



V Hiadli, dňa 2.1.2015

Materiál č.: HK 1/2015

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Hiadel' za rok 2014

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám Správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Hiadel' za rok 2014.

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Hiadel' za rok 2014 (ďalej len „správa“) je vypracovaná a predložená v súlade s úlohami definovanými Plánom kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Hiadel' na I. polrok 2015.

I. Kontrolná činnosť

Hlavná kontrolórka obce Hiadel' vykonala v priebehu roka 2014 celkom 10 následných finančných kontrol v rozsahu určenom § 18d ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Tabuľka 1 Subjekty podliehajúce kontrolnej činnosti - rok 2014

Kontrolovaný subjekt	Rozsah kontrolnej činnosti
obecný úrad	x
rozpočtové a príspevkové organizácie zriadené obcou	x
právnické osoby, v ktorých má obec majetkovú účasť, a iné osoby, ktoré nakladajú s majetkom obce alebo ktorým bol majetok obce prenechaný na užívanie, a to v rozsahu dotýkajúcom sa tohto majetku	
osoby, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu obce účelové dotácie alebo návratné finančné výpomoci, či nenávratné finančné výpomoci v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami	

Tabuľka 2 Rozsah kontrolnej činnosti - rok 2014

Rozsah kontrolnej činnosti	
kontrola príjmov obce	x
kontrola výdavkov obce	x
kontrola finančných operácií obce	
kontrola vybavovania sťažností a petícií	
kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce	x
kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva	x
kontrola dodržiavania interných predpisov obce	x

- 1) **Následná finančná kontrola č. 1/2014**
písomný výstup: SPRÁVA o výsledku NFK č. 1/2014 zo dňa 3.11.2014
predmet kontroly: plnenie uznesení obecného zastupiteľstva
kontrolované obdobie: 1.7.2013 - 31.12.2013
počet kontrolných zistení: 2
- 2) **Následná finančná kontrola č. 2/2014**
písomný výstup: SPRÁVA o výsledku NFK č. 2/2014 zo dňa 3.11.2014
predmet kontroly: hospodárenie s verejnými prostriedkami so zameraním na príjmy (hlavná kategória: Nedaňové príjmy, kategória: Administratívne poplatky a iné poplatky a platby, interný názov: Za spracovanie účtovníctva ZŠ)
kontrolované obdobie: 1.1.2013 do 31.12.2013
počet kontrolných zistení: 3
- 3) **Následná finančná kontrola č. 3/5/2012/2014**
písomný výstup: SPRÁVA o výsledku NFK č. 3/5/2012/2014 zo dňa 23.6.2014
predmet kontroly: splnenie opatrení prijatých ZŠ s MŠ, Hiadeľ na nápravu nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou č. 5/2012 a na odstránenie príčin ich vzniku
kontrolované obdobie: 1.1.2013 - 31.12.2013
počet kontrolných zistení: 2
- 4) **Následná finančná kontrola č. 4/2014**
písomný výstup: SPRÁVA o výsledku NFK č. 4/2014 zo dňa 26.6.2014
predmet kontroly: evidencia prac. času a jeho dodržiavanie zo strany zamestnanocov ZŠ s MŠ, Hiadeľ
kontrolované obdobie: 1.1.2013 - 31.12.2013
počet kontrolných zistení: 4
- 5) **Následná finančná kontrola č. 5/2014**
písomný výstup: ZÁZNAM o výsledku NFK č. 5/2014 zo dňa 9.6.2014
predmet kontroly: vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu obce Hiadeľ za rok 2013
počet kontrolných zistení: 0
odporúčania: 2
- 6) **Následná finančná kontrola č. 6/2014**
písomný výstup: SPRÁVA o výsledku NFK č. 6/2014 zo dňa 3.11.2014
predmet kontroly: plnenie uznesení obecného zastupiteľstva
kontrolované obdobie: 1.1.2014 - 30.6.2014
počet kontrolných zistení: 1
- 7) **Následná finančná kontrola č. 7/2014**
písomný výstup: ZÁZNAM o výsledku NFK č. 7/2014 zo dňa 3.11.2014
predmet kontroly: vymáhanie pohľadávok obce
kontrolované obdobie: 1.1.2013 - 31.12.2013
počet kontrolných zistení: 0
- 8) **Následná finančná kontrola č. 8/2014**
písomný výstup: SPRÁVA o výsledku NFK č. 8/2014 zo dňa 3.11.2014
predmet kontroly: evidencie dochádzky zamestnancov Obecného úradu v Hiadli
kontrolované obdobie: 1.1.2013 - 31.8.2013
počet kontrolných zistení: 4
- 9) **Následná finančná kontrola č. 9/8/2011/2014**
písomný výstup: SPRÁVA o výsledku NFK č. 9/8/2011/2014 zo dňa 3.11.2014
predmet kontroly: splnenie opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou č. 8/2011 a na odstránenie príčin ich vzniku
kontrolované obdobie: 1.1.2013 - 31.12.2013
počet kontrolných zistení: 1
- 10) **Následná finančná kontrola č. 10/2014**
písomný výstup: ZÁZNAM o výsledku NFK č. 10/2014 zo dňa 5.11.2014
predmet kontroly: vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu obce Hiadeľ na roky 2015 - 2017 pred jeho schválením v obecnom zastupiteľstve
počet kontrolných zistení: 0

Hlavná kontrolórka obce sa v priebehu roka zúčastňovala na zasadnutiach obecného zastupiteľstva, počas ktorých priebežne a podrobne informovala orgány obce o výsledkoch vykonaných kontrol.

II. Úlohy hlavnej kontrolórky

Obecnému zastupiteľstvu v Hiadli bolo v priebehu roka 2014 predložených v súlade s ustanovením § 18f ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov celkom 5 materiálov:

- Správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce za rok 2013,
- Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Hiadeľ na II. polrok 2014,
- Odborné stanovisko hlavnej kontrolórky k návrhu závereč. účtu obce Hiadeľ za rok 2013,
- Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Hiadeľ na I. polrok 2015,
- Odborné stanovisko hlavnej kontrolórky k návrhu rozpočtu obce Hiadeľ na roky 2015 - 2017.

Všetky úlohy definované v Pláne kontrolnej činnosti na I. a II. polrok 2014 boli splnené.

Ing. Dana Blaškovičová
hlavná kontrolórka