

Priebežná správa pre Obecné zastupiteľstvo Veľké Lovce podaná v zmysle zákona č. 369/1990 Zb. § 18 f – 1d/

Č.PRIEBEŽNEJ SPRÁVY IV/2014-kontroly vykonané september, október, november, december

Kontroly vykonané od posledného zasadnutia obecného zastupiteľstva v zmysle plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2014, plán schválený uzn. OZ č. III/2014 /30. 5. 2014 A-bod 5.

Prehľad vykonaných kontrol a úloh:

- č.19-Kontrola účt.dokladov bežný účet II. Q 2014-obeh 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 -prebiehajú kontroly /správa bude podaná po ukončení/

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

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

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

Predmetom kontroly bolo prekontrolovanie bankových výpisov za apríl, máj, jún -jednotlivé operácie sú vyznačené od č.254 až 599, denník za uvedené obdobie je priložený-vedenie v účtovnom denníku zodpovedá zákonu č.431/2002 v z.n.p. § 10.

Prekontrolované boli faktúry od č.101 po č.182, obeh dokladov zodpovedá I-smernici.

Zverejňovanie faktúr za uvedené obdobie je v zmysle zákona č.211/2000 z.z. § 5b ods.1 písm b.

Výberovým spôsobom bola prevedená kontrola vykonania PFK-bola vykonaná v súlade s § 9 zákona č.502/2001 v z.n.p.

Záver kontroly: uvedenou kontrolou neboli zistené nedostatky.

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

Zameraná kontrola na – I. Hospodárenie s majetkom

Prekontrolované bolo vedenie majetku v účtovníctve-predpis dodržaný

Bola prevedená kontrola vypracovania zásad hospodárenia, podľa zákona č.138/1991 § 9 kde Obecné zastupiteľstvo určuje zásady hospodárenia – obec má vypracované zásady, ktoré nadobudli účinnosť 27.9.2013.

Bola prevedená kontrola podľa § 9a ods.8 písm.e a ods.9 písm c/ - schvaľovanie dôvodov osobitného zreteľa /zákon 138/1991/

-bolo prekontrolované zverejňovanie zámerov -kontrola výberom – úradná tabuľa prekontrolované je v zmysle predpisu .

Strana č.1

Prekontrolované:

II. Majetkové postavenie obce

III. zameranie sa na vnútorný predpis hospodárenia - čl.10 bod 3-vymáhanie pohľadávok exekúciou.

IV. Prevody a prenájmy

IV. Vykonávanie inventarizácie

V. Hmotná zodpovednosť pracovníkov

Záver kontroly:k časti kontroly II-V.

Bolo prerokovanie zistených nedostatkov v zápisnici:

1. Uzatvorenie zodpovednosti za prevzaté služobné motorové vozidlo-doplnené počas kontroly /vozidlo Avia/
-na vozidlo škoda Oktávia pripravené na podpis „potvrdenie o prevzatí zverených hodnôt.
2. Doporučenie zo školenia o majetku sumarizovať nepotrebný majetok-podľa vyjadrenia starostu bude pri najbližšej inventarizácii vypracovaný zoznam nepotrebného majetku mimo pozemkov.
3. K prípadu pod č.5 tabuľky-Západosl.distr. a.s. /predaj/ odd-pozemkov parc. 2050/18, 9 m2, 2050/19-9 m2, chýba dátum schválenia zámeru uznesenie nebolo schválený uzn-III/2013 priamo predaj. -nedodržaný postup
4. uzn. OZ č. IV/2013 schválený prenájom pre Huslicová Vlasta, Jozef Németh a zmluva nie je zverejnená.
5. Riešenie pohľadávok exekúciou vyjadrenie starostu-do marca 2015 sa vypracuje zosumarizovanie pohľadávok vhodných k exekúcii a bude sa vymáhať.

č.21-Kontrola VZN, dodržiavanie a tvorba VZN

a/kontrola tvorby povinných VZN -úlohy z upozornenia prokurátora

b/kontrola vybraných VZN -dodržiavanie-vybrané VZN č.1/2008 čl.8 bod č.2-dodržiava sa

Záver:

zostáva k bodu a/úlohy z upozornenia prokurátora

zosúladiť so zákonom VZN č. 4/2012 o miestnych daniach

zosúladiť so zákonom VZN č.2/2012 o organizácii miestneho referenda, VZN č.2/2011

o nakladaní s komunálnym a stav.odpadom

Dve VZN o trhových miestach a poriadku z r.1998 a r.1997-už spracovaný návrh pod č.

4/2014 -postúpiť na vydanie súhlasného stanoviska príslušného orgánu úradnej kontroly

potravín

odstrániť formálne nedostatky VZN č.1/2012 o umiestňovaní volebných plagátov

VZN č.1/2011-o pravidlách času predaja

Nesplnené úlohy je potrebné priebežne vypracovávať a predložiť na schválenie OZ.

č.22-Kontrola pokladničných dokladov III. Q 2014-

kontrolované-príloženie dokladov k príjmom a výdavkom,overenie dodržania

pokladničného limitu,obeh dokladov v zmysle I-smernice, vykonávanie PFK.

Bola spísaná zápisnica o prerokovaní správy :úlohy vyplývajúce z kontroly boli splnené

Záver: kontrola po doplnení úloh je bez nedostatkov

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

V troch prípadoch pri vyúčtovaní stravného bolo nesprávne určené časové pásmo a tým

vyúčtované viac-úloha usporiadať do konca roka. Ostatné kontrolované vyúčtovania sú správne.

č.25-Kontrola v Zš s Mš pokladničné doklady I. polrok 2014

Prekontrolované pokladničné doklady základná škola, materská škola, školská kuchyňa a školská jedáleň, školský klub detí – podrobnosti zamerania kontroly sú v zázname
Záver: nebolo zistené porušenie osobitne záväzných predpisov ani interných predpisov.

č.26-Kontrola v Zš s Mš sociálny fond rok 2014 tvorba a čerpanie .

Zš s Mš má kolektívnu zmluvu tvorí fond v zmysle I-smernice 1,25 % zo základu na určenie prídelu.
Čerpanie majú vykladané občerstvenie ku dňu učiteľov, príspevok na cestovné do zamestnania, vstupenky na COUNTRY festival, poskytujú pre zamestnancov príspevok vo výške 0,50 |€ na jeden jedálny kupón v zmysle kolektívnej zmluvy.
Prekontrolované boli výpisy, taktiež účtovný denník.
Záver: Nedostatky neboli zistené

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

Boli prekontrolované príjmy a výdavky výberovým spôsobom, bola prevedená kontrola faktúr zameranie na vykonanie predbežných finančných kontrol.
Kontrolou zistené, že sa dodržiava zákon č.502/2001 Z.z. § 9.
Zverejňovanie faktúr je v zmysle zákona č.211/2000 § 5b odst.1 b.
Čerpanie úveru v roku 2014 bolo vo výške 334 346,93 € na úhradu faktúr na polyfunkčný objekt , splátka úveru za rok 2014 vo výške 30 744,00 € /k 25.9.2014/
Plánovaný úver podľa úverovej zmluvy vo výške 410 000,00 € bol výčerpaný .
CELKOM ZA POLYFUNKČNÝ OBJEKT
Prehľad čerpania a splácania úveru /čerpanie do 10.10.2014, splátka k 25.9.2014/

Rok	Čerpanie	Splátka	Zostatok
2012	62 080,93	3 416,00	58 664,93
2013	13 572,14	40 992,00	31 245,07
2014	334 346,93	30 744,00	334 848,00
spolu	410 000,00	75 152,00	x

Záver:Kontrolou nebolo zistené porušenie osobitne záväzných predpisov ani interných predpisov.

Rapavá Mária, hlavný kontrolór
Veľké Lovce dňa 27. 11. 2014

Rapavá Mária

Obecný úrad Veľké Lovce			
Dátum	- 1. DEC 2014		
Podacie číslo:	Číslo spisu:	RZ:	ZH:
454			
Príhľadník:	Vybavuje	02	