

SPRÁVA HLAVNÉHO KONTROLÓRA O KONTROLNEJ ČINNOSTI

Pre obecné zastupiteľstvo obce Kuchyňa

od 01.01.2019 do 18.06.2019.

Cieľom kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za prvý ½ rok 2019 bola potreba pokryť potreby kontrolnej činnosti tak, aby bola preverená činnosť OcÚ počas prvého polroka 2019. Kontrolná činnosť sa riadila plánom kontrolnej činnosti schválenej obecným zastupiteľstvom. Pozornosť sa upriamovala na úlohy plánované na prvý polrok, dodržiavanie schváleného rozpočtu a príprava záverečného účtu a auditu obce za rok 2018. Veľká pozornosť bola venovaná vykonanej inventarizácii, pokladnici a všetkým činnostiam výdaj finančných prostriedkov, hlavne napĺňaniu rozpočtu a aký vplyv má naďalej na rozpočet množstvo nevybraných daní od daňových poplatníkov a doposiaľ nezrealizovanej pôžičky!

Taktiež boli preverené jednotlivé smernice pre chod obecného úradu tak, aby zahŕňali zmeny a doplnky zákonov.

Teraz konkrétne ku kontrolnej činnosti:

Január/2019-vykonal som kontrolu dochádzky zamestnancov obecného úradu a spracoval som evidenciu dochádzky H.K. Uzatvoril som rok 2018 **a uložil doklady!**

Február/2019: -vykonal som kontrolu stavu jednotlivých účtov k 31.12.2018 (**Spr.F.K.01/2019**)

-kontrola výberu daní a poplatkov za komunálny odpad (**Spr.F.K.02/2019**)

-bola vykonaná kontrola pokladnice, jej finančnú hotovosť, ako i príjem a výdaj peňažných prostriedkov cez pokladnicu. (**spr.F.K.03/2019**)

-vykonal som kontrolu plnenia uznesení za rok 2018 (**ZoK01/2019**)

Uvedené správy z vykonaných kontrol boli prednesené na zasadaní O.Z. a sú súčasťou dokumentácie O.Z.

Marec/2019:-uúčastnil som sa 1. zasadania obecného zastupiteľstva.

-preveril som činnosť na zbernom dvore počas prevádzky, po zimnom uzatvorení. Neboli zistené nedostatky. (**ZoK01/2019**)

Apríl/2019:-zúčastnil som sa celoslovenskej konferencie H.K., podľa pozvánky RVC-Martin.

-vyhotovil som správu zo služobnej cesty.(**písomný mat. pre O.Z.**)

-spracoval som odborné stanovisko k záverečnému účtu za rok 2018. (**písomný materiál.**)

Máj/2019:-preštudoval som závery ADITU obce o dodržiavaní zákona o rozpočtových pravidlách a účtovníctve za rok 2018. (**správa nezávislého auditora**)

-vykonal som kontrolu pokladnice obecného úradu a spracoval jednotlivé zápisy. (**Spr.F.K.04/2019**)

-prepracoval som smernicu podľa nového zákona č. 54/2019 Z.z. o podávaní, preverovaní a evidencii oznámení. (nahrádza z.307/2014 Z.z.) –**písomný materiál.**

-spracoval som smernicu na vybavovanie sťažností podľa zákona 94/2017 Z.z. (účinná od 01.06.2017)

-písomný materiál!

-vykonal som kontrolu vnútorných smerníc pre vedenie pokladnice, o cestovných náhradách a finančnej kontrole. (**ZoK02/2019**)

Jún/2019:-vypracoval som správu pre O.Z. o kontrolnej činnosti za prvý polrok 2019.(**písomný materiál**)

-zúčastnil som sa zasadania finančnej komisie

-zúčastnil som sa 2.riad.zas.O.Z.

Tolko zo správy o kontrolnej činnosti za prvý polrok 2019.

Ďakujem za pozornosť!

Správu spracoval hlavný kontrolór obce Karol TYLKA

.....

Podpis

Kuchyňa 18.06.2019