

NÁVRH
PLÁNU
kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Bartošova Lehôtka na 1. polrok
2012

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona NR SR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a v súlade so zákonom č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov bude kontrolná činnosť hlavného kontrolóra (ďalej HK) v 1.polroku 2012 zameraná na nasledovné činnosti:

A. Kontrolná činnosť

Východiská pre stanovenie priorít výkonu následnej finančnej kontroly HK v 1. polroku 2012:

1. analýza výsledkov hospodárenia Obce Bartošova Lehôtka
2. zaradenie následných finančných kontrol na základe požiadania OZ v súlade s ustanovením § 18f ods.1 písm. h/ zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
3. následné finančné kontroly (ďalej len kontroly) na základe úloh upravených ďalšími právnymi predpismi, najmä zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov , §18f ods. 1 písm. c/ - vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu Obce Bartošova Lehôtka za rok 2011,

Vychádzajúc z vyššie uvedených skutočností kontrolná činnosť v 1.polroku 2012 bude realizovaná prostredníctvom kontrol v kontrolovaných subjektoch:

1. na Obecnom úrade Bartošova Lehôtka

1. Výkon pravidelnej následnej kontroly

- 1.1 . Kontrola plnenia uznesení Obecného zastupiteľstva z roku 2011 a s časti roku 2012

2. Výkon následnej finančnej kontroly

2.1. Kontrola plnenia príjmov a čerpania výdavkov a finančných operácií rozpočtu Obce Bartošova Lehôtka v roku 2011 .

2.2. Kontrola procesu inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2011

2.3. Kontrola hospodárenia s finančnými prostriedkami v roku 2011

2.4. Kontrola obsahu vnútorných predpisov Obce Bartošova Lehôtka

2.5. Kontrola vykonávania rozpočtových opatrení v roku 2011

3. Výkon metodickéj kontroly

3.1. Kontrola vykonávania predbežnej finančnej kontroly podľa zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov

3.2. Kontrola uplatňovania zákona č. 311/2001 Z.z. Zákonníka práce v znení neskorších predpisov – kontrola uzatvárania dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru

3.3. Kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona č. 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v obci

4. Ostatné kontroly

4.1 Kontroly vykonávané na základe uznesení OZ v Bartošovej Lehôtke

4.2 Kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa hlavný kontrolór dozvedel pri výkone svojej činnosti

B. Vedenie centrálnej evidencie a kontrolu vybavovania sťažností a petícií

1. Správa o kontrole vybavovania sťažností za rok 2011

2. Správa o kontrole vybavovania petícií za rok 2011

C. Príprava a tvorba koncepčných a metodických materiálov

1. Vypracovanie stanoviska k návrhu záverečného účtu obce Bartošova Lehôtka za rok 2011

Ing. Ivan ŠTULAJTER
hlavný kontrolór obce