

OBEC GÁŇ

HLAVNÁ KONTROLÓRKA OBCE

N á v r h

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Gáň na I. polrok 2015

Návrh zamerania činnosti hlavnej kontrolórky obce vychádza z ustanovení zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení, najmä § 18f, ktorý stanovuje úlohy hlavného kontrolóra a §18d, upravujúcim rozsah kontrolnej činnosti.

Hlavné úlohy, ciele a pravidlá pri výkone následnej finančnej kontroly sú upravené zákonom č.502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v platnom znení.

Pri návrhu zamerania kontrolnej činnosti bolo prihliadané na tie oblasti činnosti obce, ktoré neboli dlhodobejšie kontrolované, sú aktuálne a ich kontrolou sa preverí skutkový stav zjednania nápravy nedostatkov zistených kontrolami z predchádzajúcich období.

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky bol zverejnený v obci spôsobom obvyklým najneskôr 15 dní pred jeho prerokovaním v obecnom zastupiteľstve.

a) kontrolná činnosť vykonávaná podľa zákona č.502/2001 Z.z.

- Kontrola plnenia nápravných opatrení, prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolách pri vykonaných v roku 2014, menovite:
 - kontrola stavu a vymáhania pohľadávok na dani z nehnuteľnosti v obci Gáň
 - kontrola plnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou a na odstránenie príčin ich vzniku
 - kontrola dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru
 - kontrola fakturovaného výkonu stavebného dozoru na stavbe multifunkčného ihriska
 - kontrola vývozu inertného odpadu veľkokapacitným kontajnerom prostredníctvom obce pre občanov
 - kontrola inventarizácie dlhodobého hmotného majetku obce Gáň
 - kontrola poskytovania sociálnej starostlivosti občanom obce Gáň – príspevku na stravovanie.
- Kontrola nájomných zmlúv (výber) a zmlúv o výpožičke.
- Kontrola čerpania výdavkov na požiarnu ochranu (program 0502 rozpočtu obce)
- Kontrola uplatňovania zákona č.211/2000 o slobodnom prístupe k informáciám (zverejňovanie povinných dokumentov)

b) kontrolná činnosť upravená zákonom č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení

- Stanovisko k návrhu záverečného účtu Gáň za rok 2014,
- kontrola plnenia uznesení OZ, *priebežne*,
- návrh plánu kontrolnej činnosti na 2.polrok 2015,
- spracovanie ročnej správy o kontrolnej činnosti za rok 2014,
- priebežné predkladanie správ o výsledkoch kontrol na rokovanie obecného zastupiteľstva,
- účasť na rokovaníach obecného zastupiteľstva.

c) ostatná činnosť

- oboznámenie sa s obsahom materiálov, predkladaných na rokovania obecného zastupiteľstva,
- metodická a poradenská činnosť v oblasti nakladania s verejnými finančnými prostriedkami a majetkom obce,
- účasť na zasadnutiach Združenia hlavných kontrolórov SR a školeniach RVC súvisiacich s výkonom funkcie.

V zmysle predloženého návrhu plánu kontrolnej činnosti poradie uskutočnenia jednotlivých kontrol nie je záväzná.

V samotnej časovej realizácii kontrol môžu nastať zmeny v závislosti od rozsahu prípravných činností súvisiacich s aktuálnou legislatívou predmetu kontroly, náročnosťou zistenia skutkového stavu vecí a nadväzne uplatnených kontrolných metód a postupov.



Ing. Rozália Lukáčová
hlavná kontrolórka

V Gáni 19.11.2014