



Obec Háj

Hlavný kontrolór

**PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNÉHO
KONTROLÓRA OBCE HÁJ NA I.POLROK 2015**

V zmysle § 18f ods. 1 písm.b) Zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a o zmene a doplnení niektorých zákonov hlavný kontrolór obce predkladá Obecnému zastupiteľstvu v Háji Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na I. polrok 2015, ktorý bol zverejnený spôsobom obvyklým v obci najneskôr 15 dní pred prerokovaním v obecnom zastupiteľstve.

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Háj na I.polrok 2015 :

Pravidelné následné kontroly :

1. Kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva Obce Háj.

Následné finančné kontroly :

1. Kontrola stavu, evidencie a vymáhania daňových pohľadávok a poplatkov obce za rok 2014.
2. Kontrola zameraná na :
 - a) kontrola evidencie došlých faktúr hradených v hotovosti
 - b) kontrola zverejnenia povinne zverejňovaných informácií podľa § 5 zákona o slobode informácií na webovom sídle obce a školy
 - c) kontrola zverejňovania objednávok v zmysle §5b zákona o slobode informácií
 - d) kontrola vedenia evidencie žiadostí v súlade s §20 zákona o slobode informácií
 - e) kontrola vykonania inventarizácie všetkých účtov, na ktorých sa účtovalo o majetku, záväzkoch a rozdielu majetku a záväzkov
 - f) kontrola dodržiavania termínov vykonania inventarizácie v súlade s príkazom na vykonanie inventarizácie a zákonom o účtovníctve

Ostatné kontroly :

1. Kontroly vykonávané na základe uznesení obecného zastupiteľstva a z vlastného podnetu na základe vlastného uváženia a poznatkov, o ktorých sa hlavný kontrolór dozvedel pri výkone svojej činnosti.

Iné činnosti :

1. Vypracovanie a predloženie správy o kontrolnej činnosti za rok 2014.
2. Vypracovanie odborného stanoviska k záverečnému účtu Obce Háj za rok 2014.
3. Návrh plánu kontrolnej činnosti na 2.polrok 2015.
4. Spolupráca pri tvorbe koncepčných materiálov, vnútorných predpisov, VZN.

V zmysle predloženého plánu kontrolnej činnosti nemusí byť dodržané poradie vykonávania jednotlivých kontrol. Zmeny vo výkone kontroly môžu nastať v závislosti od kontrolovanej problematiky, závažnosti a množstva zistených nedostatkov a z toho vyplývajúceho časového rozsahu jednotlivých kontrol ako aj z dôvodu, že sa vyskytnú okolnosti, na základe ktorých bude potrebné vykonať iné náhodné kontroly.

V Háji 10.1.2015

Predkladá : Rišiaňová Katarína
Hlavný kontrolór obce

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce pre obdobie I. polroka 2015 bol vyvesený na pripomienkovanie občanom dňa 20.12.2014.