



V Hiadli, dňa 16.1.2016

Materiál č.: HK 1/2016

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Hiadel' za rok 2015

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 2015.

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Hiadel' za rok 2015 (ďalej len „správa“) je vypracovaná a predložená v súlade s úlohami definovanými Plánom kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Hiadel' na I. polrok 2016.

I. Kontrolná činnosť

Hlavná kontrolórka obce Hiadel' vykonala v priebehu roka 2015 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 - rok 2015

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 2015

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. 1/2015**
písomný výstup: SPRÁVA o výsledku NFK č. 1/2015 zo dňa 16.3.2015
predmet kontroly: plnenie uznesení obecného zastupiteľstva
kontrolované obdobie: 1.7.2014 - 31.12.2014
počet kontrolných zistení: 2
- 2) **Následná finančná kontrola č. 2/2015**
písomný výstup: ZÁZNAM o výsledku NFK č. 2/2015 zo dňa 16.3.2015
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 služby a tovar - šrot, elektroodpad, papier)
kontrolované obdobie: 1.1.2014 do 31.12.2014
počet kontrolných zistení: 0
- 3) **Následná finančná kontrola č. 3/2015**
písomný výstup: ZÁZNAM o výsledku NFK č. 3/2015 zo dňa 2.12.2015
predmet kontroly: hospodárenie s verejnými prostriedkami so zameraním na výdavky (hlavná kategória: Kapitálové výdavky, Prípravná a projektová dokumentácia, interný názov: Prípr. a projekt. dokumentácia - prekrytie Vážna + hlavná kategória: Kapitálové výdavky, Realizácia stavieb a ich technického zhodnotenia, interný názov: Realizácia nových stavieb - prekrytie Vážna)
kontrolované obdobie: 1.1.2014 do 31.10.2015
počet kontrolných zistení: 0
- 4) **Následná finančná kontrola č. 4/2015**
písomný výstup: SPRÁVA o výsledku NFK č. 4/2015 zo dňa 22.5.2015
predmet kontroly: tvorba a použitie sociálneho fondu ZŠ s MŠ, Hiadel'
kontrolované obdobie: 1.1.2013 - 31.12.2014
počet kontrolných zistení: 1
- 5) **Následná finančná kontrola č. 5/8/2013/2015**
písomný výstup: SPRÁVA o výsledku NFK č. 5/8/2013/2015 zo dňa 22.5.2015
predmet kontroly: splnenie opatrení prijatých ZŠ s MŠ, Hiadel' na nápravu nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou č. 8/2013 a na odstránenie príčin ich vzniku
kontrolované obdobie: 1.1.2014 - 31.12.2014
počet kontrolných zistení: 5
- 6) **Následná finančná kontrola č. 6/2015**
písomný výstup: ZÁZNAM o výsledku NFK č. 6/2015 zo dňa 25.5.2015
predmet kontroly: vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu obce Hiadel' za rok 2014
počet kontrolných zistení: 0
odporúčania: 2
- 7) **Následná finančná kontrola č. 7/2015**
písomný výstup: ZÁZNAM o výsledku NFK č. 7/2015 zo dňa 25.9.2015
predmet kontroly: dodržanie podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania od Pozemkového spoločenstva Hiadel', Hiadel' (pred ich prijatím obcou Hiadel')
počet kontrolných zistení: 0
- 8) **Následná finančná kontrola č. 8/2015**
písomný výstup: ZÁZNAM o výsledku NFK č. 8/2015 zo dňa 2.12.2015
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 služby a tovar)
kontrolované obdobie: 1.1.2014 - 31.12.2014
počet kontrolných zistení: 0
- 9) **Následná finančná kontrola č. 9/2015**
písomný výstup: ZÁZNAM o výsledku NFK č. 9/2015 zo dňa 4.12.2015
predmet kontroly: hospodárenie s verejnými prostriedkami so zameraním na výdavky (hlavná kategória: Bežné výdavky, kategória: Tovary a služby, interný názov: Údržba miestnej komunikácie).

kontrolované obdobie: 1.1.2014 - 31.12.2014

počet kontrolných zistení: 0

10) Následná finančná kontrola č. 10/2015

pisomný výstup: SPRÁVA o výsledku NFK č. 10/2015 zo dňa 7.12.2015

predmet kontroly: plnenie uznesení obecného zastupiteľstva

kontrolované obdobie: 1.1.2015 - 30.6.2015

počet kontrolných zistení: 3

11) Následná finančná kontrola č. 11/2015

Následná finančná kontrola začala dňa 22.11.2015, do dňa spracovania tejto správy predmetná kontrola nebola ukončená.

12) Následná finančná kontrola č. 12/6/2014/2015

pisomný výstup: SPRÁVA o výsledku NFK č. 12/6/2014/2015 zo dňa 8.12.2015

predmet kontroly: splnenie opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou č. 6/2014 a na odstránenie príčin ich vzniku

kontrolované obdobie: 1.3.2015 - 31.8.2015

počet kontrolných zistení: 1

13) Následná finančná kontrola č. 13/2015

pisomný výstup: ZÁZNAM o výsledku NFK č. 13/2015 zo dňa 24.11.2015

predmet kontroly: vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu obce Hiadeľ na roky 2016 - 2018 pred jeho schválením v obecnom zastupiteľstve

počet kontrolných zistení: 0

odporúčania: 2

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 2015 predložených v súlade s ustanovením § 18f ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov celkom 6 materiálov:

- Správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce za rok 2014,
- Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Hiadeľ na II. polrok 2015,
- Odborné stanovisko hlavnej kontrolórky k návrhu závereč. účtu obce Hiadeľ za rok 2014,
- Odborné stanovisko hlavnej kontrolórky k čerpaniu návratných zdrojov financovania od Pozemkového spoločenstva Hiadeľ, Hiadeľ (pred ich prijatím obcou Hiadeľ),
- Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Hiadeľ na I. polrok 2016,
- Odborné stanovisko hlavnej kontrolórky k návrhu rozpočtu obce Hiadeľ na roky 2016 - 2018.

Úlohy definované v Pláne kontrolnej činnosti na I. a II. polrok 2015 sa plnia resp. už boli splnené.

Ing. Dana Blaškovičová
hlavná kontrolórka