

Obec Čierne nad Topľou

Pre zasadnutie OZ v Čiernom nad Topľou.

V Čiernom nad Topľou, dňa

K bodu rokovania číslo:

Návrh plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2019

Predkladá:

Ing. Mária Hubcejová
.....
HK obce

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo obce Čierne nad Topľou v súlade s § 11 ods. 4 a 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p.

I. schvaľuje

plán kontrolnej činnosti na 1. polrok 2019

II. poveruje

hlavnú kontrolórku výkonom kontrol podľa plánu kontrolnej činnosti

Vypracoval:

Ing. Mária Hubcejová
.....
HK obce

Materiál obsahuje:
Návrh plánu KC

Hlavný kontrolór obce Čierne nad Topľou

Plán kontrolnej činnosti predkladá hlavný kontrolór obce v zmysle § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 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 1.polrok 2019

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 1. polroku 2019 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 účtovných a pokladničných dokladov za 2. polrok 2018 zameraná na formálnu a vecnú správnosť, dodržiavanie náležitosti, účtovných dokladov, zápisov a účtovnej knihy v zmysle zákona 431/2002 o účtovníctve v z. n. p.

2. Vypracovanie ročnej správy o kontrolnej činnosti za rok 2018.
3. Kontrola zúčtovania poskytnutých finančných dotácií OcÚ Čierne nad Topľou za rok 2018.
4. Kontrola plnenia vybraných uznesení obecného zastupiteľstva za rok 2018.
5. Kontrola stavu pohľadávok a záväzkov obce Čierne nad Topľou za rok 2018.

B) Mimoriadne kontroly

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

C) Výkon ostatnej kontrolnej činnosti

1. Vypracovanie odborného stanoviska hlavného kontrolóra obce k záverečnému účtu obce Čierne nad Topľou za rok 2018.
2. Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2019.

Termín: podľa programu rokovania OZ

D) Výkon ostatnej činnosti hlavného kontrolór

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
3. Metodická pomoc pri tvorbe koncepčných materiálov, organizačných smerníc, VZN obce.

Návrh bol zverejnený na úradnej tabuli obce a webovom sídle obce odo dňa: 13.11.2018

Spracovala:

Ing. Mária Hubcejová
hlavný kontrolór