

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Horné Zelenice za obdobie od 1.5.2010 do 31.12.2010

V súlade s ustanovením § 18f, ods.1, písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, hlavný kontrolór predkladá raz ročne obecnému zastupiteľstvu správu o kontrolnej činnosti nasledovne:

- Vykonávaním následných finančných kontrol pri uhrádzaní všetkých faktúr nebolo zistené nezákonné čerpanie financií, faktúry boli náležite uhrádzané a za tovary, služby a práce, ktoré boli skutočne vykonané alebo dodané.
- Kontrola pokladničnej hotovosti bola vykonaná 4 krát a nezistil som žiadne rozdiely s dokladovanou skutočnosťou.
- Čerpanie finančnej hotovosti z pokladne bolo riadne doložené účtovnými dokladmi a vedené v účtovnej knihe.
- Výber hotovosti do pokladne bol riadne dokladovaný účtenkami, evidovaný v účtovnej knihe a hotovosť pravidelne odvádzaná na účet v banke.
- Cestovné náhrady za služobné cesty počas celého roka boli preplácané až koncom roka a nie v mesiaci nasledujúcom po uskutočnení služobnej cesty.
- Čerpanie dotácie na rekonštrukciu domu smútku bolo presunuté na rok 2011.
- Kontrolou výberu miestnych poplatkov a daní k 31.12.2010 bolo zistené nasledovné: nedoplatky za vývoz komunálneho odpadu 1068,62 €, nezaplatené dane z nehnuteľností 93,02 €, v nedoplatkoch za odber pitnej vody eviduje obec celkovo 24 dlžníkov. V uvádzaných nedoplatkoch figurujú aj niekoľkoročné dlžné sumy.
- Úver na predfinancovanie dotácie z Programu na rozvoj vidieka 2007-2013 bol riadne zmluvne dojednaný s DEXIA bankou a splácaný refundáciou zaplatených faktúr zo strany PPA, v roku 2010 sumou 128 300,13 €. Iný úver obec nemá.
- Pridelený príspevok v hmotnej núdzi bol vydokladovaný účtenkami o použití na určený účel, čerpanie príspevkov pridelených organizáciám bolo riadne vydokladované.
- Poskytnutá pôžička bola splácaná v pravidelných mesačných splátkach.
- Použitie finančných prostriedkov z RF na kapitálové účely (43 900 €) bolo schválené OZ uznesením č.2 A/kontr/2010 a slúžili na uhradenie faktúr firme AQUATING za práce naviac podľa zmluvy č.15/2010. Predchádzajúce použitie finančných prostriedkov z RF vo výške 17 732,53 € na úhradu faktúr podľa zmluvy č.14/2009 bolo bez súhlasu OZ. Tým sa rezervný fond úplne vyčerpal.
- Prijatá aj odoslaná pošta je riadne evidovaná v registratúrnom denníku.
- Sťažnosti obec neeviduje zvlášť, ale sú evidované v registratúrnom denníku. V roku 2010 boli riešené dve sťažnosti o susedskom spolunažívaní s odporúčením na súdne vyrovnanie a jedna sťažnosť na Farmu Terezov, kde SIŽP nezistila porušenie pravidiel.
- Zmena rozpočtu bola schválená OZ uznesením č.5 A/5/2010 a to na presun z položky územný plán na spevnenie cesty do nového stavebného obvodu pri MŠ.
- Kontrola plnenia uznesení bola vykonávaná na každom riadnom zasadnutí OZ.
- Inventarizácia majetku bola vykonaná komisiou v decembri 2010, okrem požiarijnej zbrojnice.
- Zúčastnil som sa delimitácia funkcie starostu.
- Návrh rozpočtu na rok 2011 nebol k 31.12.2010 spracovaný.
- Stanovisko k záverečnému účtu za rok 2009 som nepodával, nakoľko som uvedené obdobie nemohol objektívne posúdiť.
- Nové všeobecne záväzné nariadenia obce neboli navrhované.
- Kontrola hospodárenia MŠ prebiehala na základe faktúr a účtovných dokladov založených na OÚ

Peter Pavlík, hlavný kontrolór obce