

Obec SLOVINKY

Pre riadne zasadnutie  
Obecného zastupiteľstva  
V Slovinkách dňa 26.02.2015

Názov správy:

## **Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky za rok 2014**

Predkladá:

Jitka PUHALLOVÁ  
Hlavná kontrolórka Obce Slovinky

Návrh na uznesenie:

**berie na vedomie**

Správu o kontrolnej činnosti hlavnej  
kontrolórky Obce Slovinky za rok 2014

Vypracoval: Jitka Puhallová

Materiál obsahuje:

Správu o kontrolnej činnosti za r.2014  
Návrh uznesenia

## **Hlavná kontrolórka Obce Slovinky**

V súlade s § 18f ods. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov p r e d k l a d á m Obecnému zastupiteľstvu Obce Slovinky

### **S p r á v u o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce za rok 2014**

V priebehu hodnoteného obdobia bola vykonávaná kontrolná činnosť, rozsah ktorej vyplýva z príslušných ustanovení zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v platnom znení, kontroly boli vykonané podľa plánu kontrolnej činnosti na 1. a 2. polrok 2014 schválených Obecným zastupiteľstvom v Slovinkách.

Podľa príslušných ustanovení zákona o obecnom zriadení vykonáva hlavný kontrolór kontrolnú činnosť, ktorou sa rozumie kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov, kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií obce, kontrola vybavovania sťažností a petícií, kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce, kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva, kontrola dodržiavania interných predpisov obce a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.

V súlade so zákonom č.502/2001 Z.z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov bola činnosť za sledované obdobie zameraná na

- výkon kontrolnej činnosti podľa schválených plánov
- výkon inej odbornej činnosti
- ostatné činnosti

#### **Kontroly boli zamerané predovšetkým na dodržiavanie ustanovení zákonov:**

- č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov,
- č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov,
- č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov,
- č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov,
- č.9/2010 Z.z. o sťažnostiach
- č.25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších predpisov

#### **A) *Následné finančné kontroly zamerané na dodržiavanie***

- vybraných ustanovení zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v z.n.p. a interných nariadeniach obce pri inventarizácii majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov ku dňu riadnej účtovnej závierky – 31.12.2013

Na základe výsledku kontroly kontrolovaný subjekt prijal konkrétne opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin v určenom termíne.

- hospodárnosti a účelnosti pri vynakladaní finančných prostriedkov z rozpočtu obce na školské zariadenie Centrum voľného času PRIMA Krompachy
  - Všeobecne záväzne nariadenie obce Slovinky č.1/2013
  - Zmluva č.25/2013
  - Zmluva č.10/2014

Na základe výsledku kontroly kontrolovaný subjekt prijal konkrétne opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin v určenom termíne.

- ustanovenia zákona č.211/200 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v z.n.p. a nariadenia vlády SR č.498/2011 Z.z. ktorým sa ustanovujú podrobnosti zverejňovania zmlúv v Centrálnom registri zmlúv a náležitosti informácie o uzatvorení zmluvy
  - podmienky, postup a rozsah pri povinnom zverejňovaní faktúr

Kontrolou neboli zistené nedostatky.

- Podmienky, postup a rozsah pri povinnom zverejňovaní zmlúv

Na základe výsledku kontroly kontrolovaný subjekt prijal konkrétne opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin v určenom termíne.

- vykonávanie predbežnej finančnej kontroly podľa zákona č.502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v z.n.p. a Zásad vykonávania finančnej kontroly v podmienkach obce Slovinky

Kontrolou neboli zistené nedostatky.

- Kontrola vybavovania sťažnosti a petícií za r.2014 nie je ukončená. Výsledok kontroly bude tvoriť samostatnú správu z výsledku kontroly a bude zapracovaný do správy z kontrolnej činnosti za r.2015.

- Kontrola účtovnej závierky k 31.12.2013

Kontrolou neboli zistené nedostatky.

#### ***B) Mimoriadne kontroly , kontroly z vlastného podnetu:***

- ❖ Nesplnenie povinnosti zverejňovania štvrtročných súhrnných správ v zmysle §9 ods.9 zákona č.25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní v platnom znení , ak predpokladaná hodnota zákazky je rovnaká alebo vyššia ako 1000 eur v ktorej pre každú zákazku sa uvedie hodnota zákazky, predmet zákazky a identifikácia dodávateľa.

Na základe výsledku kontroly kontrolovaný subjekt prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin v určenom termíne

- ❖ poskytnutie súčinnosti s odkazom na ust. §37 ods.1 zák.č.153/2001 Z.z. o prokuratúre k predmetu podnetu podávateľa – Inventarizácia majetku od r.2010 do r.2014
- ❖ poskytnutie súčinnosti s odkazom na ust. §37 ods.1 zák.č.153/2001 Z.z. o prokuratúre - overenie pravosti zápisnice zo zasadnutia OZ v Slovinkách v období 12/2013

- ❖ poskytnutie súčinnosti s odkazom na ust. §37 ods.1 zák.č.153/2001 Z.z. o prokuratúre - financovanie Centra voľného času
- ❖ informácie v zmysle zák.č.211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
  - kedy starosta obce nevykonával činnosť /dôvod, dátum, počet dní/
  - kedy činnosti vykonávané starostom obce v plnom rozsahu vykonával zástupca starostu obce /meno a priezvisko, obdobie, počet dní/
  - spôsob odmeňovania zástupcu starostu / konkrétne ustanovenie/
- ❖ podnet od občana – overenie pravosti zápisnice zo zasadnutia OZ v Slovinkách z 12/2013

#### **D) Ostatná činnosť:**

- účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva
- metodická a koordinačná činnosť
- účasť na seminároch a konferenciách
- poskytnutie súčinnosti kontrolným orgánom

#### **E) Spracované a predložené ďalšie materiály pre OZ:**

V priebehu hodnoteného obdobia roka 2014 boli samostatne vypracované a predložené obecnému zastupiteľstvu :

- Stanovisko hlavnej kontrolórky obce k záverečnému účtu obce za rok 2013
- Stanovisko hlavnej kontrolórky k návrhu rozpočtu obce na roky 2015-2017
- Správy z vykonaných kontrol
- Správa z kontrolnej činnosti za r.2013
- Plán kontrolnej činnosti na I. a II.polrok 2013

V sledovanom období kontrolovaný subjekt Obec Slovinky prijala 4 opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin s určením termínu ich odstránenia. Kontrola plnenia prijatých opatrení bude vykonaná v priebehu r.2015.

v Slovinkách dňa 25.02.2015

Spracovala:

Jitka PUHALLOVÁ v.r.  
HK obce Slovinky