

Hlavná kontrolórka obce Jasenie Ing. Vaisová Miroslava

PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNEJ KONTROLÓRKY OBCE NA II. POLROK 2015

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 Jasení nasledovný Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2015.

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 o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v podmienkach obce Jasenie

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 – *júl, november 2015*
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 dodržiavania zákona č. 211/2001 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám v z. n. p. zameraná najmä na kontrolu zverejňovania zmlúv a faktúr za 1. polrok 2015 – *júl/august 2015*
2. kontrola výberu príspevkov od zákonných zástupcov detí a žiakov v MŠ a ŠKD za 1. polrok 2015 – *september 2015*

3. kontrola stavu záväzkov a pohľadávok k 30.9.2015 a celkového dlhu obce v zmysle § 17 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p. – *október 2015*
4. Kontrola dodržiavania zákona č. 394/2012 Z. z. o obmedzení platieb v hotovosti – *november 2015*

C. Ostatné kontroly

1. kontroly vykonávané na základe uznesení Obecného zastupiteľstva v Jasení

3. Príprava a tvorba koncepčných a metodických materiálov

1. Stanovisko k návrhu rozpočtu obce na rok 2016 a viacročného rozpočtu 2016-2018 – *december 2015*
2. Vypracovanie plánu kontrolnej činnosti na I.polrok 2016 - *december 2015*

V Jasení
02.06.2015

Ing. Vaisová Miroslava
hlavná kontrolórka