

OBEC TVRDOŠOVCE

Hlavná kontrolórka obce

Novozámocká cesta 56, 941 10 Tvrdošovce

NÁVRH: Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na obdobie od 01.07.2023 do 31.12.2023

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 01.07.2023 do 31.12.2023“ s týmito zameraním:

A. Tematické kontroly

1. kontrola dodržiavania zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov pri povinnom zverejňovaní informácií, zmlúv, faktúr a objednávok v podmienkach obecnej samosprávy,
2. kontrola účtovných dokladov obchodnej spoločnosti Termálne kúpalisko Tvrdošovce s.r.o. za rok 2022,
3. kontrola dodávateľských faktúr obce Tvrdošovce za mesiac apríl 2023,
4. kontrola hospodárenia materskej školy za I. polrok 2023,
5. kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva.

B. ostatné kontroly

1. v súlade s ustanovením §18 f ods. 1) písm. h) zákona SNR č. 369/90 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov vykonanie kontroly o ktoré požiada obecné zastupiteľstvo alebo starosta obce, ak vec neznesie odklad
2. kontroly vykonané z vlastného podnetu na základe poznatkov zistených pri výkone kontrolnej činnosti a to predovšetkým z dôvodu novelizácie právnych predpisov resp. iných podnetov k výkonu kontroly.

C. Ostatné úlohy:

- a) vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu obce Tvrdošovce na rok 2024-2026 v súlade §18f ods.1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- b) vypracovanie a predloženie plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2024 v súlade s §18f ods. 1 písm. b) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení a o zmenen a doplnení niektorých zákonov,
- c) vypracovanie a predkladanie správ o výsledkoch ukončených kontrol na zasadnutia OZ – priebežne,
- d) prešetrovanie podnetov prijatých v súlade so zákonom č. 54/2019 Z.z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- e) zvyšovať svoju odbornosť v oblasti kontroly účasťou na odborných seminároch, konferenciách a školeniach organizovaných Združením hlavných kontrolórov SR a organizovaných inými vzdelávacími inštitúciami,
- f) zúčastňovať sa na poradách ZHK Nitrianskej regionálnej sekcie,
- g) 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 30.05.2023

Mgr.Ing. Éva Tóth
hlavná kontrolórka obce