



OBEC PLIEŠOVCE

Pre zasadnutie
Obecného zastupiteľstva
V Pliešovciach dňa

Názov materiálu:

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Pliešovce za rok 2017

Predkladá
Ing. Lenka Babinská
Hlavná kontrolórka obce Pliešovce

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo v Pliešovciach

Berie na vedomie

Správu o kontrolnej činnosti hlavnej
kontrolórky obce Pliešovce za
rok 2017

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. e) zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov hlavný kontrolór obce predkladá obecnému zastupiteľstvu najmenej raz ročne správu o kontrolnej činnosti, a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roka.

SPRÁVA

o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Pliešovce za rok 2017

Podľa § 18f ods. 1 písm. e) zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov hlavný kontrolór obce predkladám obecnému zastupiteľstvu správu o kontrolnej činnosti za rok 2017.

V priebehu hodnoteného obdobia som vykonávala kontrolnú činnosť, ktorou sa podľa § 18d 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 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 založené obcou
- 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. a II. Polrok 2017, ktoré boli schválené obecným zastupiteľstvom.

Činnosť hlavnej kontrolórky za hodnotené obdobie bola zameraná na:

- Výkon kontrolnej činnosti
- Výkon iných odborných činností, najmä spracovanie odborných stanovísk v súlade so zákonom o obecnom zriadení

Výkon kontrolnej činnosti V rámci kontrolnej činnosti som vykonala 21 kontrol.. Z vykonaných kontrol po ich ukončení som vypracovala správu v prípade, že neboli zistené nedostatky a návrh správy/ správu v prípade, že boli zistené nedostatky.

P.č.	Subjekt	cieľ kontroly	zistenia
1.	OcÚ Pliešovce	Kontrola inventarizácie majetku obce	0
2.	OcÚ Pliešovce	Kontrola účtovných dokladov týkajúcich sa ročnej závierky za rok 2016	0
3.	ZŠ s MŠ Pliešovce	Kontrola účtovných dokladov týkajúcich sa ročnej závierky za rok 2016	0
4.	Obecné lesy Pliešovce s. r. o.	Kontrola účtovných dokladov týkajúcich sa ročnej závierky za rok 2016	0
5.	LOM a SLUŽBY s. r. o.	Kontrola účtovných dokladov týkajúcich sa ročnej závierky za rok 2016	14
6.	ZŠ s MŠ Pliešovce	Hotovosť k 31. 3.2017	0
7.	OcÚ Pliešovce	Hotovosť k 31. 3.2017	0
8.	INFO KANÁL Pliešovce spol. s r. o.	Kontrola účtovných dokladov týkajúcich sa ročnej závierky za rok 2016	1
9.	Obecné lesy Pliešovce s. r. o.	Hotovosť k 30. 4.2017	0
10.	LOM a SLUŽBY s. r. o.	Hotovosť k 30. 4.2017	3
11.	OcÚ Pliešovce	Kontrola podaných a vybavených sťažností 2016	0
12.	OcÚ Pliešovce	Plnenie uznesení Obecného zastupiteľstva 2016	0
13.	OcÚ Pliešovce	Kontrola dodržiavania VZN obce - výber miestnych daní a miestnych poplatkov za rok 2016	0
14.	ZŠ s MŠ Pliešovce	kontrola dodržiavania schváleného rozpočtu, plnenie príjmov a čerpanie výdavkov za I. polrok 2017	0
15.	OcÚ Pliešovce	Kontrola konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2016	0

16.	ZŠ s MŠ Pliešovce	Kontrola školských jedální	0
17.	OcÚ Pliešovce	Kontrola plnenia rozpočtu, príjmy, výdavky, účtovné doklady, pokladňa 30.6. 2017	1
18.	Obecné lesy Pliešovce s. r. o.	Kontrola účtovnej evidencie k 31. 8. 2017	0
19.	OcÚ Pliešovce	Kontrola poskytnutých dotácií PO a FO podľa § 7 zákona 583/2004 Z. z	2
20.	OcÚ Pliešovce	Kontrola na počet podaných a vybavených sťažností od občanov za rok 2017	0
21.	OcÚ Pliešovce	Kontrola plnenia rozpočtu, príjmy, výdavky, účtovné doklady, pokladňa 31.10. 2017	
22.	LOM a SLUŽBY s. r. o.	Kontrola účtovnej evidencie k 31. 8. 2017	

Dve kontroly neboli ukončené v roku 2017:

1. Kontrola hospodárenia a nakladania s prostriedkami rozpočtu Obecným úradom, ktorá bola ukončená v januári 2018
2. Kontrola hospodárenia a účtovníctva v spoločnosti LOM a SLUŽBY s. r. o. , ktorá nie je stále ukončená pre problémy pri zmene účtovníčky.

Výkon iných odborných činností

- Vypracovanie plánu kontrolnej činnosti na I. a II. Polrok 2017 a I polrok 2018
- Vypracovanie správ o výsledkoch kontrol v roku 2017 – predkladaných obecnému zastupiteľstvu – 4 správy
- Vypracovanie stanoviska k návrhu záverečného účtu obce Pliešovce za rok 2016
- Vypracovanie stanoviska k návrhu rozpočtu na roky 2018 - 2020

V rámci činností komisií činných pri Obecnom zastupiteľstve som sa na základe pozvania predsedu jednotlivých komisií zúčastňovala jednotlivých zasadnutí.

V oblasti vzdelávania a spolupráce s ostatnými kontrolnými orgánmi sa zúčastňujem rokovaní Zasadnutia Pohronskej regionálnej sekcie Združenia hlavných kontrolórov a školení v problematike výkonu kontroly.

Pliešovce, 15. 1. 2018

Ing. Babinská Lenka
Hlavná kontrolórka
Obce Pliešovce