



OBEC MALACHOV

Materiál na rokovanie obecného zastupiteľstva

Obecné zastupiteľstvo
Dňa 27. októbra 2011

**Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky
na II. polrok 2011**

Predkladá:

Ing. Ľubica Benická
Hlavná kontrolórka

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodovú správu
3. Materiál

Spracovateľ:

Ing. Ľubica Benická
Hlavná kontrolórka

Schválené uznesením č.IX/5, dňa 27. októbra 2011

1. Návrh na uznesenie

Obecné zastupiteľstvo po prerokovaní predloženého materiálu:

schvaľuje:

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce na druhý polrok 2011

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 schválenie 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 II. polrok 2011

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 hlavného kontrolóra v druhom polroku 2011 zameraná na nasledovné činnosti:

A. Základné úlohy hlavnej kontrolórky obce na druhý polrok 2011

1. V spolupráci s obecným úradom a predsedníčkou finančnej komisie obecného zastupiteľstva vypracovanie smernice Zásady hospodárenia s majetkom obce Malachov a tieto predložiť na najbližšie rokovanie obecného zastupiteľstva.
2. Spracovanie a predloženie návrhu plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2011
3. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu obce Malachov na rok 2012-2014
4. Vypracovanie odborného stanoviska k záverečnému účtu obce Malachov za rok 2011
5. Kontrola plnenia uznesení za II. polrok 2011
6. 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. Kontrolná činnosti na druhý polrok 2011

1. Výkon následnej finančnej kontroly
 - kontrola plnenia príjmov a čerpania výdavkov a finančných operácií rozpočtu obce Malachov za prvý polrok 2011,
 - vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu na roky 2012-2014
 - následná finančná kontrola – ZŠ a MŠ za 1-9/2011

- kontrola vykonávania predbežnej finančnej kontroly podľa zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov,
- kontrola správnosti financovania, oprávnenosť, hospodárnosť a efektívnosť použitia finančných prostriedkov rozpočtu obce,
- kontrola zmluvných vzťahov,
- kontrola plnenia opatrení z predchádzajúcej kontroly.

2. Ostatné kontroly:

- **Kontrolná akcia č. 1**

Kontrola vyúčtovania poskytnutých dotácií záujmovým združeniam a neziskovým organizáciám

Kontrolovaný subjekt: prijímatelia dotácia

Termín vykonania kontroly: 31. decembra 2011

- **Kontrolná akcia č. 2**

Kontrola dodržiavania VZN č. 80/2009 o určení výšky príspevku na školy a školské zariadenia za obdobie 1-10/2011

Kontrolovaný subjekt: ZŠ, MŠ, ŠJ a ŠD

Termín vykonania kontroly: 30. novembra 2011

- **Kontrolná akcia č. 3**

Kontrola uplatňovania zákona č. 311/2001 Z. z. Zákonník práce v znení neskorších predpisov – kontrola uzatvárania dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru a zákona č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme

Kontrolovaný subjekt: ZŠ a MŠ Malachov

Termín vykonania kontroly: 31. decembra 2011

C. Ostatná činnosť hlavnej kontrolórky obce Malachov

1. Účasť na rokovaníach orgánov obce
2. Metodická pomoc pri vypracovávaní interných smerníc pre obec a podriadené organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti obce
3. Stanoviská k pripravovaným zmluvám
4. Ďalšie činnosti v rozsahu poverenia starostu a obecného zastupiteľstva

D. Na základe požiadavky poslancov obecného zastupiteľstva bolo doplnená úloha – kontrola vybavovania sťažností doručených OU Malachov v roku 2011.

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce na II. polrok 2011 schválilo obecné zastupiteľstvo uznesením č. IX/5 zo dňa 27. októbra 2011.