

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Suchá nad Parnou na obdobie 07/2013- 12/2013

V súlade s § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. v z. n. p., predkladám Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2013.

Rozsah kontrolnej činnosti HK v zmysle predmetného zákona je zameraný na **kontrolu zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce** v nasledovných oblastiach:

Kontrolná činnosť bude vykonávaná:

- a) na Obecnom úrade v Suchoj nad Parnou,
- b) vo vybraných organizáciách riadených Obecným úradom,
- c) u právnických osôb, a iných osôb, ktoré nakladajú s majetkom, finančnými prostriedkami OÚ Suchá nad Parnou, alebo ktorým bol majetok obce ponechaný na užívanie, a to v rozsahu dotýkajúcom sa tohto majetku
- d) u osôb, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu obce účelové dotácie v rozsahu nakladania s tmito prostriedkami

Rozsah kontrolnej činnosti bude zameraný na:

1. Obecný úrad

1.1. Kontrola hospodárenia na úrade

- kontrola príjmov a výdavkov, vedenia účtovníctva v súlade so zákonom o účtovníctve,
- kontrola vedenia a nakladania s pokladničnou hotovosťou
- kontrola hospodárenia s fin. prostriedkami, dodržiavania zákona o rozpoč. pravidlách,
- kontrola nakladania s majetkom a majetkovými právami obce, dodržiavania zákona o verejnom obstarávaní tovarov, prác, služieb a kontrola zmluvných vzťahov,
- kontrola dodržiavania ZP, všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov,
- kontrola plnenia prijatých opatrení.
- kontrola dodržiavania zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite

1.2 Kontrola ostatných činností na úrade

- kontrola plnenia uznesení Zastupiteľstva obce (napr. VZN o daniach, atď.),
- kontrola spolufinancovania možných projektov podporovaných z fondov EÚ,
- kontrola vybavovania sťažností, žiadostí, petícií v súlade so všeobecne záväznými právnymi a internými predpismi.
- kontrola zabezpečenia informovanosti občanov o prijímaní VZN obce v súlade so zákonom č.369/1990 Zb. O obecnom zriadení v znení neskorších predpisov

2. Kontrola na základe podnetov poslancov Zastupiteľstva obce

Výkon kontrolnej činnosti na rok 2013 bude aktualizovaný v súlade s požiadavkami zastupiteľstva obce, resp. reálnymi potrebami.

Celkový počet kontrol a ich časový harmonogram bude závislý od objemu kontrolovanej problematiky, závažnosti konkrétnych zistení pri výkone kontroly a personálneho obsadenia.

II. Plán ostatnej činnosti

1. Vedenie evidencie sťažností, kontrola vybavovania sťažností a petícií

- kontrola vybavovania sťažností a petícií

2. Príprava a tvorba koncepčných materiálov

- spracovanie podkladov, resp. pripomienok k, nariadeniam a rôznym materiálom týkajúcich sa systému kontroly a chodu obce

3. Spolupráca so Zastupiteľstvom obce Suchá nad Parnou

- aktívna účasť HK obce na zasadnutiach Zastupiteľstva obce

- predkladanie správy o kontrolnej činnosti HK Zastupiteľstvu obce

07/2013

⇒ Kontrola vedenia a nakladania s pokladničnou hotovosťou, kontrola účtovných dokladov v súlade so zákonom č.431/2001 Z. z. o účtovníctve a kontrola bankových operácií. (Porovnanie skutočného stavu hotovosti so stavom účtovným, formálne náležitosti a úplnosť dokladov)

08/2013

⇒ Kontrola príjmov obce so zameraním na miestne dane (daň z nehnuteľností, za nevýherné hracie prístroje, daň za psa...)
⇒ Kontrola plnenia uznesení

09/2013

⇒ Kontrola súladu interných predpisov obce so všeobecne záväznými právnymi predpismi
⇒ Kontrola vedenia operatívnej evidencie o realizovaných rozpočtových opatreniach

10/2013

⇒ Kontrola prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených v predchádzajúcom období
⇒ Kontrola finančnej situácie a likvidity obce – stav finančných prostriedkov na účtoch a v hotovosti
⇒ Kontrola plnenia rozpočtu - vykonávanie rozpočtových opatrení v zmysle zákona č. 431/2002Z.z. o účtovníctve

11/2013

⇒ Kontrola správnosti zmlúv a hospodárnosti zmluvných vzťahov obce, ich uzatváranie a dodržiavanie
⇒ Kontrola vedenia a nakladania s pokladničnou hotovosťou, kontrola účtovných dokladov v súlade so zákonom č.431/2001 Z.z. o účtovníctve a kontrola bankových operácií. (Porovnanie skutočného stavu hotovosti so stavom účtovným, formálne náležitosti a úplnosť dokladov)

12/2013

⇒ Kontrola evidencie a vybavovania podaní a sťažností, podaných v roku 2013, kontrola zameraná najmä na vedenie centrálnej evidencie sťažností a úplnosť údajov tejto evidencie v súlade so zákonom č. 9/2010 Z.z.
⇒ Kontrola plnenia uznesení prijatých v II. Polroku 2013

V Suchej nad Parnou, 10.5.2013

JUDr.Zuzana Krajčovičová

Hl. Kontrolór obce