

Hlavná kontrolórka Obce Vlachy

Pre riadne zasadnutie

Obecného zastupiteľstva Vlachy

dňa 5.2.2014

K bodu programu číslo:

Názov dokumentu :

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky za september až december 2013

Predkladá:

Návrh na uznesenie:

Ing. Marta Malíčková

Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie

Hlavná kontrolórka Obce Vlachy

Správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky

Obce Vlachy za september až december 2013

Vypracovala:

Ing. Marta Malíčková

Vlachy, dňa 27.1.2014

Hlavná kontrolórka Obce Vlachy

V súlade s § 18f ods. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov

p r e d k l a d á m

Obecnému zastupiteľstvu Obce Vlachy

S p r á v u

o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce za obdobie september - december 2013.

V uvedenom období som pokračovala v práci najmä podľa plánu kontrolnej činnosti pre obdobie 2. polroka 2013, schváleného uznesením Obecného zastupiteľstva č. 44/2013/07 zo dňa 26.6.2013. Vykonala som nasledovné kontroly, činnosti a zisťovania:

1.) Kontrola výberu daní z nehnuteľností, dane za psa a poplatky za TKO.

Plánovaná kontrola, zameraná na kontrolu rozhodnutí a zistenie aktuálneho stavu vo výbere daní z nehnuteľností, dane za psa, poplatky za TKO hlavne za obdobie roku 2013, ale aj minulé obdobia.

Nedoplatky spolu k 1.10.2013 boli vo výške 228,50 €, z toho nedoplatky na TKO 96,79 € a nedoplatky na dani z nehnuteľnosti 131,71 €, nedoplatky na dani za psa nie sú. Viac podrobností v zázname HK 2013/12.

2.) Kontrola odberateľských a dodávateľských faktúr za obdobie 1.1.2013-30.9.2013.

Plánovaná kontrola bola zameraná na správne vystavovanie, účtovanie a uhrádzanie odberateľských faktúr a tiež správnosť dodávateľských faktúr a ich účtovanie.

Za kontrolované obdobie bolo vystavených 10 odberateľských faktúr v celkovej sume 13 994,75 €, všetky boli uhradené do konca októbra. Dodávateľských faktúr bolo spolu 151, uhrádzajú sa v lehote splatnosti. Konkrétne zistenia sú v zázname HK 2013/13.

3.) Kontrola uznesení zo zasadnutí obecného zastupiteľstva.

Kontrola bola zameraná na zistenie aktuálneho stavu v plnení jednotlivých uznesení, ktoré prijalo obecné zastupiteľstvo na svojich zasadnutiach v roku 2012 a 2013.

Za sledované obdobie prijalo obecné zastupiteľstvo spolu 177 uznesení. Väčšina uznesení je splnená, nie všetky však určujú jednoznačne zodpovednosť a hlavne chýbajú termíny plnenia. Podrobnosti sú v zázname HK 2013/14, nesplnené uznesenia sú v prílohe tohto záznamu. Výsledky kontroly boli prejednávané na zasadnutí OZ dňa 11.12.2013.

4.) Priebežná kontrola rozpočtu obce k 31.10.2013.

Kontrola plánovaná podľa plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra.

Kontrolou bolo zistené, že celkové príjmy sa splnili na 85 % a celkové výdavky na 78 %. Bližšia analýza príjmov aj výdavkov je v zázname HK 2013/15.

5.) Kontrola pokladničných operácií za 3. štvrťrok 2013, inventúra pokladne.

Ďalšia plánovaná kontrola zameraná na príjmové a výdavkové operácie uskutočnené v pokladni za III. štvrťrok 2013, kontrola pravidelnej inventúry pokladne.

Všetky doklady boli skontrolované, inventúra bola vykonaná 31.7.2013, rozdiely neboli zistené. Nedostatky neboli zistené, podrobnosti v zázname HK 2013/16.

6.) Stanovisko k návrhu rozpočtu obce na roky 2014-2016.

Programový rozpočet obce Vlachy na rok 2014 a roky 2015-2016 bol predmetom riadneho zasadnutia obecného zastupiteľstva 11.12.2013.

Odborné stanovisko k návrhu rozpočtu bolo vypracované a následne zobrať na vedomie zastupiteľstvom na uvedenom zasadnutí.

7.) Vypracovanie Plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2014.

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky bol vypracovaný a aj zverejnený na web stránke obce. Následne bol schválený zastupiteľstvom obce uznesením číslo 89/2013/12 dňa 11.12.2013.

8.) Účasť sa zasadnutí obecného zastupiteľstva a komisií

Hlavná kontrolórka sa v hodnotenom období zúčastnila štyroch zasadnutí OZ, a tiež dvoch zasadnutí finančnej komisie. Finančná komisia sa na svojich zasadnutiach zaoberala hlavne návrhom rozpočtu obce na roky 2014 až 2016.

9.) Účasť sa školeniach

Hlavná kontrolórka sa tiež zúčastnila školenia „Ako správne tvoriť, prijímať, schvaľovať a kontrolovať uznesenia a zápisnice z obecného zastupiteľstva, obecnej rady a komisií,“ ktoré organizovalo RVC Štrba. Uvedené školenie bolo prínosom pre ďalšiu prácu, bola z neho vypracovaná správa.