



OBEC MALACHOV

Materiál na rokovanie obecného zastupiteľstva

Obecné zastupiteľstvo
Dňa 29. októbra 2013

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na II. polrok 2013

Predkladá:

Ing. Ľubica Benická
Hlavná kontrolórka

Materiál obsahuje:

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

Spracovateľ:

Ing. Ľubica Benická
Hlavná kontrolórka

Zverejnené dňa 10. októbra 2013
Schválené uznesením č. XXV/5

1. Návrh na uznesenie

Obecné zastupiteľstvo po prerokovaní predloženého materiálu:

I. Schvaľuje

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Malachov na obdobie druhého polroka 2013, ktorý je prílohou tohto uznesenia.

II. Poveruje

Ing. Ľubicu Benickú, hlavnú kontrolórku obce Malachov vykonať kontroly uvedené v pláne kontrolnej činnosti na obdobie II. polroka 2013

I. 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 obce Malachov na II. polrok 2013

Hlavná právna úprava vzťahujúca sa na pravidlá kontrolnej činnosti

a) všeobecne záväzné právne predpisy

- zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p. ,
- zákon č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p.,
- zákon č. 10/1996 Z. z. o kontrole v štátnej správe, pokiaľ nie sú pravidlá zadefinované vo vnútornom predpise.

b) interné predpisy

- zásady kontrolnej činnosti v podmienkach obce Malachov,

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 II. polroku 2013 zameraná na nasledovné činnosti:

A. Základné úlohy hlavnej kontrolórky obce na II. polrok 2013

1. Predloženie správy o kontrolnej činnosti za I. polrok 2013 v zmysle zákona č. 369/1990 Z. z.
2. V spolupráci s obecným úradom a finančnou komisiou obecného zastupiteľstva vypracovanie smernice Nakladanie s majetkom obce Malachov, Pracovný poriadok obce Malachov.
3. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu obce Malachov na rok 2014-2016
4. Kontrola plnenia opatrení za rok 2013
5. Kontrola plnenia uznesení za II. polrok 2013
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 II. polrok 2013

1. Výkon následnej finančnej kontroly
 - kontrola plnenia príjmov a čerpania výdavkov a finančných operácií rozpočtu obce Malachov za druhý polrok 2013,
 - kontrola financovania originálnych kompetencií na úseku školstva,
 - 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,
 - kontrolu príjmov a výdavkov na úseku prenesených a originálnych kompetencií so zameraním na zákon č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole

a vnútornom audite v z. n. p., kontrolu správnosti financovania, oprávnenosti, hospodárnosti a efektívnosti použitia finančných prostriedkov, kontrolu dodržiavania zákona o účtovníctve za I. polrok 2013 v podriadenej organizácii ZŠ a MŠ Malachov.

Ostatné kontroly:

Mesiac	Predmet kontroly	Miesto kontroly
September	Kontrola tvorby a čerpania SF za rok 2012, stravné lístky	Obecný úrad
	Kontrola využívania služobného MV za obdobie 1-9/2012	Obecný úrad
Október	Kontrola hospodárenia obce, dodržiavania zákona o rozpočtových pravidlách, vedenia účtovníctva v súlade so zákonom o účtovníctve	Obecný úrad
	Kontrola dodržiavania zákona o verejnom obstarávaní	Obecný úrad
November	Kontrola dodržiavania zákona č. 211/ 2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov	Obecný úrad
	Kontrola a preverenie zmluvných vzťahov (nájomné zmluvy, zmluvy o právnom zastúpení, zmluvy o dielo, kúpne zmluvy, ostatné zmluvy).	Obecný úrad
December	Kontrola vybavovania sťažností, vrátane vnútorného predpisu obce a evidencie sťažností	Obecný úrad
	Kontrola plnenia uznesení	Obecný úrad
	Kontrola dodržiavania ustanovení zák. č. 553/2003 Z. z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení	Obecný úrad
	Priebežná kontrola k projektu EU – verejné osvetlenie obce	Obecný úrad

V Malachove, 18. septembra 2013
Ing. Ľubica Benická, hlavný kontrolór

Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2013 bol schválený obecným zastupiteľstvom na zasadnutí dňa 29.10.2013