



NÁVRH

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na 1. polrok 2019 Obec Mólča

Na základe ustanovení zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, § 18f ods. 1 písm. b) je tvorený plán kontrolnej činnosti na 1. Polrok, ktorý je zameraný na sledovanie zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti, efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom, finančnými prostriedkami a majetkovými právami obce.

Subjekty podliehajúce kontrolnej činnosti:

- *obecný úrad,*
- *osoby, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu obce účelové dotácie alebo návratné, či nenávratné finančné výpomoci a to v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami.*

Pravidelná kontrolná činnosť

- ✓ Kontrola plnenia uznesení OZ.
 - priebežne na každom zasadnutí OZ
- ✓ Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách v predchádzajúcom období.
- ✓ Kontrola plnenia rozpočtu v súvislosti s predkladanými návrhmi na úpravu rozpočtu rozpočtovými opatreniami v priebehu bežného roka v zmysle zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov

Cieľ: Overenie objektívneho stavu kontrolovaných skutočností a ich súlad s platnou legislatívou a vnútornými aktmi riadenia

Výstup: Správa o výsledku kontroly

➤ **Tematické finančné kontroly**

- ✓ Kontrola evidencie, stavu a úrovne vybavenia sťažností a petícií za rok 2018
- ✓ Kontrola finančných operácií súvisiacich s pokladňou vykonaných v 2. polroku 2018
- ✓ Kontrola finančných operácií týkajúcich sa faktúr zúčtovaných v 2. Polroku 2018

Cieľ: Overenie objektívneho stavu kontrolovaných skutočností a ich súlad s platnou legislatívou a vnútornými aktmi riadenia

Výstup: Správa o výsledku kontroly

➤ **Ostatná kontrolná činnosť**

- ✓ Kontrola vykonávaná na základe novovzniknutých potrieb a požiadaviek obecného zastupiteľstva a podnetov poslancov obecného zastupiteľstva.
- ✓ Kontroly vykonané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa hlavná kontrolórka dozvedela pri výkone svojej činnosti.

Cieľ: Overenie objektívneho stavu kontrolovaných skutočností a ich súlad s platnou legislatívou a vnútornými aktmi riadenia

Výstup: Správa o výsledku finančnej kontroly.

➤ **Príprava a tvorba materiálov**

1. Vypracovanie správy o kontrolnej činnosti za rok 2018
2. Vypracovanie správ z realizovanej kontrolnej činnosti podľa schváleného plánu kontrolnej činnosti.
3. Vypracovanie odborného stanoviska k záverečnému účtu obce Mólča za rok 2018 v zmysle § 18f ods. 1 písm. c) zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, pred jeho samotným schválením v obecnom zastupiteľstve.
4. Účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva v zmysle § 18f ods. 2 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.



5. Spolupráca pri tvorbe nových návrhov na Všeobecne záväzné nariadenia a smernice obce v nadväznosti na platné zákony SR.
6. Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2019

V zmysle predloženého návrhu plánu činnosti nemusí byť dodržané poradie realizácie jednotlivých kontrol. Zmeny vo výkone kontroly môžu byť podmienené vznikom nových závažných skutočností, ktorých naliehavosť a rozsah zistených nedostatkov si vyžiada uprednostnenie výkonu kontroly stanovenej problematiky.

V Môlči dňa 9. novembra 2018

Ing. Mária Paličková
Hlavná kontrolórka obce Môlča