

Materiál na rokovanie obecného zastupiteľstva v Hornom Piale

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na obdobie marec – jún 2013

Predkladá:

Mgr. Soňa Šuranská
Hlavná kontrolórka

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodovú správu
3. Plán kontrolnej činnosti

Spracovateľ:

Mgr. Soňa Šuranská
Hlavná kontrolórka

Zverejnené na webovej stránke obce dňa 3.4.2013
Prijaté uznesením č.dňa

1. Návrh na uznesenie

Obecné zastupiteľstvo v Hornom Piale po prerokovaní predloženého materiálu:

A. Berie na vedomie:

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Horný Píal na obdobie marec – jún 2013

B. Poveruje:

V zmysle zákona č. 10/1996 Z.z. o kontrole v štátnej správe a zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov hlavnú kontrolórku, Mgr. Soňu Šuranskú, výkonom kontrolnej činnosti podľa Plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Obce Horný Píal na obdobie marec – jún 2013.

2. Dôvodová správa

V zmysle § 18 f, ods. 1 písm. b) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov je povinnosťou hlavného kontrolóra obce predložiť na vedomie 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 na obdobie marec - jún 2013

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona NR SR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a internej smernice o kontrolnej činnosti 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 hlavnej kontrolórky v období marec – jún 2013 zameraná na nasledovné činnosti:

A. Základné úlohy hlavnej kontrolórky obce na marec – jún 2013

1. Spracovanie a predloženie návrhu plánu kontrolnej činnosti na obdobie marec – jún 2013
2. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu obce Horný Pial za rok 2012
3. Kontrola plnenia uznesení za 1. polrok 2013
4. 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. Kontrolné činnosti v období marec - jún 2013

1. Kontrola plnenia rozpočtu príjmov a čerpania výdavkov a finančných operácií za 1. polrok 2013 a stanovisko k zmenám rozpočtu.
2. Kontrola pokladničných dokladov a pokladne v náhodne vybraných mesiacoch v 1. polroku 2013, zameraná na dodržiavanie výkonu predbežnej finančnej kontroly v zmysle § 9 Z. č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
3. Kontrola správy vybraných miestnych daní a poplatkov (spôsob evidencie, priznania, úľavy, platobné výmery, správnosť výpočtov) v zmysle zákona NR SR č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov.

C. Ostatná činnosť hlavnej kontrolórky obce

1. Účasť na rokovaní orgánov obce.
2. Metodická pomoc pri vypracovávaní interných smerníc pre obec a podriadené organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti obce.
3. Stanoviská k pripravovaným zmluvám.
4. Priebežné spracovanie a predkladanie správ o výsledkoch ukončených kontrol na zasadnutiach obecného zastupiteľstva Horný Pial.
5. Vedenie centrálnej evidencie sťažností, oznámení, podnetov a petícií v zmysle zák. č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v zn. n. p. a v zmysle zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v zn. n. p.
6. Ďalšie činnosti v rozsahu poverenia starostu a obecného zastupiteľstva.

V zmysle predloženého návrhu nemusí byť dodržané poradie vykonávania jednotlivých kontrol. Zmeny vo výkone kontrol môžu nastať v závislosti od kontrolovanej problematiky, závažnosti a množstva zistených nedostatkov a z toho vyplývajúceho časového rozsahu jednotlivých kontrol, ako aj z dôvodu, že sa vyskytnú okolnosti, na základe ktorých bude potrebné vykonať iné náhodné kontroly.