



V Hiadli, dňa 2.1.2014

Materiál č.: HK 1/2014

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Hiadel' za rok 2013

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 2013.

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Hiadel' za rok 2013 (ďalej len „správa“) je vypracovaná a predložená v súlade s úlohami definovanými Plánom kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Hiadel' na I. polrok 2014.

I. Kontrolná činnosť

Hlavná kontrolórka obce Hiadel' vykonala v priebehu roka 2013 celkom 13 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 hlavnej kontrolórky obce - rok 2013

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 2013

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. 1/2013**
písomný výstup: ZÁZNAM o výsledku NFK č. 1/2013 zo dňa 8.2.2013
predmet kontroly: dodržanie podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania od Prima banky Slovensko, a.s.
počet kontrolných zistení: 0
- 2) **Následná finančná kontrola č. 2/2013**
písomný výstup: SPRÁVA o výsledku NFK č. 2/2013 zo dňa 4.10.2013
predmet kontroly: dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru (dohody o vykonaní práce, dohody o pracovnej činnosti, dohody o brigádnickej práci študentov)
kontrolované obdobie: 1.1.2011 - 31.12.2012
počet kontrolných zistení: 5
- 3) **Následná finančná kontrola č. 3/2013**
písomný výstup: SPRÁVA o výsledku NFK č. 3/2012 zo dňa 27.9.2013
predmet kontroly: hospodárenie s verejnými prostriedkami - vklady a výbery finančných prostriedkov v hotovosti
kontrolované obdobie: 1.1.2011 - 31.12.2012
počet kontrolných zistení: 2
- 4) **Následná finančná kontrola č. 4/2013**
písomný výstup: SPRÁVA o výsledku NFK č. 4/2013 zo dňa 27.9.2013
predmet kontroly: hospodárenie s verejnými prostriedkami so zameraním na výdavky (položka: 637 - Služby, podpoložka: 637012 - Poplatky a odvody, interný názov: Poplatok banke OcU)
kontrolované obdobie: 1.1.2011 - 31.12.2012
počet kontrolných zistení: 1
- 5) **Následná finančná kontrola č. 5/3/2011/2013**
písomný výstup: SPRÁVA o výsledku NFK č. 5/3/2011/2013 zo dňa 27.9.2013
predmet kontroly: splnenie opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou č. 3/2011 a na odstránenie príčin ich vzniku
počet kontrolných zistení: 2
- 6) **Následná finančná kontrola č. 6/2013**
písomný výstup: SPRÁVA o výsledku NFK č. 6/2013 zo dňa 27.9.2013
predmet kontroly: plnenie uznesení obecného zastupiteľstva
kontrolované obdobie: 1.7.2012 - 31.12.2012
počet kontrolných zistení: 5
- 7) **Následná finančná kontrola č. 7/2013**
písomný výstup: ZÁZNAM o výsledku NFK č. 7/2013 zo dňa 21.6.2013
predmet kontroly: vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu obce Hiadel' za rok 2011 pred jeho schválením v obecnom zastupiteľstve
počet kontrolných zistení: 0
- 8) **Následná finančná kontrola č. 8/2013**
písomný výstup: SPRÁVA o výsledku NFK č. 8/2013 zo dňa 1.11.2013
predmet kontroly: inventarizácia peňažných prostriedkov v hotovosti vykonanej v účtovnom období roku 2013 a zostatku pokladničnej hotovosti ku dňu 30.9.2013 (kontrolovaný subjekt: Základná škola s materskou školou Hiadel', Hiadel')
počet kontrolných zistení: 4
- 9) **Následná finančná kontrola č. 9/2013**
písomný výstup: SPRÁVA o výsledku NFK č. 9/2013 zo dňa 13.10.2013
predmet kontroly: plnenie uznesení obecného zastupiteľstva
kontrolované obdobie: 1.1.2013 - 30.6.2013
počet kontrolných zistení: 5
- 10) **Následná finančná kontrola č. 10/2013**
písomný výstup: SPRÁVA o výsledku NFK č. 10/2013 zo dňa 27.9.2013
predmet kontroly: hospodárenie s verejnými prostriedkami so zameraním na výdavky (položka: 637 - Služby, podpoložka: 637004 - Všeobecné služby a podpoložka: 637005 - Špeciálne služby) realizované hotovostne a bezhotovostne

kontrolované obdobie: 1.1.2012 - 30.6.2013

počet kontrolných zistení: 4

11) **Následná finančná kontrola č. 11/2/2011/2013**

písomný výstup: ZÁZNAM o výsledku NFK č. 11/2/2011/2013 zo dňa 3.10.2013

predmet kontroly: splnenie opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou č. 2/2011 a na odstránenie príčin ich vzniku

počet kontrolných zistení: 0

12) **Následná finančná kontrola č. 12/2013**

písomný výstup: ZÁZNAM o výsledku NFK č. 12/2013 zo dňa 16.10.2013

predmet kontroly: dodržanie podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania od Prima banky Slovensko, a.s.

počet kontrolných zistení: 0

13) **Následná finančná kontrola č. 13/2013**

písomný výstup: ZÁZNAM o výsledku NFK č. 13/2013 zo dňa 4.12.2013

predmet kontroly: vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu obce Hiadeľ na roky 2014 - 2016 pred jeho schválením v obecnom zastupiteľstve

počet kontrolných zistení: 0

počet odporúčaní: 3

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 2013 predložených v súlade s ustanovením § 18f ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov celkom 7 materiálov:

- Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce za rok 2012,
- Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Hiadeľ na II. polrok 2013,
- Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Hiadeľ na I. polrok 2014,
- Odborné stanovisko hlavnej kontrolórky k čerpaniu návratných zdrojov financovania od Prima banky Slovensko, a.s.
- Odborné stanovisko hlavnej kontrolórky k čerpaniu návratných zdrojov financovania od Prima banky Slovensko, a.s.
- Odborné stanovisko hlavnej kontrolórky k návrhu závereč. účtu obce Hiadeľ za rok 2012,
- Odborné stanovisko hlavnej kontrolórky k návrhu rozpočtu obce Hiadeľ na roky 2014 - 2016.

Všetky úlohy definované Plánom kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Hiadeľ na I. a II. polrok 2013 boli splnené.

Ing. Dana Blaškovičová
hlavná kontrolórka