

OBEC TVRDOŠOVCE

Hlavná kontrolórka obce

Novozámocká cesta 56, 941 10 Tvrdošovce

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na obdobie od 01.07.2015 do 31.12.2015

Kontrolná činnosť je vykonaná v zmysle zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a riadi sa jednotlivými ustanoveniami zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov, ktorý upravuje pravidlá, ciele a spôsob vykonávania finančnej kontroly, ktorou sa overuje dodržiavanie všeobecne záväzných predpisov, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami.

V súlade s ustanovením §18f ods.1 písm. b. zákona SNR č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám „Návrh plánu kontrolnej činnosti na obdobie od 01.07.2015 do 31.12.2015“ s týmto zameraním:

1. následná finančná kontrola pokladničných operácií, vedenie a nakladanie s pokladničnou hotovosťou v školských jedálňach a materských školách
2. následná finančná kontrola vyúčtovania poskytnutej dotácie pre Športový klub Tvrdošovce
3. následná finančná kontrola vyberania príspevkov zákonných zástupcov detí a žiakov na čiastočnú úhradu nákladov na činnosť školského klubu detí
4. kontrola hospodárnosti, účinnosti, efektívnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami – kontrola dodávateľských faktúr v príspevkovej organizácii PVS za mesiace 03/2015, 06/2015
5. kontrola vybavovania sťažností a petícií za rok 2014 v zmysle zákona č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach a vnútornej smernice o sťažnostiach
6. vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu obce Tvrdošovce na rok 2016 pred jeho schválením v obecnom zastupiteľstve
7. vypracovanie plánu kontrolnej činnosti na obdobie I. polroku 2016

Ostatné úlohy:

- a) Okrem uvedenej kontrolnej činnosti môžu byť vykonané kontroly o ktoré požiada obecné zastupiteľstvo v súlade s ustanovením §18 f ods. 1) písm. h) zákona SNR č. 369/90 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov ako aj kontroly mimo plánu kontrolnej činnosti na základe vlastného rozhodnutia a to predovšetkým z dôvodu novelizácie právnych predpisov resp. iných podnetov k výkonu kontroly.
- b) Vypracovanie a predkladanie správ o výsledkoch ukončených kontrol na zasadnutia OZ - priebežne.
- c) Zúčastňovať sa podľa časových možností a potreby zasadnutí jednotlivých komisií OZ.
- d) Zvyšovať svoju odbornosť v oblasti kontroly účasťou na odborných seminároch a školeniach organizovaných Združením hlavných kontrolórov SR a organizovaných inými vzdelávacími inštitúciami
- e) Spolupráca pri tvorbe koncepčných materiálov, organizačných smerníc, VZN obce. V zmysle predloženého návrhu plánu činnosti nemusí byť dodržané poradie vykonávania jednotlivých kontrol. Zmeny vo výkone kontroly 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 Tvrdošovciach, dňa 09.06.2015

Ing. Éva Tóth

hlavná kontrolórka obce

zverejnené na úradnej tabuli a webovej stránke obce dňa 10.06.2015, schválený uznesením OZ č.