

# **S p r á v a   o   k o n t r o l n e j   č i n n o s t i   z a   r o k**

## **2 0 1 5**

V súlade s ustanovením § 18d ods. 1. písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov bol obecnému zastupiteľstvu predložený návrh plánu kontrolnej činnosti na I. aj II. polrok 2015. Obecné zastupiteľstvo na svojom zasadnutí dňa 10.12.2014 schválilo návrh kontrolnej činnosti na I. polrok 2015 a na zasadnutí dňa 4.08.2015 schválilo návrh kontrolnej činnosti na II. polrok 2015.

Na základe schválených plánov, kontrolná činnosť v roku 2015 vykonávaná miestnou kontrolórkou obce bola zameraná na nasledovné oblasti:

- kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva II. polrok 2014
- námatková kontrola vedenia pokladničnej agendy
- kontrola dodržiavania zákonností pri evidencii došlých faktúr za rok 2014
- kontrola úhrad daní a poplatkov od obyvateľov za I. polrok 2015
- kontrola dodržania splatnosti úhrad faktúr za I. polrok 2015
- kontrola cestovných náhrad rok 2015

## Dodržiavanie zákonností pri evidencii a úhradách došlých faktúr, pri vedení pokladničnej agendy, vyúčtovanie cestovných náhrad

Účtovné doklady, došlé a odoslané faktúry, pokladničné doklady príjmové, výdavkové ako aj interné doklady sú vedené v príslušných knihách a priebežne zaradené do účtovnej evidencie v období s ktorým časovo aj vecne súvisia v súlade s § 3 zákona o účtovníctve. Všetky doklady obsahujú náležitosti podľa § 10 zákona o účtovníctva.

Splatnosť faktúr v prevážnej miere bola dodržaná, písomná upomienka za omeškanie bola v jednom prípade avšak bez finančného postihu.

Stav a pohyb finančných prostriedkov v hotovosti sa účtuje na základe zápisov v pokladničnej knihe.

Inventarizáciu pokladničnej hotovosti vykonala finančná komisia štvrtročne. Skutočnosť finančných prostriedkov bola v súlade s vykazovaným stavom.

Bezhotovostné finančné operácie sú realizované prostredníctvom bankového účtu vedeného vo VÚB Senec, na základe príkazov na úhradu, ktoré podpisujú vždy dva zamestnanci OcÚ podľa podpisového vzoru.

Cestovné náhrady pri pracovných cestách sú hradené starostovi, zamestnancom obecného úradu a zamestnancom MŠ.

Zamestnanvci OcÚ a MŠ pri pracovných cestách využívajú prostriedky hromadnej dopravy.

Starosta obce pri pracovných cestách využíva vlastné motorové vozidlo. Náhrady sú vypočítané v zmysle § 7 zákona o cestovných náhradách.

## Dodržiavanie VZN obce

- dane a poplatky v obci sú vyberané v súlade s platnými všeobecne záväznými nariadeniami obce na základe platobných výmerov, ktoré sú doručené občanom v zákonom stanovenej forme a časovej lehote.

Plnenie daňovej povinnosti a úhrady poplatkov bolo priebežne kontrolované. Občania, ktorí sú v omeškaní s úhradou, dostanú písomné upozornenie. V opodstatnených prípadoch je umožnené aj plnenie vo viacerých čiastkách.

## Plnenie uznesení obecného zastupiteľstva

- úlohy vyplývajúce z uznesení obecného zastupiteľstva sú vždy v úvodnej časti nasledujúceho zasadnutia obecného zastupiteľstva priebežne kontrolované.  
Úlohy v prevážnej miere boli splnené v dohodnutom časovom limite tak obecným úradom ako aj poslancami.

Miestna kontrolórka ďalej vypracovala a predkladala na schválenie obecnému zastupiteľstvu stanovisko k rozpočtu ako aj stanovisko k záverečnému účtu. Na jednotlivých zasadnutiach informovala poslancov obecného zastupiteľstva o výsledkoch vykonaných kontrol.

Vypracovala: Némethová

*Némethová!*