

Správa kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Kamenec pod Vtáčnikom za II. polrok 2016

V súlade s ustanovením § 18 f písmeno e) Zákona 369/1990 Z. z, o obecnom zriadení predkladám Obecnému zastupiteľstvu v Kamenci pod Vtáčnikom správu o kontrolnej činnosti za II. polrok 2016. Uznesením č. 127/16 bol schválený plán kontrolnej činnosti za II. polrok 2016 a v zmysle schváleného tohto plánu boli uskutočnené nasledovné kontroly:

1. Kontrola dodržiavania správnosti a preukázateľnosti pokladničných operácií.

Kontrola správnosti vedenia a nakladania s pokladničnou hotovosťou v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a zákona 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a finančnom audite.

Kontrolou bolo zistené, že na pokladničných dokladoch za kontrolované obdobie sú vyplnené všetky predpísané náležitosti. Prílohy k výdavkovým pokladničným dokladom tvoria potvrdenky o nákupe materiálu, tovaru a služieb z registračných pokladní a na každom pokladničnom príjmovom a výdavkovom doklade uvedený účel a zaúčtovaný podľa rozpočtovej klasifikácie. Pokladničné doklady sú riadne vyplnené a podpísané zodpovednými zamestnancami a starostom obce.

Príjem obce a to daň z nehnuteľnosti, daň za komunálny odpad, správne poplatky je vyberaný v hotovosti aj vo vedľajšej pokladni a tento príjem je odvádzaný do hlavnej pokladne v priebehu mesiaca.

Výsledkom kontroly, zameranej na agendu pokladne bolo preukázané, že v nadväznosti na platné všeobecné záväzné právne predpisy nedochádza pri práci s pokladničnými operáciami k závažným nedostatkom a doklady spĺňajú všetky zákonné náležitosti.

2. Kontrola uverejňovania zmlúv, objednávok a uverejňovanie zákaziek verejného obstarávania.

Podľa platného Zákona č. 382/2011 a zákona 211/2000 Z. z. je povinné zverejňovanie zmlúv, faktúr a objednávok na internete pre všetky obce, mestá a samosprávy.

V zmysle uvedeného zákona je možné konštatovať, že zo strany Obce Kamenec pod Vtáčnikom je dodržaný uvedený zákon.

Obec na stránke „Digitálne mesto Kamenec pod Vtáčnikom uverejňuje dodávateľské, odberateľské faktúry, objednávky a zmluvy. Náhodným výberom dokladov bolo zistené, že všetky sú zverejňované na uvedenej internetovej stránke.

3. Kontrola plnenia príjmov a výdavkov a finančných operácií obce Kamenec pod Vtáčnikom za II polrok 2016.

Celkový príjem za rok 2016 bol 1 241 986 € čo je oproti schválenému rozpočtu splnené na 100,8 %.

Z toho: výnos dane poukázaný zo ŠR bol 473 tis €
dane z nehnuteľnosti 59 tis. €
ostatné dane 29 tis. €

správne popl./ za prenájom, za opatrovateľskú službu, za výherné hracie prístroje, príjmy od firmy ALAS	108 tis. €
príjem od UPSVaR	47 tis. €
dotácie zo ŠR na prenesené kompetencie /ZŠ, MŠ, evidencia obyvateľov/ 285 tis. €	
Zo ŠR na verejné osvetlenie	213 tis. €

Celkové čerpanie finančných prostriedkov bolo 620 tis. € čo je splnené na 94,1 % oproti schválenému rozpočtu.

Z toho: mzdy	98 tis. €
odvody ZP, SP	37 tis. €
energie, vodné, stočné, telefón,	37 tis. €
interiérové vybavenie, nákup materiálu, pracovné odevy, softvér, reprezentačné výdavky	28 tis. €
Phm, servis, údržba poistenie motor. vozidiel	15 tis. €
oprava a údržba budov, verejných priestr.	31 tis. €
všeobecné služby	43 tis. €
kapitálové výdavky/inžinierske siete, garáž/	77 tis. €
vývoz a uloženie komunálneho odpadu	28 tis. €
územný plán obce	13 tis. €
príspevok TJ	16 tis. €
kultúrne podujatia	6 tis. €
náklady na MŠ, ŠJ	102 tis. €
náklady na opatrov. službu	26 tis. €

Na zabezpečenie plynulého chodu obce a obecného úradu sú tieto finančné prostriedky využité účelovo a hospodárne.

6. Ostatná činnosť

Okrem vykonania kontrol podľa schváleného plánu kontrolnej činnosti som vypracovala odborné stanovisko k rozpočtu obce na rok 2017, vypracovala som plán kontrol na I. polrok 2017 a zúčastňujem sa na zasadnutiach obecného zastupiteľstva.

Kamenec pod Vtáčnikom dňa 31. 3. 2017

Paulíčková Jozefína
hlavný kontrolór obce