

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Nováčany na II. polrok 2018

Zámer kontrolnej činnosti :

Kontrolnými aktivitami príspeť k efektívnemu a účinnému hospodáreniu s verejnými finančnými prostriedkami a s majetkom obce.

Cieľ výkonu kontrolnej činnosti :

Prostredníctvom jednotlivých kontrolných akcií bude zistenie stavu a odstránenie prípadne zistených nedostatkov, za účelom zefektívnenia činností orgánov obce a budovania dobrého mena samosprávy a spokojnosti občanov, v súlade s platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi.

Rozsah kontrolnej činnosti :

V zmysle ustanovenia § 18 d a § 18 f zákona 396/1990 Zb. z. o obecnom zriadení, v znení neskorších predpisov v súlade s aktuálnymi potrebami obce a obecného zastupiteľstva.

A. Základné úlohy hlavnej kontrolórky obce na II. polrok 2018

- 1) Vypracovanie odborného stanoviska hlavného kontrolóra obce k „Návrhu rozpočtu obce Nováčany na roky 2019, 2020 a 2021.
- 2) Vypracovanie a predloženie správy o kontrolnej činnosti za uplynulé obdobie roku 2018
- 3) Vypracovanie Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce na I. polrok 2019.

B. Kontrolná činnosť na II. polrok 2018

- 1) Kontrola vykonávania základnej finančnej kontroly podľa zákona 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a zmene a doplnení niektorých zákonov v III. Q. 2018.
- 2) Kontrola plnenia príjmovej časti rozpočtu - daňové príjmy v roku 2018
- 3) Kontrola stavu a vývoja dlhu obce a kontrola dodržiavania podmienok na prijatie návratných zdrojov financovania.
- 4) Kontrola vykonávania a administratívnej finančnej kontroly podľa zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole v podmienkach obecnej samosprávy za obdobie január – október 2018. /Kontrola dotácií a ich zúčtovanie/.
- 5) Kontrola dodržiavanie §§ 19- 20 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve – a dodržiavanie Overovanie účtovnej závierky audítorom a kontrola spracovania výročnej správy a jej overenie audítorom
- 6) Kontrola vykonaná v prípade ak o to požiada starosta obce, alebo ak o to požiada obecné zastupiteľstvo na základe podnetov od občanov a tiež z poznatkov zistených pri výkone kontrolnej činnosti.
- 7) Zúčtovanie finančných prostriedkov na prenesený výkon štátnej správy v roku 2018 /REGOP a Register adries/

C. Ostatná činnosť hlavnej kontrolórky obce

- 1) Účasť školeniach organizovaných ZHK
- 2) Účasť na školeniach organizovaných RVC.
- 3) Účasť na rokovaníach OZ

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolóra obce Nováčany je v zmysle 18 d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov poverením na vykonanie finančnej kontroly.

Celkový počet kontrol a ich časový harmonogram je závislý od objemu kontrolovanej problematiky a závažnosti konkrétnych zistení pri výkone kontroly ako aj od čiastkového úväzku určeného na výkon kontroly v obci.

Návrh Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce na II. polrok 2018 je v zmysle § 18 f / 1 / b zákona č. 369/1990 Zb. z. v znení neskorších predpisov, zverejnený na úradnej tabuli obce.

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Nováčany na II. polrok 2018 bude prerokovaný na najbližšom zasadnutí OZ .

PhDr. Mária Balková
Hlavný kontrolór Obce Nováčany

V Nováčanoch dňa 20.6.2018