



V súlade s ustanovením § 18f, ods.1, písm. e/ zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov kontrolórka Mestskej časti Košice – Sídliisko KVP predkladá miestnemu zastupiteľstvu

S P R Á V U

O KONTROLNEJ ČINNOSTI ZA ROK 2014

Kontroly vykonala Ing. Anna Hóková, kontrolórka mestskej časti Košice – Sídliisko KVP. Vo svojej práci sa riadila dokumentom „Zásady kontrolnej činnosti v Mestskej časti Košice – Sídliisko KVP“, ktoré boli schválené uznesením miestneho zastupiteľstva. Kontrolná činnosť bola vykonávaná podľa Zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení.

Podľa príslušných ustanovení Zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov vykonáva kontrolórka kontrolnú činnosť, ktorou sa rozumie kontrola zákonnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami mestskej časti, ako aj s majetkom, ktorý mestská časť užíva podľa osobitných predpisov, kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií mestskej časti, kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení mestskej časti, kontrola plnenia uznesení miestneho zastupiteľstva, kontrola dodržiavania interných predpisov mestskej časti a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.

V priebehu roka 2014 sa vykonávali kontroly podľa schválených plánov kontrolnej činnosti, ktoré boli zákonným spôsobom zverejnené. Plánované kontroly nadväzovali na predchádzajúce výsledky a obsahovali aj dôležitú oblasť – kontrolu splnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených predchádzajúcou kontrolou.

Výsledky kontrol vykonaných v priebehu roka 2014 boli predkladané priamo miestnemu zastupiteľstvu na zasadnutiach MZ v roku 2014. Podrobné informácie o jednotlivých kontrolách boli popísané v správach predkladaných na zasadnutia.

V rámci kontrolnej činnosti na základe plánovaných a schválených kontrol bolo v roku 2014 zrealizovaných 16 kontrol.

1. Kontrolná činnosť

Na základe výstupných materiálov z ukončených následných finančných kontrol môžeme konštatovať, že zo 16 vykonaných kontrol v 8 prípadoch boli kontroly ukončené záznamom a v 8 prípadoch boli kontroly ukončené správou, t. j. boli zistené porušenia všeobecne záväzných právnych predpisov, resp. interných predpisov.

Účinnosť prijímaných opatrení na odstránenie zistených nedostatkov je závislá od konkrétneho zamerania kontroly. Splnenie opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách v roku 2014 bude predmetom kontrol v roku 2015 a 2016.

V roku 2014 boli vykonané tieto následné finančné kontroly:

1. Kontrola plnenia uznesení miestneho zastupiteľstva, ktoré boli schválené v roku 2013 – ukončená správou.
2. Kontrola vybraných interných predpisov a VZN – ukončená správou.
3. Kontrola splnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou príjmov, výdavkov a finančných operácií mestskej časti za obdobie od 1.10.2012 do 31.12.2012 – ukončená záznamom.
4. Kontrola vymáhania nedoplatkov mestskej časti – ukončená správou.
5. Kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií mestskej časti za 4. štvrťrok 2013 – ukončená správou.
6. Kontrola plnenia schváleného rozpočtu mestskej časti k 31. 3. 2014 – ukončená záznamom.
7. Kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií za 1. štvrťrok 2013 – ukončená záznamom.
8. Kontrola dodržiavania zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov – ukončená správou.
9. Kontrola VZN o podmienkach poskytovania dotácií právnickým a fyzickým osobám podnikateľom a kontrola poskytovania dotácií v roku 2012 a 2013 – ukončená záznamom.
10. Kontrola splnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou príjmov, výdavkov a finančných operácií za 1. štvrťrok 2013 – ukončená záznamom.
11. Kontrola zameraná na čerpanie prostriedkov podľa schváleného rozpočtu k 30. 6. 2014 – ukončená záznamom.
12. Kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií za 2. štvrťrok 2014 – ukončená správou.
13. Kontrola dodržiavania Zásad vedenia pokladnice– ukončená správou.

14. Kontrola zameraná na čerpanie prostriedkov podľa schváleného rozpočtu k 30. 9. 2014 – ukončená záznamom.
15. Kontrola splnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou príjmov, výdavkov a finančných operácií za 2. štvrťrok 2013 – ukončená záznamom.
16. Kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií za 3. štvrťrok 2014 – ukončená správou.

2. Mimokontrolná činnosť

Okrem kontrol vykonaných v zmysle zákona o obecnom zriadení a v súlade s plánmi kontrolnej činnosti miestna kontrolórka plnila ďalšie úlohy vyplývajúce zo zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov a zo zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení. V priebehu roka 2014 boli vypracované:

- a) Správa o kontrolnej činnosti za rok 2013, ktorá bolo predložená na rokovanie miestneho zastupiteľstva dňa 25. 2. 2014.
- b) Stanovisko k návrhu záverečného účtu mestskej časti Košice – Sídliisko KVP za rok 2013, ktoré bolo predložené na rokovanie MZ dňa 8. 4. 2014.
- c) Návrh plánu kontrolnej činnosti kontrolórky Mestskej časti Košice – Sídliisko KVP na obdobie od 1. júla 2014 do 31. decembra 2014, ktoré bolo predložené na rokovanie MZ dňa 24. 6. 2013.
- d) Návrh plánu kontrolnej činnosti kontrolórky Mestskej časti Košice – Sídliisko KVP na obdobie od 1. januára 2015 do 30. júna 2015, ktoré bolo predložené na rokovanie MZ dňa 30. 9. 2014.

V Košiciach, 30. 1. 2015

.....
Ing. Anna Hóková
kontrolórka mestskej časti

