

# Hlavná kontrolórka Obce Vlachy

---

Pre riadne zasadnutie

Obecného zastupiteľstva Vlachy

dňa 21.9.2016

K bodu programu číslo:

Názov dokumentu:

**Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky za september 2015 až august 2016**

Predkladá:

Ing. Marta Malíčková

Hlavná kontrolórka Obce Vlachy

Návrh na uznesenie:

**Obecné zastupiteľstvo berie na vedomie**

Správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky

Obce Vlachy za september 2015 až august 2016

Vypracovala:

Ing. Marta Malíčková

Vlachy, dňa 6.9.2016

## **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 2015 - august 2016.**

V uvedenom období som pokračovala v práci podľa plánu kontrolnej činnosti pre obdobie II. polroka 2015, schváleného uznesením Obecného zastupiteľstva č. 17/3/2015 zo dňa 17.6.2015 a podľa plánu kontrolnej činnosti na obdobie I. polroka 2016, ktorý bol schválený uznesením Obecného zastupiteľstva č. 41/6/2015 zo dňa 16.12.2015. Vykonala som nasledovné kontroly, činnosti a zisťovania:

#### 1.) Kontrola výberu daní a TKO za rok 2015

Nedoplatky za dane z nehnuteľností sú vo výške 76,13 €, nedoplatky TKO sú 104,39 €. Celkom nedoplatky za rok 2015 sú vo výške 180,52 €. Okrem toho nedoplatky z minulých období sú 232,39 €. Spolu všetky nedoplatky sú 412,91 €. Konkrétne zistenia sú v zázname HK 2015/06.

#### 2.) Kontrola pokladničných operácií za 3. a 4. štvrťrok 2015.

Plánovaná kontrola zameraná na hospodárenie s finančnými prostriedkami obce za III. a IV. štvrťrok 2015, kontrola pravidelnej inventúry pokladne.

Všetky doklady boli skontrolované, inventúra bola vykonaná 31.12.2015. Vykonanou následnou finančnou kontrolou neboli zistené nedostatky pri hospodárení s finančnými prostriedkami obce, podrobnosti v zázname HK 2015/07 a v zázname HK 2015/11.

#### 3.) Kontrola dodávateľských faktúr za obdobie 1.1.2015-31.12.2015.

Plánovaná kontrola bola zameraná na správnosť dodávateľských faktúr a ich účtovanie.

Za rok 2015 bolo prijatých 300 dodávateľských faktúr v celkovej sume 98 327,75 €, z toho bolo uhradených 93 751,60 € a neuhradených za 4 576,15 € (majú splatnosť v januári 2016). Podrobnejšie v zázname HK 2015/08.

#### 4.) Kontrola poskytnutých dotácií v roku 2015

V roku boli poskytnuté dotácie 2 subjektom a to Futbalový klub Vlachy a CVČ Liptovský Mikuláš. Prostriedky boli poslané na účet a následne uvedenými subjektami aj zúčtované v zmysle schválených zmlúv.

Bližšie podrobnosti o poskytnutí a čerpaní prostriedkov sú v zázname HK 2015/09.

5.) Kontrola zameraná na kompletnosť zverejňovania zmlúv, objednávok a faktúr z roku 2015 na internetovej stránke obce

Kontrola plánovaná podľa plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra.

Kontrolou bolo zistené, že uvedené dokumenty sú zverejňované na dvoch miestach. Na internetovej stránke obce [www.obecvlachy.sk](http://www.obecvlachy.sk) / Samospráva / Povinné zverejnenie sú zverejnené zmluvy. Na stránke [www.obecvlachy.sk/samospravaonline](http://www.obecvlachy.sk/samospravaonline) sú umiestnené faktúry a objednávky.

Konkrétne zistenia kontroly sú v zázname HK 2015/10.

6.) Kontrola čerpania rozpočtu obce k 31.12.2015.

Kontrola plánovaná podľa plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra.

Kontrolou bolo zistené, že celkové príjmy k 31.12.2015 sa splnili na 88 % a celkové výdavky na 86 %. Bližšia analýza príjmov aj výdavkov je v zázname HK 2016/01 a najmä v prílohe k záznamu HK 2016/01.

7.) Kontrola pokladničných operácií za 1. štvrtrok 2016.

Plánovaná kontrola zameraná na hospodárenie s finančnými prostriedkami obce za I. štvrtrok 2016.

Všetky doklady boli skontrolované. Vykonanou následnou finančnou kontrolou neboli zistené nedostatky pri hospodárení s finančnými prostriedkami obce, podrobnosti v zázname HK 2016/02.

8.) Kontrola čerpania rozpočtu obce k 30.06.2016.

Kontrola plánovaná podľa plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra.

Kontrolou bolo zistené, že celkové príjmy k 30.06.2016 dosiahli 133.710 €, čo je 57 % a celkové výdavky na 109.872, to je 47 %. Podrobnejšia analýza príjmov aj výdavkov je v zázname HK 2016/03.

9.) Predloženie správy o činnosti hlavnej kontrolórky obce za obdobie február až august 2015.

Na zasadnutí OZ 16.9.2015 bola preložená správa o činnosti HK za uvedené obdobie, OZ ju zobralo na vedomie uznesením č. 24/4/2015.

10.) Stanovisko k návrhu rozpočtu obce na roky 2016-2018.

Programový rozpočet obce Vlachy na rok 2016 a následne na roky 2017-2018 bol predmetom riadneho zasadnutia obecného zastupiteľstva 16.12.2015.

Odborné stanovisko k návrhu rozpočtu bolo vypracované hlavnou kontrolórkou a zobrať na vedomie zastupiteľstvom na uvedenom zasadnutí uznesením č. 39/6/2015.

11.) Vypracovanie návrhu plánu činnosti hlavnej kontrolórky obce na 1. polrok 2016

Na zasadnutí OZ dňa 16.12.2015 bol predložený návrh plánu činnosti hlavnej kontrolórky na 1. polrok 2016. Zasadnutie schválilo predložený návrh uznesením č. 41/6/2015.

12.) Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu za rok 2015.

Odborné stanovisko k návrhu záverečného účtu za rok 2015 bolo vypracované a predložené na zastupiteľstve OZ dňa 22.6.2016, ktoré ho zobralo na vedomie uznesením č. 13/4/2016.

13.) Vypracovanie návrhu plánu činnosti hlavnej kontrolórky obce na 2. polrok 2016

Na zasadnutí OZ dňa 22.6.2016 bol predložený návrh plánu činnosti hlavnej kontrolórky. Bol schválený uznesením č. 19/4/2016.

14.) Účasť sa školeniach

Hlavná kontrolórka sa zúčastnila v Poprade dňa 22.2.2016 školenia „Predmet a rozsah kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce“, ktoré organizovalo RVC Štrba.

15.) Účasť sa zasadnutiach obecného zastupiteľstva

Hlavná kontrolórka sa v hodnotenom období zúčastňovala na zasadnutiach OZ.