

MALINOVÁ

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na rok 2018

Ing. Anežka Košťálová

Hlavný kontrolór obce

23. 11. 2017

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na rok 2018

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona NR SR č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a internej smernice o kontrolnej činnosti ako aj v súlade so zákonom č. 357/2015 Z. z. O finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov bude činnosť hlavného kontrolóra v roku 2018 zameraná na nasledovné činnosti.

1. Základné úlohy hlavnej kontrolórky na rok 2018

- a) kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva.
- b) kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií obce a kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce, kontrola dodržiavania interných predpisov obce
- c) spracovanie a predloženie návrhu plánu kontrolnej činnosti na rok 2019
- d) vypracovanie odborného stanoviska k záverečnému účtu za rok 2017
- e) vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu na roky 2019-2021
- f) výkon konkrétnej kontroly v prípade ak o to požiadala obecné zastupiteľstvo, na základe podnetov poslancov, občanov a z poznatkov zistených pri výkone kontrolnej činnosti
- g) zvyšovať svoju odbornosť v oblasti kontroly svojou účasťou na odborných seminároch a školeniach
- h) spolupráca so štátnymi orgánmi vo veciach kontroly hospodárenia s prostriedkami pridelenými obci zo štátneho rozpočtu alebo zo štrukturálnych fondov EÚ
- i) prijatie, preverenie a evidencia podnetov a oznámení protispoločenskej činnosti v zmysle zákona č.307/2014 Z.z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti

2. Kontrolná činnosť na rok

A. Plán kontrol pre obecný úrad

- a) Kontrola evidencie majetku, inventarizácia majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov.
- b) Kontrola opodstatnenia čerpania dotácií z rozpočtu obce záujmovými združeniami a právnickými osobami
- c) Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách v predchádzajúcom období.

- d) Kontroly vykonané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa kontrolórka dozvedela pri výkone svojej činnosti

3. Ostatná činnosť hlavnej kontrolórky

- a) účasť na rokovaníach orgánov obce
- b) spolupráca pri tvorbe koncepčných materiálov, organizačných smerníc a VZN pre obec a podriadené organizácie v zriaďovacej pôsobnosti obce
- c) sledovanie stavu a vývoja dlhu počas rozpočtového roka podľa §17 zákona o rozpočtových pravidlách
- d) stanoviská k pripravovaným zmluvám
- e) ďalšie činnosti v rozsahu poverenia starostu a obecného zastupiteľstva

v Malinovej, 23.novembra 2017

Ing. Anežka Košťálová
hlavný kontrolór obce