

**Materiál určený na rokovanie Obecného zastupiteľstva Obce Horný Pial
konajúce sa dňa 13.12.2013 k bodu číslo 5**

Názov materiálu:

Návrh „Plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Obce Horný Pial na obdobie január - jún 2014“.

Spracovateľ:

Mgr. Soňa Šuranská, hlavná kontrolórka

Predkladá:

Mgr. Soňa Šuranská, hlavná kontrolórka

.....

Obsah materiálu:

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodová správa
3. Plán kontrolnej činnosti

Zverejnené na úradnej tabuli a webovej stránke obce od 29.11.2013 do 13.12.2013

V Hornom Piale, dňa 09.12.2013

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo Obce Horný Pial v súlade s § 18f ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p.

A. prerokovalo

návrh Plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Obce Horný Pial na obdobie január - jún 2014.

B. berie na vedomie

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Obce Horný Pial na obdobie január - jún 2014.

C. poveruje

hlavnú kontrolórku, Mgr. Soňu Šuranskú, výkonom kontrolnej činnosti podľa Plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Obce Horný Pial na obdobie január - jún 2014 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.

D ô v o d o v á s p r á v a

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 Obce Horný Píal na obdobie
január - jún 2014

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákonov:

- a) Zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, kontrolované subjekty podliehajúce kontrole hlavného kontrolóra podľa § 18 d, ods. 2 tohto zákona a súvisiacimi predpismi
- b) Zákon č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- c) Zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých predpisov v znení neskorších predpisov,
- d) Zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- e) Zákon č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov
- f) Zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a pod.

predkladám

Obecnému zastupiteľstvu v Hornom Píale Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Obce
Horný Píal na obdobie január - jún 2014.

A. Základné úlohy hlavnej kontrolórky obce na obdobie január- jún 2014

- 1. Kontrola plnenia uznesení Obecného zastupiteľstva v Hornom Píale v 1. polroku 2014.
- 2. Spracovanie a predloženie výsledkov kontrol v zmysle Plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Obce Horný Píal za obdobie júl - december 2013.
- 3. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu Obce Horný Píal za rok 2013.
- 4. Spracovanie a predloženie návrhu plánu kontrolnej činnosti na obdobie júl - december 2014.
- 5. Vedenie centrálnej evidencie sťažností v zmysle Z. č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v platnom znení a v zmysle VZN Obce Horný Píal o postupe pri podávaní, prijímaní, evidovaní, prešetrovaní, vybavovaní a kontrole vybavovania sťažností fyzických osôb a právnických osôb v podmienkach samosprávy Obce Horný Píal.
- 6. Spracovanie správy o kontrole stavu vybavovania sťažností v podmienkach samosprávy Obce Horný Píal za rok 2013
- 7. Výkon konkrétnej kontroly v prípade, ak o to požiadala Obecné zastupiteľstvo v Hornom Píale, na základe podnetov poslancov a z poznatkov zistených pri výkone kontrolnej činnosti.

B. Kontrolné činnosti v mesiacoch január - jún 2014

1. Obecný úrad v Hornom Piale (za rok 2012)
 - kontrola spôsobu výkonu inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov v zmysle z. č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v zn. n. p. a v súlade s vnútorným predpisom o inventarizácii majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov
2. Obecný úrad v Hornom Piale (za rok 2012)
 - kontrola vybraných účtovných dokladov zameraná na formálnu a vecnú správnosť/dodržiavanie náležitostí účtovného dokladu, účtovného zápisu, účtovnej knihy v zmysle Z. č. 431/2002 o účtovníctve v platnom znení,
 - kontrola pokladničnej hotovosti v zmysle § 29 Z. č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení

C. Ostatná činnosť hlavnej kontrolórky mesta

1. Účasť na rokovaní Obecného zastupiteľstva v Hornom Piale.
2. Účasť na pracovných poradiach Obecného zastupiteľstva v Hornom Piale.
3. Účasť na pracovných poradiach starostu Obce Horný Píal.

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.

V Hornom Piale, 28.11.2013

Mgr. Soňa Šuranská
hlavná kontrolórka Obce Horný Píal