

Hlavná kontrolórka obce Beňuš Ing. Vaisová Miroslava

PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNEJ KONTROLÓRKY OBCE NA I. POLROK 2017

V zmysle § 18 f, ods. 1, písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, predkladám Obecnému zastupiteľstvu v Beňuši nasledovný Plán kontrolnej činnosti na I. polrok 2017.

I. Kontrolná činnosť:

A. Pravidelné kontroly

1. kontrola plnenia uznesení Obecného zastupiteľstva (rokovanie OZ)
2. systematická kontrola pokladničných operácií, dokumentácie pokladničných operácií, pokladničného zostatku
3. kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami a s majetkom obce v podmienkach obecnej samosprávy

B. Tématické kontroly

1. kontrola procesu inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov ku dňu riadnej účtovnej závierky na obecnom úrade, v obchodných spoločnostiach obce a v príspevkovej organizácii k 31.12.2016 - **marec 2017**
2. kontrola plnenia rozpočtu za I. štvrťrok 2017 - **máj 2017**
3. kontrola procesu inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov ku dňu riadnej účtovnej závierky k 31.12.2016 v základnej škole Beňuš - **jún 2017**

C. Ostatné kontroly

1. kontroly vykonávané na základe uznesení Obecného zastupiteľstva v Beňuši
2. kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých som sa dozvedela pri výkone svojej činnosti.

2. Vedenie centrálnej evidencie a kontrola vybavovania sťažností, žiadostí a petícií za rok 2016

1. Správa o kontrole vybavovania žiadostí, sťažností a petícií za rok 2016

- **január 2017**

3. Príprava a tvorba koncepčných a metodických materiálov

1. Správa o kontrolnej činnosti za rok 2016 - **január 2017**
2. Správa o stave pohľadávok obce Beňuš k 31.12.2016 - **február 2017**
3. Vypracovanie stanoviska k návrhu záverečného účtu obce za rok 2016 - **apríl 2017**
4. Vypracovanie plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2017 - **jún 2017**

Prijatie plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky v obci Beňuš je zároveň poverením na vykonanie kontroly.

V zmysle predloženého návrhu plánu kontrolnej činnosti nemusí byť dodržané poradie vykonávaných kontrol. Zmeny vo výkone kontrol môžu nastať v závislosti od kontrolovanej problematiky, závažnosti a množstva zistených nedostatkov a z toho vyplývajúceho časového rozsahu kontrolnej činnosti ako aj z dôvodu nutnosti vykonať iné náhodné kontroly.

V Beňuši
23.11.2016

Ing. Vaisová Miroslava
hlavná kontrolórka