

Hlavná kontrolórka obce Predajná Ing. Vaisová Miroslava

**PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNEJ KONTROLÓRKY OBCE
NA I. POLROK 2014**

V zmysle § 18 f, ods. 1, písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, predkladám Obecnému zastupiteľstvu v Predajnej nasledovný Plán kontrolnej činnosti na I. polrok 2014.

1. Právna úprava, ktorá určuje pravidlá pre výkon kontrolnej činnosti:

a) všeobecne záväzné právne predpisy:

- Zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov
- Zákon č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

b) interné predpisy obce:

- Smernica č.1/2012 o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v podmienkach obce Predajná účinná od 1.11.2012

2. Kontrolná činnosť:

A. Pravidelné kontroly

1. kontrola plnenia uznesení Obecného zastupiteľstva (rokovanie OZ)
2. systematická kontrola pokladničných operácií, dokumentácie pokladničných operácií, pokladničného zostatku na obecnom úrade a v ZŠ s MŠ Predajná – *január 2014, apríl 2014*
3. kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami a s majetkom obce v podmienkach obecnej samosprávy

B. Tématické kontroly

1. kontrola procesu inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov ku dňu riadnej účtovnej závierky na obecnom úrade - *marec 2014*
2. kontrola procesu inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov ku dňu riadnej účtovnej závierky v ZŠ s MŠ Predajná - *apríl 2014*
3. kontrola evidencie, tvorby a používania fondov obce - *jún 2014*

C. Ostatné kontroly

1. kontroly vykonávané na základe uznesení Obecného zastupiteľstva v Predajnej
2. kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých som sa dozvedela pri výkone svojej činnosti.

2. Vedenie centrálnej evidencie a kontrola vybavovania sťažností, žiadostí a petícií za rok 2013

1. Správa o kontrole vybavovania žiadostí, sťažností a petícií za rok 2013

- január 2014

3. Príprava a tvorba koncepčných a metodických materiálov

1. Správa o kontrolnej činnosti za rok 2013

- január 2014

2. Správa o stave pohľadávok obce Predajná k 31.12.2013

- február 2014

3. Správa o ochrane majetku obce Predajná

- február 2014


4. Vypracovanie stanoviska k návrhu záverečného účtu obce Predajná

- máj 2014

5. Vypracovanie plánu kontrolnej činnosti na II.polrok 2013

- jún 2014

V Predajnej
2.12.2013


Ing. Vaisová Miroslava
hlavná kontrolórka