčanie.

3. Kontrola hospodárenia Športového klubu Nacina Ves za I. polrok 2018.

Kontrola bola zameraná na použitie dotácie od Obecného úradu. Kontrolou boli zistené nedostatky ohľadom zákona o účtovníctve. Bolo dané odporúčanie.

4. Kontrola dodržiavania zákona 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní v z. n. p.

Pri kontrole neboli zistené nedostatky.

5. Stav pohľadávok na dani z nehnuteľností a poplatku za komunálny odpad.

Zoznam dlžníkov predložený na zasadnutie OZ, diskusia a návrhy o spôsobe vymáhania nedoplatkov.

6. Výpomoc pri kontrole hospodárenia obce za rok 2017.

O každej kontrole bola vyhotovená správa o kontrole a predložená na najbližšie zasadnutie obecného zastupiteľstva.

V priebehu roka 2018 boli na zasadnutie obecného zastupiteľstva predložené ďalšie materiály:

- Stanovisko k návrhu záverečného účtu obce za rok 2017.
- Plán kontrolnej činnosti HK na II. polrok 2018, schválený uzn. č. 362 zo dňa 20.6.2018.
- Stanovisko HK k rozpočtu obce na rok 2019.
- Plán kontrolnej činnosti HK na I. polrok 2019, schválený uzn. č. 15/12.12.2018.

Ďalšie činnosti:

- Pravidelná účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva.
- Školenie kontrolórov – Prešov.
- Školenie vedenie pokladne, inventarizácia majetku – Michalovce 2 x