

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na II. polrok 2018

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona NR SR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov ako aj v súlade so zákonom č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov bude činnosť hlavnej kontrolórky (ďalej HK) v 2. polroku 2018 zameraná:

1. Základné úlohy hlavnej kontrolórky

- a) predloženie návrhu plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2019
- b) výkon konkrétnej kontroly v prípade ak o to požiada obecné zastupiteľstvo, na základe podnetov poslancov, občanov a z poznatkov zistených pri výkone kontrolnej činnosti
- c) zvyšovať odbornosť v oblasti kontroly svojou účasťou na odborných seminároch a vzdelávaní organizovanými inými vzdelávacími inštitúciami
- d) spolupráca so štátnymi orgánmi vo veciach kontroly hospodárenia s prostriedkami pridelenými obci zo štátneho rozpočtu alebo zo štrukturálnych fondov EÚ
- e) prijatie, preverenie a evidencia podnetov a oznámení protispoločenskej činnosti v zmysle zákona 304/2014 Z. z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti

A. Kontrolná činnosť

Východiská pre stanovenie priorít výkonu následnej finančnej kontroly HK v II. polroku 2018:

1. zaradenie následných finančných kontrol na základe požiadania OZ v súlade s ustanovením § 18f ods.1 písm. h/ zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,

Vychádzajúc z vyššie uvedených skutočností kontrolná činnosť v II. polroku 2018 bude realizovaná prostredníctvom následných finančných kontrol (ďalej len „kontrola“) v kontrolovaných subjektoch:

1. v rozpočtovej organizácii t. j. ZŠ s MŠ Rudinská,
2. na Obecnom úrade Rudinská t. j. jednotlivé oddelenia.

1. Výkon pravidelnej následnej kontroly

- 1.1. Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách v roku 2018

2. Výkon následnej finančnej kontroly

A. Plán kontrol pre obecný úrad

- 2.1 Kontrola nájmu prenajatých budov obce Rudinská za rok 2017 ✓
- 2.2 Kontrola použitia fondu opráv v bytovke č.366 za rok 2017. ✓
- 2.3 Kontrola zostavenia mesačnej účtovnej závierky a inventarizácie majetku a záväzkov za 11/2018. ✓

B. Plán kontrol pre ZŠ s MŠ Rudinská

- 2.1 Kontrola zostavenia mesačnej účtovnej závierky za 09/2018 a inventarizácie majetku a záväzkov. ✓
- 2.2 Kontrola výdavkov rozpočtu RO – pokladnica 12/2018, preukázateľnosť, efektívnosť, hospodárnosť, účelovosť vynaložených výdavkov par.19 zákona č.523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách. ✓

3. Ostatné kontroly

- 3.1 Kontroly vykonávané na základe uznesení OZ Rudinská
Termin: podľa potreby OZ

- 3.2 Kontrola plnenia prijatých uznesení OZ Rudinská za rok 2018

B. Prípravu a tvorbu koncepčných a metodických materiálov

- 1.1 Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu na rok 2019 a návrhu viacročného rozpočtu obce na roky 2020-2021.

V Rudinskej 01.05.2018

hlavná kontrolórka obce