# Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2015

**OBEC Veľká Franková**

Obecný úrad, 059 78 Veľká Franková

**P L Á N**

**KONTROLNEJ ĆINNOSTI HLAVNÉHO KONTROLÓRA**

**NA II. POLROK 2 0 1 5**

V súlade s § 18 f, ods. 1, písm. b/, zák. SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov **P R E D K L A D Á M NÁVRH PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI NA II. POLROK 2015**

**A/ Kontrolná činnosť je vykonávaná v zmysle zák. SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, zákona č. 138/1991 Zb o majetku obcí v znení neskor. zmien a doplnkov, zák. č. 583/2004 Z.z- o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. z. d., zák. č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite.**

**B/ NÁVRH PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNÉHO KONTROLÓRA NA II. POLROK 2015**

**JÚL**

1/ Kontrola pokladničných operácií, kontrola príjmov a výdavkov za  III . a IV. štvrťrok

r. 2015.

2/ Kontrola prijatých VZN v prvom polroku 2015.

**AUGUST**

1/ Kontrola účtovných dokladov a dodržiavanie účtovných postupov pri opravách, údržbe a investíciách – správnosť a úplnosť jednotlivých účtovných dokladov.

2/ Stav a postup vymáhania pohľadávok v zmysle zák. 511/1992 Zb. o správe daní a poplatkov – priebežná kontrola.

**SEPTEMBER**

1/ Kontrola čerpania finančných prostriedkov u originálnych kompetencií – Základná škola – kontrola interných predpisov, príjmov a výdavkov, dodržiavanie zák. č. 245/2008 Z.z. o výchove a vzdelávaní v z. d. p. z. d.

**OKTÓBER**

1/ Kontrola pokladničnej knihy za III. a IV. štvrťrok 2015.

2/ Kontrola čerpania finančných prostriedkov u originálnych a prenesených kompetencií – Materská škola, školská jedáleň pri MŠ a ZŠ, Školský klub detí – priebežná kontrola.

**NOVEMBER**

1/ Kontrola stavu a úrovne vybavovania sťažností na OÚ Veľká Franková.

2/ Kontrola dodržiavania zák. 583/2004 Z.z. o rozpočt. pravidlách územnej samosprávy.

3/ Následné kontroly plnenia opatrení, prijatých na základe zistených nedostatkov

u vykonaných kontrol.

**DECEMBER**

1/ Kontrola postupu zadávania podpráhových zákaziek a zákaziek s nízkymi hodnotami

 v roku 2012 podľa zák. č. 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní (v  súlade s ustanovením § 147 ods. 1, tohto zákona).

2/ Kontrola kapitálových výdavkov rozpočtu r. 2015.

**C/ OSTATNÉ ÚLOHY**

1/ Úlohy v súlade s § 18f ods. 1) písm. h) zák. 369/1990 Z. z. o obec. zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov – v zmysle uznesení Obecného zastupiteľstva vo Veľkej Frankovej

2/ Vedenie centrálnej evidencie:

- sťažností, oznámení a podnetov podľa zák. č. 152/1998 o sťažnostiach

3/ Zúčastňovať sa podľa časových možností a potreby zasadnutí jednotlivých komisií OZ

4/ Spolupracovať pri tvorbe koncepčných materiálov, organizačných smerníc, VZN obce

V zmysle predloženého návrhu 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.

Vo Veľkej Frankovej, dňa 25.6. 2015

Bc **Helena Čarnogurská**

**kontrolór obce**

**PREDLOŽENÉ NA ROKOVANÍ OBECNÉHO ZASTUPITEĽSTVA VO VEĽKEJ FRANKOVEJ.**

Poznámka

Plán práce na II. polrok 2015 a ostatné podklady k rokovaniu OZ, správy a informácie HK zverejňujeme na web stránke : [www.velkafrankova.ocu.sk](http://www.velkafrankova.ocu.sk/) .