

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Závažná Poruba na I. polrok 2019

Číslo spisu OZP-S2018/00065

Číslo reg. záznamu: R2018/1622

V súlade s § 18 f, ods. 1 písm. b Zákona SNR č. č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov (ďalej len zákon č. 369/1990) predkladá hlavná kontrolórka obce Závažná Poruba (ďalej len Obec) na prerokovanie a schválenie nasledujúci návrh kontrol na I. polrok 2019.

Cieľom kontrolnej činnosti je zistenie stavu a prijatie opatrení k prípadným zisteným nedostatkom s cieľom predchádzania ich vzniku v ďalšom období preverením dodržiavania:

- hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelovosti pri nakladaní s verejnými prostriedkami a majetkom obce
- správnosti a objektívnosti vykazovania uzávierkových ekonomických ukazovateľov
- plnenia povinností vyplývajúcich zo všeobecne záväzných právnych predpisov a interných smerníc pri výkone samosprávy obce

Rozsah a pôsobnosť kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra vyplýva z ustanovenia §-u 18 d zákona SNR č. 369/1990 a z Pravidiel kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce schválenými uznesením Zastupiteľstva Obce č.20/2016 dňa 15.8.2016. V súlade s uvedeným vykoná hlavná kontrolórka Obce v období I. polroka 2019 nasledovné kontroly:

1. Kontrolu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov pri hospodárení s verejnými prostriedkami a nakladaní s majetkom obce so zameraním na hospodárnosť, efektívnosť a účelnosť ich využitia za obdobie IV. štvrťroka 2018 a za obdobie I. štvrťroka 2019
2. Kontrolu stavu zúčtovania dotácií poskytnutých z rozpočtu Obce v roku 2018 vo vzťahu k povinnostiam určených § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v platnom znení a Všeobecne záväzným nariadením Obce č. 3/2013 o podmienkach poskytovania dotácií právnickej osobe, ktorej obec nie je zakladateľom a fyzickej osobe-podnikateľovi
3. Kontrolu správnosti a úplnosti inventarizácie majetku a záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov Obce vykonanej účtovnou jednotkou Obec Závažná Poruba ku dňu vyhotovenia riadnej účtovnej závierky za rok 2018.

Ostatná činnosť

1. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu Obce za rok 2018
2. Odborná pomoc pri spracovaní interných predpisov, nariadení obce a pri výkone prác zamestnancov
3. Kontroly vykonané z vlastného podnetu na základe poznatkov pri výkone kontrolnej činnosti, prípadne na základe prijatého podnetu.

V Závažnej Porube dňa 27.11.2018

Ing. Iveta Jurečková, v.r.
hlavná kontrolórka Obce

Tento návrh plánu kontrolnej činnosti je v zmysle § 18f ods.1 písm. a) zákona č.369/1990 zverejnený na úradnej tabuli a internetovej stránke obce Závažná Poruba dňa 27.11.2018 a bude predložený na schválenie Obecnému zastupiteľstvu v Závažnej Porube na jeho rokovaní dňa 14.12.2018.