

Datum: 18 JÚN 2015

Podacia cislo:

403/2015

Cislo spisu:

Vybavuje:

**Hlavný kontrolór obce Z a v a r**

V súlade s § 18 f, odst. 1 písm. b/ zákona č. 369/1990 Zb. v znení neskorších predpisov a doplnkov **prekladám** Obecnému zastupiteľstvu v Zavare

**Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na II. polrok 2015**

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona o obecnom zriadení č. 369/1990 Zb. v znení neskorších predpisov ako aj v súlade so zákonom č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov bude činnosť hlavného kontrolóra v II. polroku 2015 zameraná na nasledovné činnosti:

- ✓ **Júl:** Následná finančná kontrola príjmov za správne poplatky a kontrola evidencie správnych poplatkov
  - ✓ **August:** Kontrola reprezentačného I. polrok 2015 – obecný úrad
  - ✓ **september:** Kontrola dodržiavania zásad čerpania dotácií z rozpočtu obce a ich účelového využitia v zmysle VZN a podmienkach poskytovania dotácií z rozpočtu obce za rok 2014 – (OŠK Zavar)
  - ✓ **október:** Kontrola účtovných dokladov, účtovných zápisov a interných dokladov na ZŠ s MŠ zameraná na formálnu a vecnú správnosť (dodržiavanie náležitostí účtovných dokladov, zápisov a účtovných kníh v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve)
  - ✓ **november:** Príprava rozpočtu obce na rok 2016, vypracovanie stanoviska hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu na rok 2016
  - ✓ **December:** mzdová a personálna agenda zamestnancov OcÚ
- ✓ **Ostatná činnosť hlavnej kontrolórky:**
1. Vypracovanie plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2016
  2. Správy o výsledku kontrol pre OZ
  3. Účasť na zasadnutiach OZ a podľa potreby na OR a jednotlivých komisiách
  4. Operatívne do plánu kontrol môžu byť zaradené požiadavky poslancov OZ na vykonanie kontroly. Tieto kontroly budú uprednostnené a na základe ich rozsahu kontroly zo schváleného plánu kontrolnej činnosti budú presunuté do ďalšieho obdobia. V zmysle predloženého plánu kontrolnej činnosti nemusí byť dodržané poradie vykonávania jednotlivých kontrol. Zmeny vo výkone kontroly môžu nastať v závislosti od kontrolovanej problematiky a tiež z dôvodu, že sa vyskytnú okolnosti, na základe ktorých bude potrebné vykonať iné náhodné kontroly.
  5. Schválenie plánu kontrolnej činnosti HK v obci Zavar v zmysle ustanovenia § 12 ods. 2 zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov a § 18 e zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov je zároveň poverením na vykonanie následnej finančnej kontroly.

Vyvesené dňa: 19. 06. 2015

Zvesené dňa: \_\_\_\_\_

V Zavare dňa: 19.06.2015

Imelda Rakúsová – HK obce Zavar

