

Kontrolór obce Terchová

V súlade s § 18f ods. 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 Terchová

S p r á v u

o kontrolnej činnosti kontrolóra obce za 2. polrok 2016.

V návaznosti na plnenie úloh kontrolóra obce, na rozsah a zameranie kontrolnej činnosti – zistenie stavu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, hospodárnosť, efektívnosť a účinnosť pri nakladaní s verejnými finančnými prostriedkami a majetkom obce a plánom kontrolnej činnosti pre obdobie 2. polroka 2016, t.j. od 1.7.2016 do 31.12.2016, boli počas hodnoteného obdobia vykonané následné kontroly, činnosti a zisťovania :

1. Kontrola plnenia príjmov, výdavkov, a finančných operácií rozpočtu obce Terchová v II. polroku 2016.

Finančné príjmy a výdaje obce Terchová sú riadne evidované v účtovníctve. Výber daní je na základe prijatých VZN. Výška finančných príjmov a výdavkov sú v intenciách prijatého rozpočtu obce Terchová na rok 2016 a jeho schválených zmien resp. rozpočtových opatrení Obecným zastupiteľstvom. V danom období boli schválené tri zo štyroch zmien rozpočtu obce na rok 2016 a to 30.9.2016, 16.12.2016 a 19.12.2016.

2. Kontrola dodržiavania a plnenia uznesení obecného zastupiteľstva obce Terchová

K 31.12. 2016 boli splnené do stanoveného termínu všetky uznesenia obecného zastupiteľstva. Uznesenia obecného zastupiteľstva sa realizovali priebežne. Časť uznesení bez stanoveného termínu plnenia sú v riešení i mimo tohto sledovaného obdobia a ich plnenie prechádza na rok 2017. Niektoré body obecné zastupiteľstvo odročilo a zaoberalo sa nimi po doplnení podkladov prípadne vyjadrení príslušných komisií obecného zastupiteľstva.

Obecné zastupiteľstvo malo v sledovanom období štyri zasadnutia.

3. Kontrola nakladania a hospodárenia s majetkom obce.

Kontrolou za uvedené obdobie nebolo zistené nevhodné nakladanie s majetkom obce. Bola vypracovaná a dňa 27.5.2016 na zasadnutí obecného zastupiteľstva obce Terchová schválené Zásady hospodárenia a nakladania s majetkom obce Terchová. Tento dokument absentoval dlhšiu dobu. Jednotlivé žiadosti o odkúpenie, nájom resp. zámenu pozemkov, sú preskúmané na obci stavebným úradom a príslušnou komisiou a následne obecná rada predkladá obecnému zastupiteľstvu s doporučením schváliť – neschváliť, prípadne doporučí podmienky. Podľa týchto zásad bol schválený odpredaj pozemkov uvedených v uznesení č.9/2016 v oddieli B – bod č.3, uznesení č. 10/2016 v oddieli B bod č. 4, v uznesení č. 12/2016 v oddieli B bod č. 4 a 5. Ďalej predĺženie nájomnej zmluvy a zmenu nájomcu v tom istom uznesení oddiel B bod č. 8 a bod č. 12 kde bola schválená nájomná zmluva pre Základnú umeleckú školu Ferka Špánika v priestoroch Kultúrneho domu.

4. Kontrola finančných operácií na obci za mesiace september a október 2016

V účtovníctve obce sú riadne a prehľadne vedené finančné príjmy a výdaje. Faktúry za kontrolované obdobie sú vedené chronologicky podľa pridelených čísel – účtovných kódov a to tak, ako boli zaučtované. Uložené sú v zariadeniach kancelárií u hlavnej ekonómky. Kontroloval som náhodne vybrané faktúry, kde som prehliadol ich potrebné náležitosti, úplnosť a tiež ich zverejnenie na Webe. Krycie listy došlých faktúr sú podpísané starostom, prednostom, kto faktúru zaučtoval a overenie formálnej stránky – p. Jana Turčanová. Drobné nedostatky boli odstránené počas ich kontroly.

5. Kontrola dodržiavania VZN obce Terchová

VZN sú vypracované v súlade s príslušnými zákonmi a predpismi. Tie, ktoré boli v rozpore so zákonnými ustanoveniami boli v uvedenom období upravené.

6. Kontroly vykonané z vlastného podnetu resp. poverenia

Kontrola z vlastného podnetu bola zameraná na zverejňovanie zmlúv a faktúr na web stránke obce Terchová. Boli náhodne vybrané štyri zmluvy a dve desiatky faktúr za sledované obdobie. Vybrané zmluvy a faktúry sú zverejnené na web stránke obce a neboli zistené pochybenia.

7. Spracovanie stanoviska k návrhu rozpočtu obce za rok 2017

Stanovisko k návrhu rozpočtu obce Terchová na rok 2017 bolo spracované a odprezentované pri schvaľovaní rozpočtu obce v decembri 2016 na zasadnutí obecného zastupiteľstva.

Spracoval: Ing. Krištofík Ján, hlavný kontrolór obce Terchová

V Terchovej dňa 20.02.2017

