

# **Hlavný kontrolór obce Dolná Mariková**

## **Správa o kontrolnej činnosti za rok 2016**

V zmysle zákona o obecnom zriadení č. 369/1990 v znení neskorších predpisov predkladám správu o kontrolnej činnosti za rok 2016.

Kontrolná činnosť bola vykonávaná na základe vypracovaného plánu kontrolnej činnosti na rok 2016. V roku 2016 bolo vykonaných 12 kontrol, z ktorých boli vypracované správy z kontrol :

1. 4 x kontrola čerpania finančných prostriedkov uhrádzaných v hotovosti, pokladničných dokladov a dodržiavania rozpočtovej klasifikácie za vybraté mesiace. Doklady sú zakladané chronologicky a obsahujú predpísané údaje. Na dokladoch je vyznačená predbežná finančná kontrola.
2. 2 x kontrola úhrad vykonávaných cez Prima banku a VÚB, dodržanie rozpočtovej klasifikácie, vykonávanie základnej finančnej kontroly a úplnosť zakladaných dokladov.
3. Kontrola vyplácania cestovných náhrad v roku 2015. V niektorých prípadoch bola nesprávne použitá sadzba stravného. Vzniknuté preplatky boli vrátené do prevádzkovej pokladnice.
4. Kontrola inventarizácie majetku obce k 31. 12. 2015. Inventarizácia bola vykonaná fyzicky a dokladovo a obsahuje všetky predpísané dokumenty. Inventarizáciou neboli zistené žiadne inventarizačné rozdiely.
5. Kontrola správnosti a úplnosti vedenia evidencie záznamov o prevádzke traktora za rok 2015, kontrola evidencie spotreby PHM.
6. Kontrola evidencie jazd, nákupu a čerpania PHM na osobné vozidlá za rok 2015. Obecny úrad v Dolnej Marikovej má vo vlastníctve tri osobné motorové vozidlá. Pre každé vozidlo je samostatne vedená kniha jazd. V úvode knihy sú uvedené mená vodičov, ktorí s vozidlom jazdia a ich podpisy. Záznam o prevádzke vozidla osobnej dopravy obsahuje dátum, stav počítadla km pred jazdou a po jazde, počet najazdených km, nákup pohonných hmôt, spotreba PHM a podpis vodiča. Pri nákupe pohonných hmôt je k záznamu priložená fotokópia pokladničného dokladu.
7. Kontrola hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti použitia finančných prostriedkov, dodržiavania rozpočtovej klasifikácie a vykonávania základnej finančnej kontroly na prijatých faktúrach za rok 2015. Na dokladoch je vykonávaná základná finančná kontrola. Finančné prostriedky sú použité v zmysle schváleného rozpočtu s dodržaním rozpočtovej klasifikácie. Pri obstarávaní tovarov a služieb bolo postupované v zmysle vnútorného predpisu o verejnom obstarávaní. Chyby vecného charakteru, ako je nesprávne použitie rozpočtovej položky prípadne podpoložky, boli odstránené priebežne počas vykonávania kontroly.

8. Kontrola zápisnic zo zasadnutí OZ a plnenia uznesní Obecného zastupiteľstva za rok 2015.

Z vykonaných kontrol boli vypracované správy z kontrol, ktoré boli prerokované so zamestnancami obce a starostom obce.

V Dolnej Marikovej, 21. 2. 2017

Ing. Gachová Jana  
hlavná kontrolórka obce