

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Smolenice na I. polrok 2015

V súlade s § 18f, ods. 1, písmeno b) zákona č. 369/1990 Zb. predkladám obecnému zastupiteľstvu na schválenie návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2015.

Rozsah kontrolnej činnosti sa riadi okrem zákona o obecnom zriadení aj ustanoveniami zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite, ktorý upravuje základné pravidlá, ciele a spôsob výkonu následnej finančnej kontroly, so zameraním na kontrolu finančných operácií a ich súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi, vnútornými aktmi riadenia a so zameraním na dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti pri hospodárení s verejnými prostriedkami.

Vychádzajúc z plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2014 je možné konštatovať, že z dôvodu stanoveného rozsahu kontrol a časového hľadiska na ich vykonanie v kontexte so skráteným pracovným úväzkom kontrolóra neboli vykonané všetky kontroly a preto predkladám návrh presunutia kontroly z II. polroka 2014 na I. polrok 2015.

V súlade so zákonom o obecnom zriadení predkladám nasledovný návrh na vykonanie kontrol:

A. Plánované úlohy

1. Dokončenie kontroly z plánu kontrolnej činnosti z II. polroka 2014 vyplývajúce z poverenia obecného zastupiteľstva uznesením č.XXVI/6 zo dňa 30.06.2014, ktoré boli schválené v znení:

a) Boli v roku 2013 dodržiavané schválené pravidlá hospodárenia v zmysle „Smernice pre vnútorný obeh účtovných dokladov a finančné operácie“, ktoré boli prijaté uznesením XVII/9 OZ 26.06.2013?

b) Boli v roku 2013 dodržiavané schválené pravidlá pre „Kontrolu finančných operácií“?

c) Bol dodržiavaný schválený a platný rozpočet roka 2013 v jednotlivých kapitolách a položkách?

2. Kontrola splnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole v predchádzajúcom období

B. Príprava koncepčných a metodických materiálov

Vypracovanie odborného stanoviska k záverečnému účtu obce na rok 2014

C. Ďalšie kontroly:

1. Kontroly vykonané na základe uznesení obecného zastupiteľstva

2. Kontroly vykonané z vlastného podnetu na základe poznatkov zistených pri výkone kontrolnej činnosti.

Ing. Jana Púchla
Hlavný kontrolór obce

Vypracované dňa: 24. 11. 2014

