

OBEC UHORSKÁ VES

Materiál na rokovanie obecného zastupiteľstva

Obecné zastupiteľstvo
Dňa 31.1.2014

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Uhorská Ves za rok 2013

Predkladá:

Ing. Marta Gutraiová
Hlavná kontrolórka

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodovú správu
3. Správu o kontrolnej činnosti HK Obce Uhorská Ves za rok 2013

Spracovateľ:

Ing. Marta Gutraiová
Hlavná kontrolórka

Podpis predkladateľa:

1. Návrh na uznesenie

K bodu programu: Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Uhorská Ves za rok 2013

Obecné zastupiteľstvo po prerokovaní predloženého materiálu:

I. berie na vedomie:

správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Uhorská Ves za rok 2013.

2. Dôvodová správa

V súlade so schváleným plánom kontrolnej činnosti hlavná kontrolórka Obce Uhorská Ves spracovala informatívnu správu o výsledkoch kontrol, o zistených nedostatkoch a o prijatých opatreniach na ich odstránenie.

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Uhorská Ves za rok 2013

Hlavná kontrolórka (ďalej len HK) obce bola Obecným zastupiteľstvom zvolená do svojej funkcie 30.11.2011, uznesením č. 73. Činnosť HK v obci Uhorská Ves je vykonávaná na pracovný úväzok 5 hodín týždenne. Kontrolnú činnosť v roku 2013 vykonávala v zmysle § 18 zákona 369/1990 Zb. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a podľa schválených Plánov kontrolnej činnosti HK na I. a II. polrok 2013, ktoré boli zamerané na nasledovné oblasti:

1. - Kontrola plnenia uznesení OZ
2. - Kontrola čerpania rozpočtu a dodržiavanie pravidiel rozpočtového hospodárenia
3. - Kontrola hospodárnosti, účinnosti a efektívnosti výdavkov rozpočtu
4. - Kontrola pokladničných operácií, stavu hotovosti a dodržiavania pokladničných limitov
5. - Kontrola výberu miestnych daní a miestnych poplatkov
6. - Kontrola evidencie tvorby a používania fondov obce
7. - Kontrola evidencie majetku - pozemky (vo väzbe na listy vlastníctva)
8. - Kontrola stavu záväzkov a pohľadávok
9. - Kontrola vyúčtovania dotácií poskytnutých na základe § 7 zákona č. 2583/2004 Z.z. na podporu všeobecne prospešných služieb a verejnoprospešných účelov za obdobie január-december 2012 a I. polrok 2013.

Priebežne sa HK venovala príprave a účasti na zasadnutiach OZ, konzultovala odborné oblasti so štatutárom obce a zamestnancami obce, zúčastnila sa školenia pre oblasť finančnej kontroly, aktívne sa podieľala na vypracovaní interných smerníc, vykonávala kontroly a spracúvala správy o výsledkoch kontrol, spracúvala odborné stanoviská (napr. k záverečnému účtu za rok 2012, k návrhu rozpočtu obce na rok 2014, vypracovala a predložila na schválenie OZ návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2014).

Jednotlivé oblasti boli kontrolované podľa plánu a výsledky kontrolných zistení boli spracované formou polročných správ, ktoré boli predložené a prerokované v OZ Uhorská Ves. Polročné správy boli vypracované na základe jednotlivých správ o kontrole a protokolov o kontrole. Protokoly z kontrol tvoria prílohu tejto správy.

Kontrolnou činnosťou boli zistené dva nedostatky:

1. Obec nevypracovala Monitorovaciu správu a hodnotenie programového rozpočtu za I. polrok 2013. Na odstránenie tohto nedostatku štatutár obce prijal opatrenie pre rok 2014. Vzhľadom k tomu, že rozpočet obce Uhorská Ves pre rok 2014 nebol schválený ako programový, toto opatrenie už bude v roku 2014 neaktuálne.
2. Obec v I. polroku prekročila ku kontrolovaným dátumom pokladničný limit, schválený v smernici vo výške 300€. Štatutár prijal opatrenie a s účinnosťou od 1.7.2013 bol pokladničný limit upravený na 1 000 €. **Kontrolou v II. polroku bolo konštatované dodržanie schváleného pokladničného limitu.**

Protokol č. 2/HK/2013

o kontrole čerpania rozpočtu a dodržiavanie pravidiel rozpočtového hospodárenia v obci Uhorská ves v I. polroku 2013 , ktorá bola vykonaná v období jún-september 2013

Kontrolou boli zisťované nasledovné skutočnosti:

- rozpočet a rozpočtové opatrenia
- dodržiavanie vnútorného členenia rozpočtu

kontrolovaným zisteniam neboli uplatnené námietky k ich pravdivosti a úplnosti. Kontrolou boli zistené nedostatky. Na odstránenie zistených nedostatkov kontrolovaný subjekt v stanovenom termíne, k 16.9.2013 prijal opatrenia, plnenie ktorých HK obce následne skontroluje v rámci samostatnej kontroly.

Materiál o výsledku kontroly bude predložený na rokovanie Obecnému zastupiteľstvu v Uhorskej Vsi formou správ o kontrolnej činnosti HK v roku 2013.

V Uhorskej Vsi , 16.9.2013

Ing. Marta Gutraiová
hlavná kontrolórka obce

Ku kontrolovaným zisteniam nemám námietky.

Vladimír Multáň
starosta obce