

Výročná správa
z kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Holčíkovce za rok 2021

Predkladá: Mária Pohlodová -hlavný kontrolór obce Holčíkovce

Materiál obsahuje

- 1.Návrh na uznesenie
- 2.Dôvodová správa
- 3.Správa o kontrolnej činnosti za rok 2021

Návrh na uznesenie

K bodu rokovanie OZ č dňa 03.03.2022

Obecné zastupiteľstvo v Holčíkovciach berie na vedomie Správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Holčíkovce za rok 2021

Dôvodová správa

V zmysle §18 f. písm. e ,zákona SNR 369/1990 o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov hlavný kontrolór predkladá obecnému zastupiteľstvu najmenej raz ročne správu o kontrolnej činnosti a to do 60 dní po ukončení kalendárneho roka.

Predložením správy o kontrolnej činnosti je naplnená jedna z hlavných povinností hlavného kontrolóra.

Správa

o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Holčíkovce za rok 2021

V súlade s § 18 f ods. 1 písm. e, zákona 369/90 o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov

Predkladám obecnému zastupiteľstvu správu, obsahom ktorej je súhrn informácií o priebehu, procese ako aj záverov z vykonaných činnosti hlavnej kontrolórky obce za rok 2021

Kontrolný proces je neoddeliteľnou súčasťou systému riadenia samosprávy obce a jej hospodárenie s verejnými prostriedkami, ktoré pre orgány obce plní najmä funkciu spätej väzby a prevencie súčinnosti, cieľavedome vykonávaná kontrola prispieva k neustálemu skvalitňovaniu riadiaceho procesu miestnej samosprávy.

Správa obsahuje vyhodnotenie kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Holčíkovce za obdobie roka 2021

- výkon kontrolnej činnosti,
- výkon vydaných odborných stanovísk
- výkon ostatných činností

Výkon kontrolnej činnosti.

Hlavný kontrolór obce vykonáva kontrolu z hľadiska dodržiavania zákonov ,ustanovení so zameraním predovšetkým na dodržiavanie zákonnosti, hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelovosti pri nakladaní s verejnými prostriedkami, majetkom obce a obci zvereným majetkom zo strany štátu.
Plnila úlohy vyplývajúce z § 18 f zákona 369/90 Zb o obecnom zriadení v znení. nesk. predpisov.

Výkon kontroly vychádza z princípu nezávislosti ,objektívnosti, odbornosti, nestrannosti a aktuálnosti a bol realizovaný podľa metodiky uvedenej v zákone 357/2015 Zb o finančnej kontrole a audite. Výkon kontroly bol realizovaný v zmysle schválených plánov práce na 1. a 2. polrok 2021 zo strany oprávneného orgánu - Obecné zastupiteľstvo v Holčíkovciach. Predmetom vykonávaných finančných kontrol bolo hlavne overenie zúčtovaných finančných operácií, overenie dodržiavania schváleného rozpočtu v zmysle rozpočtových pravidiel ,kontrola dodržiavania pravidiel základnej finančnej kontroly, kontrola plnenia a vymáhania vlastných príjmov z miestnych daní a miestnych poplatkov ,kontrola interných predpisov a ich dodržiavania a ich súlad s platnými všeobecnými záväznými predpismi.

Pravidelne bola vykonávaná kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva z úrovne orgánu obce na každom zasadnutí OZ. Sú chronologický čislované. Zápisnice sú zaznamenávane v tlačovej podobe a na webovej stránke obce a verejnej tabuľ obce.

Výkon iných odborných činností

- I. vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu 2022
- 2.vypracovanie odborného stanoviska k záverečnému účtu za rok 2020
- 3.spracovanie Správy o kontrolnej činnosti za plynulý rok

Výkon ostatnej činnosti

- 1.aktívna spolupráca pri tvorbe rozpočtu
- 2.aktívna spolupráca pri príprave záverečného účtu
- 3.aktívna spolupráca pri tvorbe VZN, interných predpisov v podmienkach obce
- 4.sledovanie stavu a vývoja dlhu v súlade so zákonom 583/2004 o rozp. pravidlách
- 5.účasť na rokovaniach OZ
- 6.účasť na školeniach a samo vzdelávanie pre výkon funkcie hlavného kontrolóra obce.

V hodnotenom období rok 2021 ,boli vykonané kontrolórkou obce kontroly na obecnom úrade .

Boli splnené všetky zákonne povinnosti vo vzťahu k dodržiavaniu § 18 f zákona o obecnom zriadení č 369/90.

Dôvodová správa-

Súčasťou správy sú záznamy z vykonaných kontrol.

Aj v roku 2021 výsledky, ktoré boli v obci dosiahnuté a to z pohľadu vykonaných aktivít ,ale aj z pohľadu hospodárenia s finančnými prostriedkami a zverenými hodnotami majetku obce ,nie je samovoľný, je výsledkom umocnenej priaznivej situácie, spolupráce orgánov obce, pána starostu a poslancov OZ ako aj ostatných zamestnancov obce bolo možné dosiahnuť len vysokým nasadením všetkých zainteresovaných strán ,pričom vždy ako hlavný cieľ bola snaha dosiahnuť najlepšie riešenie pre občana obce prostredníctvom transparentného a čestného konania pričom bol zachovaný v maximálnej miere princíp hospodárnosti, efektívnosti ,účelovosti a účinnosti s poukazom na predpokladaný výsledok hospodárenia. Počas roka boli prijaté rozpočtové opatrenia na úpravu rozpočtu ,ktoré nevyhnutne súviseli s chodom a potrebami obce.

OBEC podľa knihy došlých faktúr zaevideovala celkom 358 došlých faktúr, ktoré boli odkontrolované predbežnou finančnou kontrolou podľa internej smernice následne uhradené zaúčtované a zverejnené na webe obce, vystavené faktúry obcou v počte 138, zmluvy v počte 105 .

Bolo vystavených celkom 851 daňových rozhodnutí na úhradu dane z nehnuteľnosti a dane za psa, miestnych poplatkov za vývoz TKO bol vyberaný zálohovo na základe predpisu.

Materiály na rokovania OZ sú vždy predkladané kompletne so všetkými náležitosťami podľa príslušnosti materiálu na rokovanie.

Bežné výdavky spolu	906 502,69
z toho : bežné výdavky obce	370 062,71
bežné výdavky RO	536 439,98
Bežný rozpočet	-43 715,46
Kapitálové príjmy spolu	656 328,85
z toho : kapitálové príjmy obce	656 328,85
kapitálové príjmy RO	
Kapitálové výdavky spolu	322 859,05
z toho : kapitálové výdavky obce	319 209,05
kapitálové výdavky RO	3650,00
Kapitálový rozpočet +	323 469,80
Prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	289 754,34
Vylúčenie z prebytku	-280 586,22
Upravený prebytok/schodok bežného a kapitálového rozpočtu	9 168,12
Príjmy z finančných operácií	225 142,20
Príjmy z finančných operácií RO	132,17€
Výdavky z finančných operácií	16 293,66
Rozdiel finančných operácií	208 980,71
PRÍJMY SPOLU	1 744 390,45
VÝDAVKY SPOLU	1 245 655,40
O Hospodárenie obce	498 735,05 €
1 Vylúčenie z prebytku	-280 586,22
Upravené hospodárenie obce	218 148,83

Prebytok rozpočtu v sume 289 754,34 € zistený podľa ustanovenia § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlach územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov sa znižuje o:

a) nevyčerpané prostriedky na prenesený výkon v oblasti školstva v sume 13 777,70 € - hmotná núdza strava, 15 300, nevyčerpane normatívne fin. prostriedky, 1 008,72 dopravne a 500,-projekt Múdre hranie

b) nevyčerpané prostriedky poskytnuté zo štátneho rozpočtu v sume 250 000 € na rekonštrukciu ciest RO Domaša Eva,

ktoré je možné použiť v rozpočtovom roku v súlade s ustanovením § 8 odsek 4 a 5 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlach verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

tvorba rezervného fondu- 9 168,12

Zostatok finančných operácií podľa § 15 ods. 1 písm. c) a prebytok rozpočtu podľa § 15 ods. 1 písm. a) zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlach územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v sume 208 980,71 € bude po schválení záverečného účtu obce za rok 2021 použitý na tvorbu rezervného fondu a následne podľa rozhodnutia OZ na kapitálové výdavky obce v nasledujúcich rokoch.

Obec nemá žiadne úverové zaťaženie.

Kontrolórka obce- Mária Pohlodová

23.2.2022