

N Á V R H

Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2015

Podľa § 18f ods. 1 písm. b) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2015. Kontrolnú činnosť budem vykonávať v zmysle

- a) zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov,
- b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov ,
- c) zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov,
- d) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov,
- e) interných predpisov obce.

1. Následná finančná kontrola

Kontrola

- a) správnosti vystavenia a zaúčtovania
 - príjmových a výdavkových pokladničných dokladov,
 - likvidačných listov dodávateľských faktúr,
 - odberateľských faktúr vystavených na základe nájomných zmlúv,
 - interných dokladov,
- b) správnosti zaradenia príjmov a výdavkov do položiek rozpočtu podľa ekonomickej klasifikácie
 - z účtovných dokladov vystavených na základe bankových výpisov,
 - z účtovných dokladov vystavených na základe pokladničných dokladov,
 - z účtovných dokladov vystavených na základe odberateľských faktúr,
- c) inventarizácie majetku obce – inventárne karty, zaradenie, odpisovanie,
- d) interných smerníc.

2. Ostatné kontroly

Kontrola

- a) dodržiavania a uplatňovania všeobecne záväzných predpisov a interných noriem pri povinnom zverejňovaní zmlúv, faktúr a objednávok v podmienkach obecnej samosprávy,
- b) mzdovej agendy za roky 2011- 2014 – správnosť vedenia personálnych a mzdových údajov, správnosť výpočtu mzdy zamestnancov obce,
- c) správnosti využitia poskytnutých účelovo viazaných finančných prostriedkov zo štátneho rozpočtu,
- d) nedaňových príjmov – príjmy z prenájmu budov, objektov, priestorov,
- e) vedenia administratívnej agendy a zápisníc z rokovania Školskej rady,
- f) evidencie a vybavovania sťažností a petícií,
- g) plnenia uznesení obecného zastupiteľstva,
- h) vykonaná podľa požiadaviek poslancov obecného zastupiteľstva.

3. Iná činnosť

- a) vypracovanie a predkladanie správ o výsledkoch kontroly obecnému zastupiteľstvu na jeho najbližšie zasadnutie,
- b) účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva,
- c) účasť podľa časových možností a potreby na zasadnutiach komisií zriadených obecným zastupiteľstvom.

Plán kontrolnej činnosti je v zmysle ustanovenia §12 ods.2 zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a § 18e zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov poverením na vykonanie následnej finančnej kontroly.

V zmysle predloženého návrhu nemusí byť dodržané poradie vykonávaných jednotlivých kontrol.

V Hamuliakove, 11.6.2015

Ing. Ľubica Jančoková
hlavná kontrolórka obce Hamuliakovo

