

Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2015

Zámer kontrolnej činnosti

Kontrolnou činnosťou prispieť k vytváraniu podmienok na efektívne, hospodárne, účinné a účelné nakladanie s verejnými prostriedkami a majetkom obce Pavlova Ves.

Ciel' kontrolnej činnosti

Kontrolnou činnosťou zistiť aktuálny stav hospodárenia a riadenia obce, odstránenie prípadných nedostatkov a prispieť k zefektívneniu činnosti orgánov obce.

Rozsah kontrolnej činnosti

Rozsah kontrolnej činnosti je určený v ustanoveniach §18 d, f) zákona o obecnom zriadení č. 369/1990 Zb. vznp., pričom pravidlá kontrolnej činnosti sú dané zákonom č.502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite vznp.

Plán kontrolnej činnosti:

1. Kontrola hospodárenia s verejnými prostriedkami

a) Preverenie uzatvorených zmluvných vzťahy zo strany obce

- ✓ nájomné zmluvy
- ✓ zmluvy o právnom zastúpení
- ✓ zmluvy o dielo
- ✓ kúpne zmluvy
- ✓ ostatné zmluvy

V prípade zistených nedostatkov odporučiť OZ prijať potrebné opatrenia

Termín: jún – júl 2015

b) preverenie využívania majetku obce z hľadiska hospodárnosti, účelnosti, účinnosti a efektívnosti

Termín: august 2015

2. Kontrola finančných operácií rozpočtu obce vo vzťahu k zabezpečeniu dodržiavania všeobecne záväzných predpisov v zmysle zákona č.502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite

a) finančná kontrola vybraných finančných operácií príjmovej a výdajovej časti rozpočtu obce za I. polrok 2015

Termín: júl 2015

b) stanovisko k prípadnej úprave rozpočtu

Termín: pred schválením v OZ

c) finančná kontrola vybraných finančných operácií príjmovej a výdajovej časti rozpočtu obce za III. a IV. štvrtrok 2015

Termín: september – december 2015

3. Ďalšia kontrolná činnosť

a) kontrola stavu evidencie pohľadávok a záväzkov obce a stav zabezpečenia ich vymáhania

Termín: september – október 2015

b) kontrola základných vnútorných predpisov obce

Termín: jún – júl 2015

c) kontrola plnení prijatých uznesení OZ za I. polrok 2015

Termín: august 2015

4. Rôzne

a) spracovanie odborného stanoviska hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu obce na rok 2016 a roky 2017 – 2019

Termín: November 2015

b) kontrola a priebežné pripomienkovanie materiálov predkladaných na rokovanie OZ

Termín: priebežne podľa potreby

V Pavlovej Vsi dňa 17.6.2015

PhDr. Desana Stromková
hlavná kontrolórka obce Pavlova Ves