

OBEC Veľká Paka

PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNEJ KONTROLÓRKY NA I. a II. POLROK 2014

V súlade s § 18 f, ods. 1, písm. b/, zák. SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov **p r e d k l a d á m** návrh Plánu kontrolnej činnosti na I. a II. polrok roku 2014:

Kontrolná činnosť je vykonávaná v zmysle zák. SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, zákona č. 138/1991 Zb o majetku obcí v znení neskor. zmien a doplnkov, zák. č. 583/2004 Z.z- o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. z. d., zák. č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite.

I. polrok 2014

A. Základné úlohy hlavného kontrolóra

1. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu obce Veľká Paka na rok 2014.
2. Vypracovanie odborného stanoviska k záverečnému účtu obce Veľká Paka za rok 2013.
3. Kontrola plnenia uznesení OZ.
4. Výkon konkrétnej kontroly v prípade, ak o to požiadala obecné zastupiteľstvo na základe podnetov poslancov, občanov a z poznatkov zistených pri výkone kontrolnej činnosti.

B. Kontrolná činnosť

1. *Výkon následnej finančnej kontroly:*
 - kontrola plnenia príjmov a čerpania výdavkov a finančných operácií rozpočtu obce Veľká Paka za rok 2014
 - kontrola vykonávania predbežnej finančnej kontroly podľa zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov
 - kontrola správnosti financovania, oprávnenosť, hospodárnosť a efektívnosť použitia finančných prostriedkov rozpočtu obce
 - kontrola zmluvných vzťahov.
2. *Ostatné kontroly:*
 - kontrola dodržiavania a uplatňovania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných noriem pri povinnom zverejňovaní zmlúv, faktúr a objednávok v podmienkach obecnej samosprávy
 - kontrola dodržiavania a uplatňovania všeobecne záväzných právnych predpisov obce a zmluvných podmienok pri použití účelových dotácií z rozpočtu obce
 - kontrola správnosti čerpania finančných prostriedkov na investičné akcie obce realizované v roku 2013
 - stav a postup vymáhania pohľadávok v zmysle zák. 511/1992 Zb. o správe daní a poplatkov v roku 2013.

II. polrok 2014

A. Základné úlohy hlavného kontrolóra obce

1. Príprava stanoviska k návrhu rozpočtu obce na rok 2015.
2. Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na I. a II. polrok 2015.
3. Kontrola plnenia uznesení OZ.
4. Výkon konkrétnej kontroly v prípade, ak o to požiada obecné zastupiteľstvo na základe podnetov poslancov, občanov a z poznatkov zistených pri výkone kontrolnej činnosti.

B. Kontrolná činnosť

1. Výkon následnej finančnej kontroly:

- Kontrola zákonitosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení s verejnými prostriedkami a s majetkom obce v podmienkach obecnej samosprávy
- Kontrola vykonávania predbežnej a priebežnej finančnej kontroly podľa zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a o zmene a doplnení niektorých zákonov v podmienkach obecnej samosprávy.

2. Ostatné kontroly

- Kontrola vedenia personálnych dokladov a pracovných zmlúv zamestnancov obce Veľká Paka
- Kontrola výberu poplatkov za obecný vodovod za II. polrok 2013
- Kontrola stavu a úrovne vybavovania sťažností a petícií doručených OÚ Veľká Paka za rok 2013 a I. polrok 2014
- Kontrola obecného majetku a vykonanej inventarizácie za rok 2013.

Ostatné úlohy:

1. Úlohy v súlade s § 18f ods. 1) písm. h) zák. 369/1990 Z. z. o obec. zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov – v zmysle uznesení Obecného zastupiteľstva vo Veľkej Pake.
2. Vypracovanie a predkladanie správ o výsledkoch ukončených kontrol na zasadnutiach OZ – priebežne.
3. Vedenie centrálnej evidencie:
 - sťažností, oznámení a podnetov podľa zák. č. 152/1998 o sťažnostiach
 - petícií obyvateľov obce v zmysle zák. č. 85/1990 Zb. o petičnom práve.
4. Zúčastňovať sa podľa časových možností a potreby zasadnutí jednotlivých komisií OZ.
5. Podľa možností spolupracovať pri tvorbe koncepčných materiálov, organizačných smerníc, VZN obce a pod..

V zmysle predloženého návrhu nemusí byť dodržané poradie vykonávania jednotlivých kontrol. Zmeny vo výkone kontroly môžu nastať v závislosti od kontrolovanej problematiky, závažnosti a množstva zistených nedostatkov a z toho vyplývajúceho časového rozsahu jednotlivých kontrol, ako aj z dôvodu, že sa vyskytnú okolnosti, na základe ktorých bude potrebné vykonať iné náhodné kontroly.

Dr. Daniela Bušínská
hlavná kontrolórka obce