

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Šumiac na II. polrok 2017

vypracovaný v súlade s par. 18 f) ods. 1b) zákona č. 479/2010 (úplné znenie zákona o obecnom zriadení) v znení platných predpisov.

Následné finančné kontroly:

1. Kontrola plnenia rozpočtových príjmov a výdavkov obce Šumiac a jej jednotlivých organizačných zložiek za rok 2017 podľa štvrťrokov (druhý, tretí a priebežne aj posledný štvrťrok 2017).
2. Kontrola plnenia rozpočtových príjmov a výdavkov v rozpočtovej organizácii obce – v základnej škole – za rok 2017 podľa štvrťrokov (druhý a tretí, priebežne posledný).
3. Kontrola vykonávania predbežnej finančnej kontroly v účtovnej, majetkovej, personálnej a mzdovej, v daňovej oblasti aj v oblasti uzatvárania zmlúv.
4. Kontrola personálnej agendy v obci Šumiac, vrátane interných predpisov s ňou súvisiacich, kontrola.
5. Kontrola tvorby a čerpania sociálneho fondu obce.
6. Kontroly tvorby a čerpania rezervného fondu obce podľa zákona o rozpočtových pravidlách.
7. Kontrola miestnych daní – dokumentácia, procesne postupy, opatrenia v prípade neplatičov. Výkon daňovej kontroly správcom dane.
8. Kontrola plnenia opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov v minulých obdobiach.

Ďalšie kontroly je možné zaradiť do tohto plánu aj v priebehu roka, a to na základe podnetov občanov, na základe uznesení poslancov obecného zastupiteľstva alebo na základe zistení hlavného kontrolóra pri výkone jeho kontrolnej činnosti.

Metodické kontroly:

Kontrola interných i všeobecne záväzných predpisov, dopracovanie chýbajúcich a aktualizácia existujúcich interných predpisov (pracovný poriadok, vypracovanie Zásad rozpočtového hospodárenia, doplnenie Zásad poskytovania dotácií z rozpočtu obce, Kolektívne zmluvy, Smernica upravujúca tvorbu a čerpanie sociálneho fondu, Smernica upravujúca poskytovanie cestovných náhrad).

Ostatné činnosti:

Vypracovanie odborného stanoviska hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu obce na nasledujúci rok 2018.

Pracovné stretnutia Združenia HK obcí a miest SR, odborné vzdelávanie. Konzultačná, metodická činnosť pre obecný úrad, konzultačná a poradná činnosť pre komisie OZ.

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra bol predložený na prerokovanie obecnému zastupiteľstvu a poslanci ho vzali na vedomie uznesením č. 38/OZ/2017 dňa 27. júla 2017.

Ing. Erika Ľapinová, PhD., v. r.
hlavná kontrolórka obce Šumiac