

Návrh

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Nezbudská Lúčka na 1. polrok 2019

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o obecnom zriadení“) hlavná kontrolórka obce predkladá na prerokovanie obecnému zastupiteľstvu návrh plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2019.

Finančné kontroly a kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, nariadení a interných predpisov

1. Kontrola použitia a zúčtovania finančných dotácií poskytnutých z rozpočtu obce právnickým a fyzickým osobám- podnikateľom v roku 2018.
2. Kontrola všeobecne záväzných nariadení obce z hľadiska ich aktuálnosti a ich súladu s platnými právnymi predpismi.
3. Kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií za rok 2018.
4. Kontrola zákonnosti a hospodárnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce za rok 2018.
5. Kontrola dodržiavanie platných právnych predpisov pri zostavení účtovnej závierky za rok 2018.

Ostatné kontroly

1. Kontroly vykonávané podľa § 18f ods. 1 písm. h) zákona o obecnom zriadení ak o to požiada obecné zastupiteľstvo alebo starostka, ak vec neznesie odklad.
2. Kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva podľa § 18d ods. 1 zákona o obecnom zriadení.
3. Kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov získaných pri výkone kontrolnej činnosti.

Ostatná kontrolná činnosť

1. Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2019 v zmysle § 18f ods. 1 písm. b) zákona o obecnom zriadení.
2. Spracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu obce za rok 2018 v zmysle § 18f ods. 1 písm. c) zákona o obecnom zriadení.
3. Vypracovanie správ o vykonaných a ukončených kontrolách v zmysle § 18f ods. 1 písm. d) zákona o obecnom zriadení,

Postup kontrolnej činnosti bude vykonávaný v súlade s ustanoveniami zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Poradie vykonávania jednotlivých kontrol nemusí byť dodržané v zmysle predloženého plánu kontrolnej činnosti. Zmeny vo výkone kontroly môžu nastať v závislosti od 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.

Spracovala:

Ing. Mária Ciglanová
hlavná kontrolórka obce

Zverejnený v obci od – do:

Na úradnej tabuli: od:

Na webovom sídle obce: od:

Schválený uznesením obecného zastupiteľstva č.zo dňa.....