

# OBEC TVRDOŠOVCE

Hlavná kontrolórka obce

Novozámocká cesta 56, 941 10 Tvrdošovce

---

## **Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na obdobie od 01.07.2018 do 31.12.2018**

Kontrolná činnosť je vykonaná v zmysle zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a riadi sa jednotlivými ustanoveniami zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov, ktorý upravuje pravidlá, ciele a spôsob vykonávania finančnej kontroly, ktorou sa overuje dodržiavanie všeobecne záväzných predpisov, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami.

**V súlade s ustanovením §18f ods.1 písm. b. zákona SNR č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám „Návrh plánu kontrolnej činnosti na obdobie od 01.07.2018 do 31.12.2018“ s týmto zameraním:**

1. kontrola čerpania rozpočtu verejných finančných prostriedkov za I. polrok 2018 v školskej jedálni pri materskej škole,
2. kontrola vyúčtovania poskytnutej dotácie za I. polrok 2018 pre Športový klub Tvrdošovce,
3. kontrola príjmovej časti rozpočtu – príjmy z poplatku za komunálny odpad a drobný stavebný odpad,
4. kontrola procesu inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov ku dňu riadnej účtovnej závierky v obchodnej spoločnosti Termálne kúpalisko s.r.o.,
5. kontrola vybavovania sťažností a petícií za rok 2017 v zmysle zákona č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach a vnútornej smernice o sťažnostiach,
6. vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu obce Tvrdošovce na rok 2019 pred jeho schválením v obecnom zastupiteľstve,
7. vypracovanie plánu kontrolnej činnosti na obdobie I. polroku 2019.

### **Ostatné úlohy:**

- a) Okrem uvedenej kontrolnej činnosti môžu byť vykonané kontroly o ktoré požiada obecné zastupiteľstvo v súlade s ustanovením §18 f ods. 1) písm. h) zákona SNR č. 369/90 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov ako aj kontroly mimo plánu kontrolnej činnosti na základe vlastného rozhodnutia a to predovšetkým z dôvodu novelizácie právnych predpisov resp. iných podnetov k výkonu kontroly.
- b) Vypracovanie a predkladanie správ o výsledkoch ukončených kontrol na zasadnutia OZ - priebežne.
- c) Zúčastňovať sa podľa časových možností a potreby zasadnutí jednotlivých komisií OZ.
- d) Zvyšovať svoju odbornosť v oblasti kontroly účasťou na odborných seminároch a školeniach organizovaných Združením hlavných kontrolórov SR a organizovaných inými vzdelávacími inštitúciami
- e) Spolupráca pri tvorbe koncepčných materiálov, organizačných smerníc, VZN obce. V zmysle predloženého návrhu plánu 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 Tvrdošovciach, dňa 16.07.2018

Ing. Éva Tóth

hlavná kontrolórka obce