

HLAVNÝ KONTROLÓR OBCE HERTNÍK

Správa o výsledkoch kontroly hlavného kontrolóra (obdobie január – september 2016)

Medzi podstatné úlohy hlavného kontrolóra patrí v súlade s ustanovením § 18f, ods. 1, písm. d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladať správu o výsledkoch kontroly priamo obecnému zastupiteľstvu na jeho najbližšom zasadnutí.

Pre II. polrok 2016 bol obecným zastupiteľstvom schválený plán kontrolnej činnosti Hlavného kontrolóra obce (uzn. č. 17/2016 zo dňa 01. 04. 2016).

Následná finančná kontrola podľa zákona č. 502/2001 Z. z. bola vykonaná na Obecnom úrade Hertník v mesiacoch júl – september 2016 a výsledok z kontroly sa predkladá obecnému zastupiteľstvu.

Kontrolná činnosť bola zameraná na:

- Kontrola hospodárenia obce Hertník, príjem a výdaj finančných prostriedkov (finančné operácie) za III. Q 2016 podľa zákona č. 431/2002 Z. z.
- Kontrola plnenia rozpočtu obce za III. Q 2016 podľa zákona č. 583/2004 Z. z.
- Kontrola bankových výpisov, úhrady záväzkov obce
- Inventarizácia pokladničnej hotovosti a zostatku finančných prostriedkov na bankových účtoch za III. Q 2016

Zistený stav.

Obecný úrad Hertník:

1, Kontrola pokladničnej hotovosti súhlasí so skutočným stavom v pokladni. Inventarizácia v zmysle § 29 ods. 3 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve bola vykonaná: 30. 09. 2016 Evidenčný stav finančných prostriedkov bol: 2 192,60,- EUR, fyzický stav prostriedkov bol: 2 192,60,- EUR. Limit pokladničného zostatku nebol prekročený. Zápis z inventarizačnej komisie je v prílohe.

Zostatok finančných prostriedkov na bankových účtoch k 30. 09. 2016 bol: 21 697,29,- EUR. Výpis hlavnej knihy za účet 221 – Bankové účty je v prílohe.

3, Kontrolou hospodárenia obce za III. Q. 2016 neboli zistené nedostatky. Výdavky OcÚ a stredísk OcÚ sú využité účelne, efektívne a hospodárne podľa následnej finančnej kontroly zákona č. 502/2001 Z. z.

PRÍJEM FINANČNÝCH PROSTRIEDKOV OBCE ZA OBDOBIE 01 – 09/2016

BOL: 243.486,20 EUR

PRÍJEM ZŠ s MŠ: 7.467,57 EUR

SPOLU PRÍJMY: **250.953,77 EUR**

VÝDAJ FINANČNÝCH PROSTRIEDKOV OBCE ZA OBDOBIE 01 – 09/2016

BOL: 80.030,10 EUR

VÝDAVKY ZŠ s MŠ: 89.765,35 EUR
SPOLU VÝDAVKY: **169.795,45 EUR**

4, Kontrolou plnenia rozpočtu obce za III. Q 2016 podľa zákona č. 583/2004 Z. z. neboli zistené nedostatky. Plnenie rozpočtu v prílohe. Správu k plneniu rozpočtu predloží starosta obce.

5, Kontrola bankových výpisov a úhrad záväzkov obce bola vykonaná za obdobie 07 – 09/2016. Obec má záväzky z úverov vo Všeobecnej úverovej banke, a. s. k 30. 09. 2016 vo výške: **133.359,22 EUR.**

Záväzky z neuhradených faktúr „účet 321“ bol k 30. 09. 2016 vo výške: **75,53 EUR.** K úhradám došlých faktúr nemám výhrady.

Celkové zadĺženie obce z úverov (záväzkov z úverov) k 30. 09. 2016 je: 17,58 %

V Hertníku
31. 10. 2016

.....
Ing. Dr. Matúš Pataky, MPH
hlavný kontrolór obce