

Materiál na rokovanie obecného zastupiteľstva obce Košolná

SPRÁVA HLAVNEJ KONTROLÓRKY O KONTROLNEJ ČINNOSTI ZA ROK 2019

V zmysle § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám obecnému zastupiteľstvu obce Košolná Správu hlavnej kontrolórky o kontrolnej činnosti za rok 2019

1. KONTROLNÁ ČINNOSŤ

Mesačná kontrola plnenia rozpočtu obce Košolná

Kontrola plnenia rozpočtu obce Košolná bola vykonávaná v zmysle oprávnení hlavnej kontrolórky vyplývajúcich z § 18d ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p. Zameraná bola na kontrolu hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení obce, kontrolu príjmov, výdavkov a finančných operácií a dodržiavanie ustanovení zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p. a zákona č. 357/20015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p.

Kontrola podmienok poskytnutia dotácie z Environmentálneho fondu

Obec Košolná získala v roku 2019 na základe uzatvorenej zmluvy č. 140871 08U02 o poskytnutí podpory formou dotácie finančné prostriedky z Environmentálneho fondu vo výške 127 597,- Eur. Tieto prostriedky boli použité na rekonštrukciu kotolne materskej školy s príslušenstvom. Hlavná kontrolórka preverila podmienky zmluvy, lehoty a spôsob čerpania poskytnutej dotácie, podmienky vyúčtovania a splnenie povinností príjemcu dotácie.

Kontrola rozpočtových opatrení

Obecnému zastupiteľstvu boli predložené v súlade s § 14 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p. na schválenie nasledovné rozpočtové opatrenia:

- Rozpočtové opatrenia č. 1/2019, 2/2019 – schválené uznesením č. 53/2019 zo dňa 30. 9. 2019

- Rozpočtové opatrenia č. 3/2019, 4/2019 – schválené uznesením č. 54/2019 zo dňa 30. 9. 2019
- Rozpočtové opatrenia č. 5/2019, 6/2019, 7/2019, 8/2019 – schválené uznesením č. 89/2019 zo dňa 11. 12. 2019
- Rozpočtové opatrenia č. 9/2019, 10/2019 – schválené uznesením č. 90/2019 zo dňa 11. 12. 2019

Všetky rozpočtové opatrenia boli vypracované a predložené v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p. V prípade rozpočtových opatrení č. 2/2019, 3/2019, 6/2019 a 9/2019 sa úprava týkala presunu rozpočtových prostriedkov v rámci schváleného rozpočtu, pričom sa nemenia celkové príjmy a celkové výdavky (§ 14 ods. 2 písm. a). Predmetom rozpočtových opatrení č. 1/2019, 4/2019, 5/2019, 7/2019, 8/2019 a 10/2019 bolo povolené prekročenie a viazanie výdavkov (§ 14 ods. 2 písm. c).

2. PRÍPRAVA A TVORBA KONCEPČNÝCH A METODICKÝCH MATERIÁLOV

Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu obce na roky 2019-2021

Na základe analýzy predloženého návrhu rozpočtu obce Košolná na roky 2019 - 2021 hlavná kontrolórka navrhla obecnému zastupiteľstvu na jeho rokovaní dňa 19. 3. 2019 uvedený návrh schváliť. Uvedené stanovisko zobralo obecné zastupiteľstvo na vedomie (uznesenie č. 26/2019).

Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu obce za rok 2018

Na základe analýzy predloženého návrhu záverečného účtu obce za rok 2018 hlavná kontrolórka odporučila obecnému zastupiteľstvu na jeho rokovaní dňa 20.6.2019 uzatvoriť prerokovanie záverečného účtu za rok 2018 s výrokom „celoročné hospodárenie sa schvaľuje s výhradami“. Uvedené stanovisko zobralo obecné zastupiteľstvo na vedomie (uznesenie č. 38/2019).

Vypracovanie plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2019

Plán kontrolnej činnosti na 1. polrok 2019 bol vypracovaný v zmysle § 18 f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p. a obecnému zastupiteľstvu obce Košolná bol predložený na schválenie na jeho rokovaní dňa 6. 2. 2019 (uznesenie č. 15/2019).

Vypracovanie plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2019

Plán kontrolnej činnosti na 2. polrok 2019 bol vypracovaný v zmysle § 18 f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p. a obecnému zastupiteľstvu obce Košolná bol predložený na schválenie na jeho rokovaní dňa 20. 6. 2019 (uznesenie č. 45/2019).

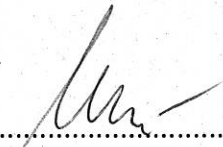
Správa hlavnej kontrolórky o kontrolnej činnosti za rok 2018

Správa o kontrolnej činnosti za rok 2018 bola vypracovaná v zmysle § 18 f ods. 1 písmeno e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p. a bola predložená obecnému zastupiteľstvu obce Košolná, ktoré správu zobralo na vedomie na svojom rokovaní dňa 6. 2. 2019 (uznesenie č. 16/2019).

3. INÉ ÚLOHY

Hlavná kontrolórka sa pravidelne zúčastňovala rokovaní obecného zastupiteľstva.

Vypracovala: Ing. Zuzana Minarovičová, hlavná kontrolórka obce Košolná, dňa 6. 2. 2020


.....

podpis

Prevzal: PhDr. Martin Halaksa, starosta obce Košolná, dňa

.....

podpis