

OBEC TVRDOŠOVCE

Hlavná kontrolórka obce

Novozámocká cesta 56, 941 10 Tvrdošovce

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce na obdobie od 16.02.2020 do 30.06.2020

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 16.02.2020 do 30.06.2020 “ s týmto zameraním:

1. kontrola stavu a vývoja dlhu obce a kontrola dodržiavania podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania
2. kontrola uplatňovania zákona č. 283/2002 Z.z. o cestovných náhradách v znení neskorších predpisov v podmienkach obecnej samosprávy
3. kontrola vyúčtovania účelových finančných prostriedkov poskytnutých formou dotácií z rozpočtu obce v roku 2019 v zmysle platného všeobecne záväzného nariadenia
4. vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu obce Tvrdošovce za rok 2019 pred jeho schválením v obecnom zastupiteľstve

Ostatné úlohy:

- a) Okrem uvedenej kontrolnej činnosti môžu byť vykonané kontroly o ktoré požiada obecné zastupiteľstvo v súlade s ustanovením §18 f ods. 1) písm. h) zákona SNR č. 369/90 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov ako aj kontroly mimo plánu kontrolnej činnosti na základe vlastného rozhodnutia a to predovšetkým z dôvodu novelizácie právnych predpisov resp. iných podnetov k výkonu kontroly.
- b) Vybavovanie podnetov prijatých v súlade so zákonom č. 54/2019 Z.z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov a Zásadami podávania, preverovania a evidovania podnetov súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti
- c) Vypracovanie a predkladanie správ o výsledkoch ukončených kontrol na zasadnutia OZ - priebežne.
- d) Zvyšovať svoju odbornosť v oblasti kontroly účasťou na odborných seminároch a školeniach organizovaných Združením hlavných kontrolórov SR a organizovaných inými vzdelávacími inštitúciami
- e) 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 03.06.2020

Ing. Éva Tóth

hlavná kontrolórka obce