

Miestny úrad mestskej časti Košice – Sídliisko Ťahanovce

S P R Á V A **o činnosti hlavnej kontrolórky MČ**

V zmysle § 18 zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, podávam nasledujúcu správu o svojej činnosti od posledného rokovania Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Košice – Sídliisko Ťahanovce.

V tomto období som svoju činnosť zamerala na:

1. Kontrola správnosti a včasnosti účtovnej evidencie, zverejňovanie faktúr a objednávok, správnosť použitia finančných prostriedkov

Prekontrolované boli faktúry za 1/2022 so stavom k 28.2.2022. Faktúr za toto obdobie bolo 73.

Vyššie čerpanie je pri úhradách za teplo (zemný plyn) napr. Fa zo dňa 17.1.2022 na 1 266,48 €, Fa zo dňa 17.1. 2022 na 1000,61€ + z toho istého dňa 1 101,41 € + Fa z 17.1.2022 1 275,41 €, 1 036,57€ Za vodné a stočné napr. Fa zo dňa 17.1.2022 na 1953,18 € a 5x Fa. za vodné a stočné zo dňa 14.1.2022 v celkovej sume 1 818,47. Za stravné lístky Fa zo dňa 3.1.2022 na 1 829,70 €. Minimálne čerpanie finančných prostriedkov je za hovorné(mobily) Fa zo dňa 17.1.2022 na 122,26€ a za benzín – auto prevádzka Fa zo dňa 3.1.2022 na 57,00 + 59,00 €.

Všetky finančné operácie sú zúčtované včas a riadne, účtovníctvo je zrozumiteľné, umožňuje spoľahlivo a jednoznačne určiť obsah účtovných prípadov (§ 4 ods. 7 zák. č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve).

MÚ pred úhradou platieb vykonáva základnú finančnú kontrolu a administratívnu kontrolu podpisom vedúcich zamestnancov, ktorí majú podpisové vzory a tým plní podmienku kolektívneho nakladania s účtami MČ, tak ako to ukladá § 7 zák.č. 357/2015 Z.z. v.z.n.p. o finančnej kontrole a audite. Zároveň MČ preveruje či tá ktorá finančná operácia je v súlade s § 7 ods. 2,3,4 a 6, a schváleným rozpočtom, následne HK kontroluje či vo finančnej operácii je možné pokračovať.

Všetky faktúry a objednávky (zaplatené), boli zverejnené na webovom sídle MÚ na www.tahanovce.net, tak ako to ukladá zákon 546/2010 Z. z. a zákon 211/2013 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám.

MČ zverejňuje na svojom webovom sídle faktúry do 30 – dní odo dňa zaplatenia a objednávky do 10 dní odo dňa vyhotovenia.

Všetky ustanovenia cit. zákonov, ktoré prikazujú zverejňovanie povinných informácií MÚ dodržiava.

2. Kontrola pokladničnej hotovosti a pokladničných operácií MÚ

Podľa § 29 ods. 3 zák. č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, bola dňa 2.2.2022 o 10⁰⁰ hod. vykonaná náhla inventarizácia pokladničnej hotovosti v pokladni MÚ.

Fyzickou inventúrou bol zistený stav peňažnej hotovosti 1 416,35 €, (príjem – výdaj za 1.2.-2.2.2022 80,80€, počiatkový stav k 1.1.2022 bol 683,49 €), ktorý súhlasil s účtovným stavom v pokladničnom denníku. Fyzický stav pokladničnej hotovosti k dátumu kontroly nepresiahol denný limit stanovený uznesením MZ.

Pokladničné operácie sú vedené prehľadne, PPD a VPD obsahujú predpísané náležitosti.

Príjmových pokladničných operácií bolo spolu za január 2022 k 31.1.2022 v počte 168 v celkovej sume 1 699,45 €.

Výdavkových pokladničných operácií bolo spolu za uvedené kontrolované obdobie v počte 21 v sume 885,79 €.

Príjmové pokladničné operácie boli väčšinou za správne poplatky za osvedčenie listín, osvedčenie pobytu, známky za psov...

Výdavkové pokladničné operácie boli za poštovné, stravovanie dôchodcov, čistiace potreby a drobný materiál, reprezentačný fond, kvety, veniec, kancelársky materiál...

Za správnosť pokladničných operácií zodpovedá p. Erika Hercegová – referát finančný a poplatkov miestneho úradu mestskej časti.

JUDr. Ľudmila Slunečková v.r.
hlavná kontrolórka