

## **Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2017 v Obci Hradište pod Vrátnom**

**Kontrolná činnosť hlavného kontrolóra bola vykonávaná v súlade so zákonom č.479/2010 Z. z. o obecnom zriadení v súlade so zákonom 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite o zmene a doplnení niektorých zákonov.**

Podľa plánu kontrolnej činnosti bolo vykonaných 6 tematických kontrol. Prvé tri z nich boli detailne spracované a predložené 24.8. 2017.

Ďalšie kontroly boli vykonané pri schvaľovaní rozpočtu a jeho úprav, ďalej pri schvaľovaní záverečného účtu Obce a výročnej správy o hospodárení Obce za rok 2016.

Tematické kontroly vyplývajúce z plánu kontrol boli vykonané v priebehu roka 2017:

### **1. Kontrola realizácie a spôsobu financovania zateplenia budovy obecného úradu v roku 2016**

Dňa 11.3.2016 uznesením č. 11/2016 bola schválená rekonštrukcia fasády budovy obecného úradu zateplením z vlastných zdrojov.

Súčasťou zateplenia bola aj výmena zostávajúcich okien na budove obecného úradu a vchodových dverí.

Dňa 24.2.2017 uznesením č. 10/2017 bola schválená rekonštrukcia fasády budovy obecného úradu z dvora (zvyšných dvoch stien) zateplením z vlastných prostriedkov obecného rozpočtu.

Všetky faktúry sú uverejnené na portáli Obce a v dobe splatnosti boli uhradené.

### **2. Kontrola splácania dlhodobých záväzkov Obce v roku 2016**

Obec nemala žiadne dlhodobé záväzky okrem municipálneho úveru a postúpenej pohľadávky.

**Prvý municipálny úver: stav k 31.7.2017: 110 409,32 €**

**Postúpená pohľadávka/úver/:** všetky splátky istiny a úrokov postúpenej pohľadávky boli splácané pravidelne mesačne.

**Celkový stav úveru/ZA240038/ k 31.7.2017: 24 232,99 €**

### **3. Kontrola čerpania rezervného fondu v roku 2016**

V roku 2016 sa z rezervného fondu nečerpalo.

**Stav RF k 1.1.2016 26 866,28 €**

**Stav RF k 31.12.2016 39 552,94 €**

Prebytok rozpočtu za rok 2016 činil **7.040,63Eur.**

#### **4. Výber poplatkov za komunálny odpad v roku 2017 – stav k 31.12.2017**

- Celkový predpis poplatkov za komunálny odpad pre rok 2017 (fyzické a právnické osoby spolu) 16 846,96 €
- K 31.12.2017 bolo vybraných pre rok 2017 spolu 16 306,79 €
- Nedoplatok na poplatkoch za KO k 31.12.2017 za rok 2017 činí 540,17 €
- Subjekty, ktoré majú nedoplatky za KO za rok 2017: fyzické osoby 10, právnické osoby 0

V prehľade nie sú zahrnuté nedoplatky z predchádzajúcich období. Tieto obec vymáha exekučne.

#### **5. Kontrola pokladnice Obecného úradu v Hradišti pod Vrátnom**

Za vedenie pokladničných operácií bola zodpovedná pokladníčka, s ktorou Obec uzatvorila dohodu o hmotnej zodpovednosti v zmysle § 182 ZP. Kontrola bola vykonávaná pravidelne, posledná kontrola pokladne bola vykonaná k 31.12.2017. Kontrolovaný subjekt viedol účtovné doklady správne a zrozumiteľne v zmysle § 8 odst.1 Zákona o účtovníctve. Pri kontrole neboli zistené žiadne rozdiely a ani výdaje v hotovosti z pokladne neboli v rozpore s platnou legislatívou.

#### **6. Kontrola plnenia rozpočtu Obce za rok 2017**

Kontrola plnenia rozpočtu bola vykonávaná pravidelne, avšak príjmy ani výdavky neboli počas roka v zhode s plánovaným rozpočtom.

Vzhľadom k tomu, že ekonomická klasifikácia B+K príjmov ani funkčná a ekonomická klasifikácia B+K výdavkov neboli plnené v súlade so schváleným rozpočtom zo dňa 25.11.2016 na rok 2017, boli prijaté a schválené úpravy rozpočtu uznesením OZ zo dňa 24.2., 26.5., 24.8. a 15.12. 2017.

Ďalšie úpravy rozpočtu: 3.11.2017, 13.11.2017, 29.12. a 30.12.17.

Obec hospodárila v roku 2017 s prebytkom + 9 760 Eur.

Celkové hospodárenie Obce a rozbor plnenia príjmov a výdavkov bude predmetom Záverečného účtu za rok 2017.

V Hradišti pod Vrátnom, 23.2.2018

Vypracovala: Mgr. Gabriela Domňáková, kontrolórka Obce

