

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 bol obecnému zastupiteľstvu v Smižanoch predložený

NÁVRH PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNEJ KONTROLÓRKY NA 1. POLROK 2013

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 finančnými prostriedkami.

Kontrola efektívnosti správy sa vykonáva zisťovaním, analyzovaním

- *systému 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 legislatívy, účinnosti, 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

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*

Pokračovanie kontroly z roku 2012.

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 dotácie TJ Slovan Smižany k 30.6.2013. Kontrola bude vykonaná na obecnom úrade v Smižanoch.

3. Kontrola hospodárenia, kontrola účtovných dokladov a kontrola pokladne v Školských strediskách záujmovej činnosti a Školských kluboch v obci Smižany za posledných päť rokov (2008-2012).
Kontrola bude vykonaná v Základnej škole Komenského v Smižanoch a v Základnej škole Povýšenia sv. kríža v Smižanoch
4. V zmysle zákona NR SR č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov §18f ods. 1) písm. b) vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu za rok 2011.
5. Následná finančná kontrola dohôd za II. polrok 2012.
6. Kontrola ekonomicky oprávnených nákladov za rok 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
7. Vybavovanie sťažností, vedenie centrálnej evidencie sťažností a petícií ak sú postúpené hlavnej kontrolórke starostom obce.
8. Kontrola plnenia uznesení Obecného zastupiteľstva v zmysle uznesenia OZ č. 7/3/2011.
9. 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 ods. 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 27.11.2012

Ing. Dobšínská Iveta
hlavná kontrolórka obce Smižany

Návrh plánu bol v obci zverejnený dňa 28.11.2012.

Návrh plánu schválený uznesením OZ 297/24/2012 , dňa 13.12.2012.

