



Hlavný kontrolór Obce Kláštor pod Znievom

V súlade s § 18f ods. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladá Obecnému zastupiteľstvu Obce Kláštor pod Znievom

SPRÁVU O KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNÉHO KONTROLÓRA OBCE ZA ROK 2012

V nadväznosti na zákonné požiadavky súvisiace s plnením úloh hlavného kontrolóra a v súlade so schváleným plánom kontrolnej činnosti pre obdobie 1. polroka 2012 (prijatého uznesením OcZ č.3 dňa 17.2.2012) a v súlade so schváleným plánom kontrolnej činnosti pre obdobie 2. polroka 2012 (prijatého uznesením OcZ č.5 dňa 15.8.2012) boli počas hodnoteného obdobia vykonané následné kontroly, činnosti a zisťovania:

1. Plánované následné finančné kontroly:

1. Kontrola vykonania inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2011. Kontrola stavu a vývoja záväzkov a pohľadávok obce k dátumu konania kontroly.
2. Kontrola – inventarizácia pokladničnej hotovosti (1. polrok 2012).
3. Kontrola zákonnosti, hospodárnosti, účinnosti a efektívnosti pri hospodárení s finančným majetkom obce (pokladňa, bankové účty) v 2. polroku 2011 a v 1. polroku 2012 k dátumu konania kontroly.
4. Kontrola zákonnosti, hospodárnosti, účinnosti a efektívnosti čerpania prostriedkov obce v rozpočtovej kapitole 09.5.0.2 Centrá voľného času v roku 2011 a v roku 2012 k dátumu konania kontroly.
5. Kontrola – inventarizácia pokladničnej hotovosti (2. polrok 2012).
6. Kontrola plnenia vybraných príjmov obce v rozpočtovej kapitole 100 – Daňové príjmy a v rozpočtovej kapitole 200 - Nedaňové príjmy v roku 2012 k dátumu konania kontroly.
7. Kontrola čerpania prostriedkov obce v rozpočtovej kapitole 05.2.0 Nakladanie s odpadovými vodami v roku 2012 k dátumu konania kontroly. Doplnujúce analýzy efektívnosti nakladania s odpadovými vodami v rokoch 2010 - 2012.



8. Kontrolu plnenia uznesení a doporučení prijatých OcZ a komisiami obce Kláštor pod Znievom ako i kontrolu plnenia stanovených opatrení z kontrolnej činnosti HK za obdobie od 1.1.2012 k dátumu výkonu kontroly (v zameraní na kontrolnú činnosť).

2. Mimoriadne následné finančné kontroly:

1. Vydávanie, manipulácia a sprístupnenie VZN občanom obce a dostupnosť a práca s internými predpismi obce a zverejňovanie zmlúv, objednávok a faktúr v súlade so zákonom.
2. Kontrola použitia rozpočtovaných prostriedkov na mzdové výdavky v súlade s rozpočtom a súvisiacou legislatívou v Materskej škole.
3. Kontrola zákonnosti, hospodárnosti, účinnosti a efektívnosti v oblasti manipulácie so stravnými lístkami, v spolupráci so spoločnosťou ILLE – Papier – Service SK, s.r.o., v spotrebe PHM, pri objednávke služieb maľovania sobášnej miestnosti a priestorov bývalého Requiem v budove služieb a ďalšie podľa zadania z OcZ konaného 11.5.2012.

ZHODNOTENIE PLNENIA PLÁNU NÁSLEDNEJ FINANČNEJ KONTROLY:

- V súlade s plánom kontrolnej činnosti nebola zrealizovaná Kontrola výdavkov súvisiacich s nákladovou položkou Dopravné - Palivo, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny v rozsahu celej výdavkovej časti rozpočtu v roku 2012 k dátumu konania kontroly.
 - **Zdôvodnenie** - kontrola nebola vykonaná z dôvodu výkonu mimoriadnych neplánovaných kontrol, analýz a rozborov a kontrola bola presunutá v rámci plánu kontrolnej činnosti do roku 2013.

STRUČNÉ ZHODNOTENIE VÝSLEDKOV NÁSLEDNEJ FINANČNEJ KONTROLY:

- Z 11 vykonaných kontrol:
 - 10 bolo ukončených správou so zisteným a konštatovaným porušením Všeobecných nariadení obce resp. zákonov Slovenskej republiky.
 - 1 bola ukončená zápisom bez zistenia porušení a nedostatkov.
- Riešenie stanovených nápravných opatrení rieši samostatná správa z kontroly č. 11.



3. Finančné a organizačné analýzy v súlade s požiadavkou OcZ:

1. Rozbor hospodárenia v oblasti nakladania s komunálnym odpadom v obci Kláštor pod Znievom.
2. Analýza a rozbor hospodárenia zabezpečenia technických služieb v obci Kláštor pod Znievom.

4. Ostatné činnosti HK

1. Spolupráca pri príprave návrhu rozpočtu obce pre rok 2012 vrátane spracovania analýzy investičných možností obce.
2. Vypracovanie odborného stanoviska k Záverečnému účtu obce Kláštor pod Znievom za rok 2011.
3. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu obce pre rok 2013.
4. Spolupráca pri príprave návrhu rozpočtu obce pre rok 2013.
5. Príprava, spracovanie a informovanie OcZ / Finančnej komisie pri OcZ o výsledkoch priebežných rozborov plnenia rozpočtu v roku 2012.
6. Účasť na rokovaníach obecného zastupiteľstva.
7. Účasť na rokovaní komisií pri OcZ v prípade prizvania.
8. Vzdelávanie v súlade s požiadavkami na výkon praxe HK obce.

V Kláštore pod Znievom, 28.2.2013

Michal Pyšný, hlavný kontrolór obce Kláštor pod Znievom