

SPRÁVA O KONTROLNEJ ČINNOSTI ZA ROK 2014

V zmysle zákona č. 369/1990 Zb. v znení neskorších predpisov § 18 f, bod 1 e

PREDKLADÁM

Správu o kontrolnej činnosti za rok 2014 Obecnému zastupiteľstvu Veľké Lovce.

Počas roka 2014 priebežne v zmysle § 18 f, bod 1 d , boli podané správy o vykonaných kontrolách vždy pri najbližšom zasadnutí Obecného zastupiteľstva Veľké Lovce.

Kontroly boli vykonané v zmysle plánu kontrolnej činnosti na I. a II. polrok 2014, Plán KČ na I. polrok 2014, OZ dňa 13.12.2013 berie na vedomie

uzn.č.IV/2013 pod bodom B-6

Plán KČ na II.polrok 2014 OZ dňa 30. 5. 2014 schvaľuje.

uzn. č. III/2014 bod A-5

Počet kontrol a spôsob zdokladovania.

Za rok 2014 bolo prevedených 28 kontrol z ktorých boli spísané správy a záznamy, ktoré boli po skončení kontroly prejednané s pracovníkom, ktorého agendy sa kontrola týkala a správa alebo záznam je založený 1 x v mojej agende, taktiež v agende kde bola kontrola prevedená a 1 x z každej kontroly bol predložený záznam cez USB kľúč pre starostu obce Ing. Libora Kráľa a ak sa kontrola týkala agendy ZŠ s MŠ bola kópia záznamu daná na vedomie i riaditeľovi ZŠ s MŠ RNDr. Jozefovi Záhumenském

Prehľad vykonaných kontrol a úlohy vyplývajúce z kontrol.

I-kontroly vykonávané od zasadnutia OZ 13.12.2013 do 21.2.2014

č.30-Kontrola účtu Prima banka č.účtu 2304822002/5600 za rok 2013

č.1- Kontrola vyúčtovania dotácií z rozpočtu obce za rok 2013-poskytnutá pre Ľudový dom bývania a dodatok č.1 ku kontrole pod č.1/2014

č.2-Kontrola vyúčtovania dotácií, poskytnutých pre TJ Veľké Lovce v roku 2013

č.3-Kontrola vyúčtovania dotácií pre ostatné subjekty z rozpočtu obce za rok 2013

č.4-Kontrola pokladničných dokladov v ZŠ s MŠ Veľké Lovce za II.polrok 2013

č.5-Príjmy a výdavky za rok 2013-kontrola podľa výkazu FIN 1-12

Spracovanie -Správy o kontrolnej činnosti za rok 2013 predložená 11.2.2014

Priebežná správa pod č. I/2014 bola podaná na zasadnutí 21.2.2014

Uvedenými kontrolami pod č. 1 a č. 2 boli dané úlohy bližšie podané v I.priebežnej správe ktoré úlohy následne boli prevedené.-usporiadanie vyúčt.dotácií.

Ostatné vykonané kontroly boli bez nedostatkov.

II.kontroly vykonávané od 21. 2. 2014 do 30. 5. 2014

Prehľad vykonaných kontrol a úlohy vyplývajúce z kontrol.

č.6 - kontrola inventarizácie majetku a záväzkov k 31. 12. 2013 za OBEC

č.7 - kontrola dodržiavania predpisov pokladňa OBEC za IV. Q 2013

č.8 - kontrola inventarizácie majetku a záväzkov k 31. 12. 2013 v ZŠ s MŠ

č.9 - kontrola vymáhania nedoplatkov, stav pohľadávok k 31. 12. 2013

č.10-kontrola pokladničných dokladov OBEC za I. Q 2014

č.12-kontrola účtovné doklady základná škola s materskou školou za rok 2013

Priebežná správa pod č. II/2014 bola podaná na zasadnutí 30.5.2014

Boli dané úlohy na doplnenie pri kontrole č.7-doloženie dokladu ,č.10-úloha vykonávať PFK a úloha doložiť VPD č.8 výplata mzdy v sume 394,20 €

Tieto úlohy už boli splnené.

Ostatné kontroly v II. priebežnej správe boli bez nedostatkov.

Okrem vykonaných kontrol bolo prevedené:

Vypracovanie stanoviska k ZÁVEREČNÉMU ÚČTU obce za rok 2013-predloženie OZ

Vypracovanie PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI na II. polrok 2014 -predloženie OZ

Verejný obstarávanie -novela smernice o VO rozpracovanie v dôsledku novely zákona č.25/2006 /táto bola predložená na Obecnej rade avšak návrh bol aby sa prijala až neskôr po nadobudnutí väčších skúseností – doteraz máme starú smernicu /

III.kontroly vykonávané od 30. 5. 2014 do 28. 8. 2014

Prehľad vykonaných kontrol a úloh:

č.11-kontrola **bežný účet I. Q 2014 obec, obch dokladov, kontrola prijatých faktúr**

č.13-kontrola **kuchynský účet, pokladňa kuchyňa rok 2014**

č.14-kontrola **zápisníc zo zasadnutia OZ za rok 2013**

č.15-kontrola **tvorba a čerpanie sociálneho fondu za obec, I.polrok 2014**

č.16-kontrola **podania súhrnnej správy o hospodárení v ZŠ s MŠ za kal. rok 2013**

č.17-kontrola **dodržiavania stanovených poplatkov podľa cenníka /rok 2014/ obec**

č.18-kontrola **pokladničné doklady za II. Q 2014-obec**

Priebežná správa pod č. III/2014 bola podaná na zasadnutí 28.8.2014

Úloha z kontroly č.14-vyhotovovanie zápisníc samostatne v zmysle doporučenia RVC Nitra dané na sledovanie v uznesení ešte neriešené..

Úloha daná z kontroly č. 11

doplniť na webovú stránku pri zverejňovaní faktúr-suma je konečná , v prípade, že dodavateľ je platiteľ DPH, suma obsahuje zákonom stanovenú sadzbu DPH.

/úloha už splnená.

Ostatné kontroly boli bez nedostatkov.

Okrem uvedených kontrol som spracovala návrh VZN č. 1/2014, VZN č.2/2014

IV.kontroly vykonávané od 28. 8. 2014 do 12. 12. 2014

č.19-Kontrola účt.dokladov bežný účet II. Q 2014-obch a zverejňovanie faktúr za obec

č.20-Kontrola- majetok obce-hospodárenie, dodržiavanie zásad hospodárenia s majetkom.

č.21-Kontrola VZN, dodržiavanie a tvorba VZN

č.22-Kontrola pokladničných dokladov III. Q 2014-dodržiavanie zákona č.394/2012-obec

č.24-Kontrola dodržiavania zákona č.283/2002 v z.n.p.-cestovné náhrady v ZŠ s MŠ r-2014

č.25-Kontrola v ZŠ s MŠ pokladničné doklady I. polrok 2014

č.26-Kontrola v ZŠ s MŠ sociálny fond rok 2014 tvorba a čerpanie

č.27-Kontrola účtu Prima banka rok 2014, čerpanie úveru /obec/

č.23-Kontrola účtovných dokladov bežný účet III. Q 2014-kontrola faktúr

Kontrola účtovných dokladov bežný účet IV. Q 2014 za obec – kontroly v čase zasadnutia prebiehali výsledok bude zahrnutý do I.priebežnej správy rok 2015

Priebežná správa pod č. IV/2014 bola podaná na zasadnutí OZ 12. 12. 2014

1. Úlohy z **kontroly č.20**-doporučenie zo školenia o majetku sumarizovať nepotrebný majetok-podľa vyjadrenia starostu bude pri najbližšej inventarizácii vypracovaný zoznam nepotrebného majetku mimo pozemkov.

- Táto úloha bude sledovaná v kontrole plnenia uznesenia.
2. uzn. OZ č. IV/2013 schválený prenájom pre Huslicová Vlasta, Jozef Németh a zmluva nie je zverejnená. úloha splnená zmluva uzatvorená a zverejnená /podaná informácia o splnení úlohy dňa 28.1.2015./
 3. Riešenie pohľadávok exekúciou vyjadrenie starostu-do marca 2015 sa vypracuje zosumarizovanie pohľadávok vhodných k exekúcii a bude sa vymáhať.
Bude sledované v kontrole plnenia uznesenia.

Úloha z kontroly č.24 vyúčtované viac-úloha usporiadať do konca roka.-splnené
Úloha z kontroly č.21-zosúladienie so zákonom vymenované VZN bude sledované
Ostatnými kontrolami nebolo zistené porušenie osobitne záväzných predpisov ani interných predpisov.

Okrem horeuvedených kontrol bol vypracovaný:

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na I. polrok 2015

Spracovala som návrh VZN č.3/2014, návrh VZN č.4/2014-zatiaľ nevyložené VZN-musí byť predložené na úrad kontroly potravín.

Vypracovala som stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu obce na roky 2015-2017.

V roku 2014 okrem prevedených kontrol, vypracovaných návrhov plánov KČ, návrhov VZN a stanovísk k záverečnému účtu a stanoviska k návrhu rozpočtu
Predkladala som kontrolu plnenia uznesení na každom zasadnutí OZ.

V roku 2014 som sa zúčastnila školení

Seminár RVC Nitra – Verejné obstarávanie

Odbornej konferencii pre hlavných kontrolórov v apríli 2014 cez RVC Martin

téma-Novela zákona č.523/2004 z.z. č.583/2004 z.z.. Procesný postup kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce. Nakladanie s majetkom obce.

Svoje znalosti si samostatne dopĺňujem neustálym študovaním novely zákonov .

Úlohou hlavného kontrolóra podľa zákona č. 369/1990 Zb. v znení neskorších predpisov § 18 bod 2 je zúčastňovať sa na zasadnutiach obecného zastupiteľstva a obecnej rady s hlasom poradným.

V roku 2014 som sa pravidelne zúčastňovala na uvedených zasadnutiach.

Počas roku 2014 som kontrolovala úpravy rozpočtu a o jednotlivých zmenách som si viedla evidenciu.

Uvedená správa o kontrolnej činnosti za rok 2014 je zameraná na informáciu o prevedených kontrolách a úlohách z uvedených kontrol . Podrobné výsledky kontrol boli podávané v priebežných správach na zasadnutiach Obecného zastupiteľstva Veľké Lovce počas roka 2014.

Vypracovala: Rapavá Mária, hlavný kontrolór obce Veľké Lovce

Veľké Lovce dňa 29. januára 2015

