

Hlavný kontrolór obce Čierne nad Topľou

Plán kontrolnej činnosti predkladá hlavný kontrolór obce v zmysle § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/12990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov - obecnému zastupiteľstvu jedenkrát polročne.

V súlade s citovaným

p r e d k l a d á m

obecnému zastupiteľstvu obce Čierne nad Topľou

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na 2.polrok 2018

Kontrolná činnosť bude vykonávaná v zmysle zákona č. 369/1990 Z.z., o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a príslušných právnych predpisov vzťahujúcich sa na príslušné predmety kontrolnej činnosti. V súlade so zákonom č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Kontrolná činnosť hlavného kontrolóra v 2. polroku 2018 bude realizovaná v kontrolovanom subjekte, konkrétne:

- obecný úrad
- rozpočtové a príspevkové organizácie zriadené obcou
- právnické osoby, v ktorých má obec majetkovú účasť a iné osoby, ktoré nakladajú s majetkom obce, ktorým bol majetok obce ponechaný na užívanie a to v rozsahu dotýkajúcom sa tohto majetku
- osoby, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu obce účelové dotácie alebo nenávratné finančné výpomoci v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami

A) Kontrolná činnosť v súlade s ustanovením § 18d ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov:

1. Kontrola inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku v ZŠ, MŠ / príkaz starostu k vykonaniu inventarizácie, inventarizačný súpis, inventarizačný zápis /.

2. Kontrola zabezpečenia ochrany osobných údajov v zmysle zákona č. 18/2018 Z.z. o ochrane osobných údajov s účinnosťou od 25.05.2018.
3. Kontrola inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku obce / príkaz starostu k vykonaniu inventarizácie, inventarizačný súpis, inventarizačný zápis / a kontrola internej smernice pre vykonanie inventarizácie.
4. Kontrola zverejňovania zmlúv na webovom sídle obce.
5. Vypracovanie stanoviska hlavného kontrolóra obce k predloženému návrhu rozpočtu obce Čierne nad Topľou na rok 2019 a viacročného rozpočtu na roky 2020 - 2021.

B) Mimoriadne kontroly

v súlade s § 18f ods. 1 písm. h) zákona č. 369/1990 Zb. vykonať, ak o ne požiadala obecné zastupiteľstvo

C) Výkon ostatnej kontrolnej činnosti

Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2019.

Termín: podľa programu rokovania OZ

D) Výkon ostatnej činnosti hlavného kontrolóra

1. Vypracovanie a predkladanie správ o výsledkoch ukončených kontrol na zasadnutie OZ priebežne.
2. Zvyšovať svoju odbornosť v oblasti kontroly účasťou na odborných seminároch a školeniach organizovaných Združením hlavných kontrolórov a organizovaných inými vzdelávacími inštitúciami.
3. Spolupracovať pri tvorbe koncepčných materiálov, organizačných smerníc, VZN obce.

Návrh bol zverejnený na úradnej tabuli obce a webovom sídle obce odo dňa: 30.5.2018

Spracovala:

Ing. Mária Hubcejová
hlavný kontrolór