

Hlavný kontrolór obce Podhorany

Na základe plánu kontrolnej činnosti hlavná kontrolórka obce Podhorany Ing. Apolónia Bedeová vykonala kontroly dodržiavania zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z., dodržiavania zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní.

ZÁZNAM O VÝSLEDKU KONTROLY:

1) Kontrola dodržiavania zákonnosti a účinnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom obce:

- inventarizácia majetku obce a ZŠ Podhorany za rok 2013
- kontrola pokladne obce za rok 2013

Kontrolovaný subjekt: Obec Podhorany a ZŠ Podhorany

Kontrolované obdobie: rok 2013

Ku kontrole boli predložené:

- 1) Príkaz starostky obce na vykonanie inventarizácie k 31.12.2013 zo dňa 06.12.2014
- 2) Príkaz na uskutočnenie inventarizácie
- 3) Zápis o vykonaní inventarizačných prác ku dňu 31.12.2013
- 4) Pokladňa obce za rok 2013 a Denník účtovných zápisov od 01.01.2013 do 31.12.2013

Na základe vykonanej kontroly bolo zistené :

Obec Podhorany a ZŠ Podhorany dodržiava zákon o účtovníctve č. 431/2002 Z. z..

2) Kontrola dodržiavania § 102 zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Kontrolovaný subjekt : Obec Podhorany

Kontrolované obdobie : rok 2013

Ku kontrole boli predložené obstarania zákaziek s nízkou hodnotou:

- 1) Zhotovenie a montáž plastových okien a interiérových dverí a likvidácia starých okien a dverí na KD v Sokolníkoch – cena diela 3.436,33 EUR s DPH
- 2) Tlač Etnografie obcí Podhorany - cena diela 688,60 EUR s DPH
- 3) Obnova KD Podhorany – Sokolníky – oprava fasády – cena diela 23.750,-- EUR bez DPH
- 4) Oprava strechy areál MŠ – cena diela 16.500,-- EUR s DPH
- 5) MŠ Podhorany – krytina – cena 20.016,43

Na základe vykonanej kontroly bolo zistené :

Obec Podhorany dodržiava § 102 zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní.

3) Kontrola zúčtovania dotácií poskytnutých obcou v roku 2013.

Kontrolovaný subjekt : Obec Podhorany

Kontrolované obdobie : rok 2013

Ku kontrole boli predložené:

- 1) Zmluva č. 19/2013 o poskytnutí dotácie podľa platného VZN č. 1/2007 o poskytovaní dotácií z rozpočtu obce
- 2) Vyúčtovanie poskytnutej dotácie

Obec Podhorany poskytla v roku 2013 na základe Zmluvy č. 19/2013 zo dňa 05.02.2013 prijímateľovi Jednote dôchodcov, Základná organizácia Podhorany dotáciu vo výške 830,-- EUR. Dotácia bola v roku 2013 riadne vyúčtovaná Obci Podhorany, účel poskytnutia dotácie nebol porušený.

Na základe vykonanej kontroly bolo zistené :

Finančná dotácia Zmluvou č. 19/2013 bola Obcou Podhorany zúčtovaná.

4) Kontrola vedenia účtovníctva ZŠ Podhorany za rok 2013.

Kontrolovaný subjekt : ZŠ Podhorany

Kontrolované obdobie : rok 2013

Ku kontrole boli predložené:

- 1) Prehľad pohybov analytických účtov Január až December 2013
- 2) Pokladňa ZŠ Podhorany Január až December 2013

Na základe vykonanej kontroly bolo zistené :

Obec Podhorany a ZŠ Podhorany dodržiava zákon o účtovníctve č. 431/2002 Z. z..

V Podhoranoch 30.09.2014



.....
Ing. Apolónia Bedeová

Hl. kontrolór obce Podhorany