

Hlavný kontrolór Obce Terany

Hlavný kontrolór obce, Marta Sýkorová, na základe Plánu kontrolnej činnosti predkladám

S P R Á V A **z vykonania kontroly zúčtovania pridelených dotácií za rok 2017.**

V mesiacoch november a december 2017 na základe predložených dokladov bola vykonaná kontrola čerpania dotácií poskytnutých z rozpočtu Obce Terany za rok 2017.

1/ Dobrovoľný požiarny zbor Terany poskytnutá dotácia 140,00 EUR
Dotácia bola poskytnutá na záujmovú činnosť detí a mládeže v DHZ Plameň.
Ku kontrole bol predložený zoznam detí a doklady na nákup PHM.

2/ ECAV Terany poskytnutá dotácia 165,- EUR

Dotácia bola poskytnutá na čiastočnú úhradu nákladov. Ku kontrole boli predložené doklady o nákupe police, vešiaka a skrinky do kúpeľne na Farskom úrade Terany.

3/ Klub dôchodcov Terany poskytnutá dotácia 1000,- EUR

Dotácia bola poskytnutá na úhradu nákladov spojených s celoročnou aktivitou členov Klubu dôchodcov Terany, návšteva divadelných predstavení, kúpaliska Podhájska, poznávacie zájazdy, organizovanie posedenia pri príležitosti „Troch kráľov“ posedenie jubilantov, posedenie pri príležitosti mesiaca úcty k starším. Ku kontrole bola predložená pokladničná kniha a pokladničné doklady. Vo vedení evidencie sa nevyskytli žiadne nedostatky.

4/ Rímskokatolícka cirkev Terany poskytnutá dotácia 165,- EUR

Dotácia 165,- EUR bola poskytnutá na čiastočnú úhradu nákladov. Ku kontrole boli predložené doklady o úhrade faktúr za elektrickú energiu a zemný plyn.

5/ Obecná telovýchovná jednota Terany

poskytnutá dotácia 4557,32 EUR

Dotácia bola poskytnutá pre celoročnú aktivitu, na krytie nákladov spojených s činnosťou a na náklady spojené s údržbou budovy a areálu. Ku kontrole bola predložená pokladničná kniha, peňažný denník, výdavkové a príjmové pokladničné doklady, bankové výpisy, faktúry, cestovné príkazy. Vo vedení evidencie sa vyskytli závažné nedostatky, priložené doklady nesúhlasili s výdavkovým pokladničným dokladom, niektoré doklady neboli uvedené v pokladničnej knihe, chýbali faktúry, ktoré boli uhradené, chýbali podpisy, nesesedel konečný stav prostriedkov v pokladničnej knihe so skutočnosťou, neboli doložené fotokópie technických preukazov k vyplateným cestovným príkazom. Na vyplácanie cestovného nie je vypracovaná smernica. Niektoré nedostatky boli po vykonaní kontroly odstránené a údaje v evidencii boli opravené a doplnené. Do budúceho obdobia je potrebné zabezpečiť zodpovedné a správne vedenie evidencie o výdavkoch z poskytnutých finančných prostriedkov z rozpočtu obce, bez neustále sa opakujúcich nedostatkov a doplniť chýbajúce doklady. V „Stanovisku hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu obce pre rok 2018“ bol vyjadrený nesúhlas s poskytnutím finančných prostriedkov pre OTJ Terany, z dôvodu opakujúcich sa nedostatkov v predkladaní evidencie o použití prostriedkov z rozpočtu obce a pre nefunkčnosť výboru OTJ.

6/Občianske združenie MX TEAM Terany

poskytnutá dotácia 1000,- EUR

Dotácia bola poskytnutá na činnosť motokros teamu. Ku kontrole bola predložená pokladničná kniha príjmové a výdavkové pokladničné doklady. Poskytnuté finančné prostriedky boli použité na zaplatenie poplatku – organizačné a podnikateľské poradenstvo, licencie Slovenskej motocyklovej federácii športovcov, štartovné, na nákup reklamných dresov a na nákup pohonných hmôt. Vo vedení evidencie sa nevyskytli žiadne nedostatky.

Výsledok kontroly zúčtovania dotácii na rok 2017:

V roku 2017 boli z rozpočtu Obce Terany poskytnuté dotácie spolu v sume 7027,32 EUR na záujmovú činnosť v obci, z čoho 140,- EUR bolo poskytnutých pre deti a mládež. Pre deti a mládež sa poskytuje dotácia v sume 70,- EUR na jedno dieťa a podľa počtu detí.

Všetky uvedené organizácie predložili podklady na zúčtovanie dotácií. Predložené doklady sú uložené na Obecnom úrade Terany. Kontrolou bolo zistené, že rozpočet bol dodržaný.

Predložené zoznamy detí a predložené doklady, spĺňajú náležitosti po stránke finančnej a spĺňajú náležitosti dané zákonom. Neboli zistené závažné nedostatky, ktoré by vyžadovali u uvedených subjektov vrátenie poskytnutých dotácií z rozpočtu Obce Terany.

Žiadosť o príspevok z rozpočtu Obce Terany v roku 2017 do 30.11.17 v zmysle čl. 5 „Postup pri predeľovaní príspevkov z rozpočtu obce“, Všeobecného záväzného nariadenia č. 2/2016 podali nasledovné organizácie : Základná organizácia jednoty dôchodcov Terany – 1000,- EUR a Motokros Team Terany – 1500,- EUR

Žiadosť o pridelenie finančných prostriedkov z rozpočtu obce s rozpisom plánovaných akcií v roku 2017 podala aj Komisia pre kultúru a vzdelávanie pri OÚ Terany – 1500,- EUR.

Opatrenie: V ďalších rozpočtových obdobiach dodržať termín predkladania dokladov k vyúčtovaniu poskytnutých dotácií z rozpočtu Obce Terany do 31.12. a predkladania žiadostí o poskytnutie dotácií v termíne do 30.11. v zmysle platného Všeobecného záväzného nariadenia č. 2/2016.

Terany 14. február 2018

Marta Sýkorová
hlavný kontrolór Obce Terany