



Materiál na rokovanie obecného zastupiteľstva

Obecné zastupiteľstvo

Dňa

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na I. polrok 2015

Predkladá:

Ing. Katarína Mináriková
Hlavná kontrolórka

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodovú správu
3. Materiál

Spracovateľ:

Ing. Katarína Mináriková
Hlavná kontrolórka

Zverejnené na úradnej tabuli a na www.stránke Košeca dňa

Schválené uznesením č. dňa

1. Návrh na uznesenie

Obecné zastupiteľstvo po prerokovaní predloženého materiálu:

schvaľuje:

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce na prvý polrok 2015.

2. Dôvodová správa

V zmysle § 18 f, ods. 1 písm. b) zákona NR SR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov je povinnosťou hlavného kontrolóra obce predložiť na schválenie obecnému zastupiteľstvu plán kontrolnej činnosti 1 krát za šesť mesiacov.

Predložený materiál nemá dopad na rozpočet obce, činnosť obecného úradu a orgány samosprávy obce.

PLÁN
kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Košeca na 1. polrok 2015

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona NR SR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a 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 1. polroku 2015 zameraná na nasledovné činnosti:

A. Základné úlohy hlavnej kontrolórky obce na 1. polrok 2015

1. Predloženie ročnej správy o kontrolnej činnosti za rok 2014 v zmysle zákona č. 369/1990 Z.z. za obdobie výkonu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra.
2. Kontrola nových prijatých smerníc, dokumentov a nových schvaľovaných VZN.
3. Spracovanie a predloženie návrhu plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2015
4. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu obce Košeca za rok 2014.
5. Kontrola plnenia uznesení za rok 2015
6. Výkon kontroly dodržiavania opatrení, ktoré vyjadril a určil NKÚ.
7. Výkon konkrétnej kontroly v prípade, ak o to požiada obecné zastupiteľstvo, na základe podnetov poslancov, občanov a z poznatkov zistených pri výkone kontrolnej činnosti

B. Kontrolná činnosti na 1. polrok 2015

1. Výkon následnej finančnej kontroly
 - kontrola plnenia príjmov, čerpania výdavkov a finančných operácií rozpočtu obce Košeca za prvý polrok 2015,
 - kontrola nákupu a čerpania cenín – stravných poukážok za rok 2015.
 - kontrola vykonávania predbežnej finančnej kontroly podľa zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov,
 - kontrola správnosti financovania, zákonnosť, oprávnenosť, hospodárnosť a efektívnosť použitia finančných prostriedkov rozpočtu obce a verejných prostriedkov priebežne po štvrtrokoch,
 - kontrola zmluvných vzťahov.
 - Kontrola dodržiavania Všeobecne záväzných právnych predpisov a nariadení obce.
2. Ostatné kontroly:
 - **Kontrolná akcia č. 1**
Kontrola dokladovej inventarizácie účtov a inventúry majetku, súladu dokumentov účtovnej závierky s inventúrou za rok 2014
Kontrolovaný subjekt: obec Košeca
Termín vykonania kontroly: marec, apríl 2015

- Kontrolná akcia č. 2

Kontrola zmluvných vzťahov a dokumentov podpísaných v r.2014

Kontrolovaný subjekt: OcU Košeca

Termín vykonania kontroly: máj 2015

C. Ostatná činnosť hlavnej kontrolórky obce Košeca

1. Účasť na rokovaníach obecného zastupiteľstva
2. Metodická pomoc pri vypracovávaní interných smerníc pre obec a podriadené organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti obce
3. Stanoviská k pripravovaným zmluvám
4. Ďalšie činnosti v rozsahu poverenia obecného zastupiteľstva

V Košeci, dňa 25.11.2014

Ing. Katarína Mináriková
hlavný kontrolór Obce Košeca

Pozn.: Poprosím o neodkladné zverejnenie k pripomienkovaniu spôsobom v obci obvyklým a zaradenie do bodov programu OZ po splnení povinnosti zverejnenia tak, aby bolo možné dokument schváliť poslancami OZ do 31.12.2014.