

Hlavná kontrolórka obce Predajná Ing. Vaisová Miroslava

PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNEJ KONTROLÓRKY OBCE NA I. POLROK 2015

V zmysle § 18 f, ods. 1, písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, predkladám Obecnému zastupiteľstvu v Predajnej nasledovný Plán kontrolnej činnosti na I. polrok 2015.

1. Právna úprava, ktorá určuje pravidlá pre výkon kontrolnej činnosti:

a) všeobecne záväzné právne predpisy:

- Zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov
- Zákon č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

b) interné predpisy obce:

- Smernica č. 1/2012 o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v podmienkach obce Predajná
- Zásady hospodárenia s majetkom obce Predajná

2. Kontrolná činnosť:

A. Pravidelné kontroly

1. kontrola plnenia uznesení Obecného zastupiteľstva (rokovanie OZ)
2. systematická kontrola pokladničných operácií, dokumentácie pokladničných operácií, pokladničného zostatku na obecnom úrade a v ZŠ s MŠ Predajná – *február 2015, apríl 2015*
3. kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami a s majetkom obce v podmienkach obecnej samosprávy

B. Tématické kontroly

1. kontrola procesu inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov ku dňu riadnej účtovnej závierky na obecnom úrade *- marec 2015*
2. kontrola procesu inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov ku dňu riadnej účtovnej závierky v ZŠ s MŠ Predajná *- apríl 2015*

2. kontrola plnenia rozpočtu obce za prvý štvrťrok 2015 - *apríl 2015*
3. kontrola nájomných zmlúv, dodržiavania podmienok ich plnenia s dôrazom na platenie nájomného - *jún 2015*

C. Ostatné kontroly

1. kontroly vykonávané na základe uznesení Obecného zastupiteľstva v Predajnej
2. kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých som sa dozvedela pri výkone svojej činnosti.

2. Vedenie centrálnej evidencie a kontrola vybavovania sťažností, žiadostí a petícií za rok 2014

1. Správa o kontrole vybavovania žiadostí, sťažností a petícií za rok 2014

- *január 2015*

3. Príprava a tvorba koncepčných a metodických materiálov

1. Správa o kontrolnej činnosti za rok 2014 - *január 2015*
2. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu obce Predajná na rok 2015-2017 - *január 2015, resp. február 2015*
3. Správa o stave pohľadávok obce Predajná k 31.12.2014 - *február 2015*
4. Správa o ochrane majetku obce Predajná - *február 2015*
5. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu obce Predajná - *máj 2015*
6. Vypracovanie plánu kontrolnej činnosti na II.polrok 2015 - *jún 2015*

V Predajnej
04.12.2014

Ing. Vaisová Miroslava
hlavná kontrolórka