

OBEC TVRDOŠOVCE

Hlavná kontrolórka obce

Novozámocká cesta 56, 941 10 Tvrdošovce

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce na obdobie od 01.01.2018 do 30.06.2018

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 01.01.2018 do 30.06.2018“ s týmto zameraním:

1. kontrola hospodárenia materských škôl za rok 2017 v zriaďovateľskej pôsobnosti obce Tvrdošovce
2. kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva
3. kontrola pokladne, pokladničnej hotovosti – náhodným výberom u subjektov spadajúcich do kontrolnej pôsobnosti hlavného kontrolóra
4. kontrola vyúčtovania účelových finančných prostriedkov poskytnutých formou dotácií z rozpočtu obce v roku 2017 v zmysle platného všeobecne záväzného nariadenia
5. kontrola plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách v roku 2017
6. vypracovanie správy o kontrolnej činnosti za rok 2017
7. vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu obce Tvrdošovce za rok 2017 pred jeho schválením v obecnom zastupiteľstve
8. vypracovanie plánu kontrolnej činnosti na obdobie II. polroku 2018

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) Vybavovanie podnetov prijatých v súlade so zákonom č. 307/2014 Z.z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a Zásadami podávania, preverovania a evidovania podnetov súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti
- c) Vypracovanie a predkladanie správ o výsledkoch ukončených kontrol na zasadnutia OZ - priebežne.
- 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 23.11.2017

Ing. Éva Tóth

schválené uznesením OZ č. 29/12122017 písm A bod 3 zo dňa 12.12.2017

hlavná kontrolórka obce