

OBEC TVRDOŠOVCE

Hlavná kontrolórka obce

Novozámocká cesta 56, 941 10 Tvrdošovce

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na obdobie od 01.01.2023 do 30.06.2023

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 01.01.2023 do 30.06.2023“ s týmito zameraním:

A. Tematické kontroly

1. kontrola vedenia a nakladania s pokladničnou hotovosťou v pokladni obecného úradu za mesiac október 2022,
2. kontrola stavu a vývoja dlhu obce Tvrdošovce a dodržiavania podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania,
3. kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva,
4. kontrola nájomných zmlúv nebytových priestorov evidovaných na obecnom úrade Tvrdošovce
5. kontrola vecnej a obsahovej stránky materiálov predkladaných na zasadnutie 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) predloženie súhrnnej správy do OZ o kontrolnej činnosti za rok 2022 v súlade s §18f ods.1 písm e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- b) vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu obce Tvrdošovce za rok 2022 v súlade §18f ods.1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- c) vypracovanie a predloženie plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2023 v súlade s §18f ods. 1 písm. b) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení a o zmenen a doplnení niektorých zákonov,
- d) vypracovanie a predkladanie správ o výsledkoch ukončených kontrol na zasadnutia OZ – priebežne,
- e) prešetrovanie podnetov prijatých v súlade so zákonom č. 54/2019 Z.z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- f) zvyšovať svoju odbornosť v oblasti kontroly účasťou na odborných seminároch, konferenciách a školeniach organizovaných Združením hlavných kontrolórov SR a organizovaných inými vzdelávacími inštitúciami,
- g) zúčastňovať sa na poradách ZHK Nitrianskej regionálnej sekcie,
- h) 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 15.12.2022

Mgr.Ing. Éva Tóth
hlavná kontrolórka obce