

Hlavná kontrolórka Obce S M I Ž A N Y

V súlade s ustanovením § 18f, odst. 1 písm. b) zákona SNR č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov

predkladám obecnému zastupiteľstvu v Smižanoch

PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI

HLAVNEJ KONTROLÓRKY NA 2. POLROK 2012

Kontrolná činnosť hlavnej kontrolórky sa riadi zákonom č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov, ktorý upravuje pravidlá, ciele a spôsob vykonávania finančnej kontroly, ktorou sa overuje dodržiavanie všeobecne záväzných nariadení, dodržiavanie hospodárnosti a účinnosti pri hospodárení s verejnými a vlastnými prostriedkami.

Kontrola efektívnosti správy sa vykonáva zisťovaním, analyzovaním

- *systemu správy, jej jednotlivých úsekov a organizačných zložiek,*
- *vzťahu medzi rozsahom činnosti správy, ich usporiadaním a organizačným zabezpečením týchto činností,*
- *využívania ľudských zdrojov a technických prostriedkov,*
- *toku informácií v správe.*

Výkon kontroly je všeobecne orientovaný na:

- dodržiavanie zákonitostí, účinností, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce,
- dodržiavania všeobecne záväzných nariadení,
- plnenia uznesení obecného zastupiteľstva,
- dodržiavania interných predpisov,
- vykonávania predbežnej finančnej kontroly,
- splnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených kontrolou a odstránenie ich príčin,
- prípravu, plnenie a hodnotenie (monitoring) rozpočtu,
- kontrola hospodárenia s finančnými a materiálnymi prostriedkami, kontrola použitia poskytnutých účelových dotácií a nenávratnej finančnej pomoci v nadväznosti na všeobecne záväzné právne predpisy, najmä na zákon č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve zákon č. 25/2006 Z. o verejnom obstarávaní, zákon č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, usmernení obecného úradu a vnútorných organizačných noriem.

1. Následná finančná kontrola v zmysle zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších zmien a doplnkov.

Kontrola bude vykonaná v Obecnom kultúrnom centre Smižany v rozsahu:

- *čerpanie a príjem rozpočtu za 1. polrok 2012.*
- *majetok v správe OKC – evidencia a označenie , inventúry majetku*

a súčasne bude kontrola vykonaná aj na Obecnom úrade v Smižanoch v rozsahu:

- *rekonštrukcia Kultúrneho domu a Kaštieľa (od projektovej prípravy rekonštrukcie po zaradenie technického zhodnotenia do majetku obce)*
- *prehľad a použitie zdrojov financovania*

2. Následná finančná kontrola v zmysle zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších zmien a doplnkov.
Čerpanie dotácií právnickým a fyzickým osobám, poskytnutých v roku 2012. Kontrola bude vykonaná na obecnom úrade v Smižanoch.
3. V zmysle zákona NR SR č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov §18f odst. 1) písm c) vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu na kalendárny rok 2013 pred jeho schválením v obecnom zastupiteľstve.
4. Kontrola plnenia uznesení Obecného zastupiteľstva v Smižanoch v zmysle Rokovacieho poriadku Obecného zastupiteľstva v Smižanoch a plnenie operatívnych úloh Obecného zastupiteľstva v Smižanoch na základe prijatých uznesení z rokovania obecného zastupiteľstva.
5. Kontrola ekonomicky oprávnených nákladov za 1. polrok 2012 v súvislosti s poskytovaním verejných finančných prostriedkov na zabezpečenie prevádzkovania liniek 810104 (4), 810115(11) a 810118 (10) t.j. miestnej autobusovej dopravy. Objekt kontroly: eurobus a.s. závod Spišská Nová Ves a podnikové riaditeľstvo Košice
6. Vybavovanie sťažností, vedenie centrálnej evidencie sťažností a petícií ak sú postúpené hlavnej kontrolórke starostom obce.
7. Kontrola prijatých uznesení v zmysle uznesenia OZ č. 7/3/2011.
8. Kontrola uverejňovania zmlúv 1x v týždni a kontrola uverejňovania došlých faktúr 1x v mesiaci v zmysle uznesenia OZ č. 109/12/2011.

Ostatné činnosti hlavnej kontrolórky:

Povinná účasť na zasadaniach obecnej rady a obecného zastupiteľstva (§ 18f odst. 2 zákona 369/1990 Zb. v z.n.p.) Účasť na zasadnutiach komisií zriadených obecným zastupiteľstvom.

Plán kontroly je variabilný z pohľadu vznesených požiadaviek obecného zastupiteľstva a rozhodnutia hlavnej kontrolórky vychádzajúc z podnetov poslancov zastupiteľstva, iných podnetov podaných hlavnej kontrolórke a zisteniach v súvislosti s vykonávaním činnosti hlavnej kontrolórky.

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Smižany je v zmysle ustanovenia §12 ods.2 zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a § 18e zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov poverením na vykonanie následnej finančnej kontroly.

V Smižanoch 30.5.2012

Ing. Dobšínská Iveta
hlavná kontrolórka obce Smižany

Zverejnené v obci dňa 31.5.2012, schválený uznesením OZ: 209/19/2012, dňa 14.06.2012