

HLAVNÝ KONTROLÓR OBCE HERTNÍK

Správa o výsledkoch kontroly hlavného kontrolóra (obdobie júl - september 2014)

Medzi podstatné úlohy hlavného kontrolóra patrí v súlade s ustanovením § 18f, ods. 1, písm. d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladať správu o výsledkoch kontroly priamo obecnému zastupiteľstvu na jeho najbližšom zasadnutí.

Pre II. polrok 2014 bol obecným zastupiteľstvom schválený plán kontrolnej činnosti Hlavného kontrolóra obce (uzn. č. 26/2014 zo dňa 06. 07. 2014).

Následná finančná kontrola podľa zákona č. 502/2001 Z. z. bola vykonaná na Obecnom úrade Hertník v mesiacoch júl - september 2014 a výsledok z kontroly sa predkladá obecnému zastupiteľstvu.

Kontrolná činnosť bola zameraná na:

- Kontrola hospodárenia obce Hertník, príjem a výdaj finančných prostriedkov (finančné operácie) za III. Q 2014 podľa zákona č. 431/2002 Z. z.
- Kontrola plnenia rozpočtu obce za III. Q 2014 podľa zákona č. 583/2004 Z. z.
- Kontrola bankových výpisov, úhrady záväzkov obce
- Inventarizácia pokladničnej hotovosti a zostatku finančných prostriedkov na bankových účtoch za III. Q 2014

Zistený stav.

Obecný úrad Hertník:

1, Kontrola pokladničnej hotovosti súhlasí so skutočným stavom v pokladni. Inventarizácia v zmysle § 29 ods. 3 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve bola vykonaná: 30. 09. 2014. Evidenčný stav finančných prostriedkov bol: 1468,16,- EUR, fyzický stav prostriedkov bol: 1468,16,- EUR. Limit pokladničného zostatku nebol prekročený. Zápis z inventarizačnej komisie je v prílohe.

Zostatok finančných prostriedkov na bankových účtoch k 30. 09. 2014 bol: 28 678,86,- EUR. Výpis hlavnej knihy za účet 221 – Bankové účty je v prílohe.

3, Kontrolou hospodárenia obce za III Q. 2014 neboli zistené nedostatky. Výdavky OcÚ a stredísk OcÚ sú využité účelne, efektívne a hospodárne podľa následnej finančnej kontroly zákona č. 502/2001 Z. z.

PRÍJEM FINANČNÝCH PROSTRIEDKOV OBCE ZA OBDOBIE 01 - 09/2014

BOL: 300 121,19,- EUR

PRÍJEM ZŠ s MŠ: 233 936,46,- EUR

SPOLU PRÍJMY: **534 057,65,- EUR**

VÝDAJ FINANČNÝCH PROSTRIEDKOV OBCE ZA OBDOBIE 01 - 09/2014

BOL: 209 533,78,- EUR

VÝDAVKY ZŠ s MŠ: 256 691,05,- EUR

SPOLU VÝDAVKY: **466 224,83,- EUR**

4, Kontrolou plnenia rozpočtu obce za III. Q 2014 podľa zákona č. 583/2004 Z. z. neboli zistené nedostatky. Plnenie rozpočtu v prílohe. Správu k plneniu rozpočtu predloží starosta obce.

5, Kontrola bankových výpisov a úhrad záväzkov obce bola vykonaná za obdobie 01 - 09/2014. Obec má záväzky z úverov v Prima banke, a. s. k 30. 09. 2014 vo výške: **156 351,44,- EUR.**

Záväzky z neuhradených faktúr „účet 321“ bol k 30. 09. 2014 vo výške: **45,98,- EUR.** K úhradám došlých faktúr nemám výhrady.

Celkové zadĺženie obce z úverov (záväzkov z pôžičiek) k 30. 09. 2014 je: 22,98 %

V Hertníku,
27. 11. 2014

.....
Ing. Mgr. Matúš Pataky,
hlavný kontrolór obce