

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce na rok 2016

Kontrolnú činnosť vykonáva hlavná kontrolórka obce (ďalej len HK) podľa zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení. Kontrolnej činnosti podlieha obecný úrad, rozpočtové a príspevkové organizácie zriadené obcou – t.j. materské školy a základná škola, a Obecný podnik služieb ako organizácia, ktorá užíva majetok obce a nakladá s ním. Okrem toho môže HK kontrolovať aj subjekty, ktorým boli z rozpočtu obce poskytnuté účelové dotácie a prípadne návratná finančná pomoc, a to v rozsahu nakladania s týmito poskytnutými prostriedkami.

Zameranie kontrolnej činnosti v r. 2016 :

- kontrola príjmov a výdavkov obce, rozpočtové hospodárenie obce vrátane stanovísk k plneniu priebežne i k záverečnému účtu obce, úpravy rozpočtu,
- kontrola plnenia uznesení OcZ z predošlého a bežného roka
- kontrola realizácie odporúčaní z kontrol HK v predošlom roku
- kontrola plnenia opatrení na odstránenie nedostatkov po kontrole NKÚ
- dodržiavanie záväzných nariadení obce – vybraných
- kontrola interných predpisov obce, smerníc a zásad (o účtovníctve a iné)
- nakladanie s hotovosťou, kontrola pokladničných dokladov, inventarizácia pokladne
- kontrola vecného dokladovania použitia fin. prostriedkov v subjektoch, ktorým boli poskytnuté príspevky z rozpočtu obce
- kontrola vykonávania finančnej kontroly pri fin. operáciách obce a dodržanie postupu pri výkone predbežne a priebežnej fin. kontroly podľa osobitných predpisov
- použitie prostriedkov na úhrady, fin. prevody na bankových účtoch obce VÚB, Prima banka, dodržiavanie zásad finanč. kontroly
- kontrola nájomných zmlúv na obecné nájomné byty, súlad s legislatívou, splatnosť nájomného a tvorba fondu opráv

V súlade s uvedeným zameraním budú predmetom kontroly : účtovná závierka a účtovná evidencia obce, bankové účty obce, zadlženosť obce vrátane úverového zaťaženia, zmluvy, objednávky a faktúry obce a jej organizácií, pokladničné doklady všetkých kontrolovaných subjektov, výber miestnych daní a poplatkov v obci, uznesenia OcZ, smernice a iné interné predpisy obce.

Plán kontroly je variabilný a bude doplnený, pokiaľ budú vznesené požiadavky zo strany Obecného zastupiteľstva, alebo bude doručený podnet či sťažnosť.

Predložené na zasadnutí OcZ dňa 10.12.2015

predkladá : Ing. Amália Uhliarová, hlavná kontrolórka obce

Schválené uznesením OcZ 7/12/2015