

## Správa hlavného kontrolóra o kontrolnej činnosti za mesiac apríl, máj a jún 2018.

V uvedenom období som sa vo svojej kontrolnej činnosti riadil plánom práce hlavného kontrolóra obce schváleného obecným zastupiteľstvom v Dobrej Nive. V mesiaci apríl som uskutočnil kontrolu v organizácii Obecné lesy Dobrá Niva s.r.o., ktorej zakladateľom a výlučným majiteľom je obec Dobrá Niva. Kontrolu som zamerlal hlavne na správnosť vedenia účtovných dokladov, vedenie pokladničnej knihy, prehľadnosť vynakladania finančných prostriedkov, uzatvorenie hospodárskych zmlúv, dohody o vykonaní prác a oprávnenosť uskutočnenia finančných operácií. U faktúr a pokladničných dokladoch som kontroloval oprávnenosť použitia finančných prostriedkov a či obsahujú náležitosti predpísané zákonom o účtovníctve vrátane podpisu zodpovednej osoby. Pri kontrole dohôd o vykonaní prác som kontroloval hlavne dodržiavanie ustanovení zákonníka práce. Pravidelne som kontroloval stav pokladne a výšku hotovosti v pokladni a súlade so Zásadami o hospodárení a nakladaní s majetkom obci. Pri kontrole som nezistil porušenie všeobecne záväzných právnych predpisov. Kontroloval som zároveň aj záväzky a pohľadávky v uvedenej organizácii. Zistil som, že faktúra č 162003 vystavená pre firmu Innovia s.r.o. so sídlom v Trnave, ktorej splatnosť uplynula 1.2.2016 je stále neuhradená a do ukončenia kontroly nedošlo ani k jej vymáhaniu súdnou cestou. Dlžná suma je vo výške 3 600.- €. Okrem uvedenej pohľadávky pribudla firme Obecné lesy Dobrá Niva s.r.o. ďalšia faktúra neuhradená v lehote splatnosti a to firmy BH SM s.r.o. Bratislava vo výške 569.- € s DPH, ktorá bola splatná 7.2.2018. V mesiaci máj som uskutočnil kontrolu dodržiavania ustanovení zákona o archivácii na obecnom úrade v Dobrej Nive a organizácií zriadených alebo založených obcou. Pri kontrole som zamerlal pozornosť na správnosť označenia archivovaných dokumentov značkami v zmysle archivačného poriadku obce. Nedostatky som nezistil, archivácia a skartácia dokumentov je uskutočňovaná pravidelne. Kontrola evidencie a plnenia uznesení sa uskutočňuje na zasadnutí obecného zastupiteľstva starostom obce a tvorí súčasť programu rokovania obecného zastupiteľstva. V ukladacej časti na ktorú som pri kontrole zamerlal pozornosť neboli ku dňu kontroly splnené uznesenia a to uznesenie č. 40/2014 v ktorom sa ukladá Jánovi Slosiarikovi vykonať pasportizáciu všetkých obecných budov a ich interiérových priestorov s termínom do konca roka 2015. V mesiaci jún som uskutočnil kontrolu vedenia účtovnej agendy a vynakladania finančných prostriedkov v Základnej škole s materskou školou v Dobrej Nive. Kontrolu som zamerlal na dodržiavanie rozpočtu hlavne vo výdavkovej časti, oprávnenosť použitia finančných prostriedkov, správnosť vedenia pokladničnej knihy a náležitosti faktúr a pokladničných dokladov. Tiež som uskutočnil kontrolu dodávateľských a kúpnopredajných zmlúv. Pri kontrole som nezistil porušenie všeobecne záväzných právnych predpisov. Pravidelne som kontroloval pokladničnú hotovosť, jej výšku a súlad so Zásadami o hospodárení a nakladaní s majetkom obci. Dňa 28.2.2018 som podal podnet na slovenskú stavebnú inšpekciu a jej odpoveď je priložená k správe o kontrolnej činnosti. Dňa 20.11.2017 som podal na okresnú prokuratúru vo Zvolene podnet v súvislosti opravou studne v Mlynskej ulici pre podozrenie zo zneužitia právomoci verejného činiteľa a neodôvodneného obohatenia. V uvedenej veci bolo trestné stíhanie zastavené nakoľko nie je tento skutok trestným činom a nie je dôvod na postúpenie veci. Uznesenie vyšetrovateľa je priložené k správe.

V Dobrej Nive 06.09.2018

-----  
Vladimír Kliment  
hlavný kontrolór obce