

Návrh

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Rosina na I. polrok 2019

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o obecnom zriadení“) predkladám obecnému zastupiteľstvu návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2019.

Finančné kontroly a kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, nariadení a interných predpisov

1. Kontrola plnenia bežných príjmov – nedaňové príjmy- ekonomická klasifikácia 212 – príjmy z prenájmu za rok 2018 v povinnej osobe Obecný úrad Rosina.
2. Kontrola čerpania bežných výdavkov – program 06 - odpadové hospodárstvo za rok 2018 v povinnej osobe Obecný úrad Rosina
3. Kontrola dodržiavania a uplatňovania všeobecne záväzných právnych a interných predpisov pri poskytovaní a používaní dotácií z rozpočtu obce v roku 2018 v povinnej osobe Obecný úrad Rosina.

Ostatné kontroly

1. Kontroly vykonávané podľa § 18f ods. 1 písm. h) zákona o obecnom zriadení ak o to požiada obecné zastupiteľstvo alebo starosta, ak vec neznesie odklad.
2. Kontrola plnenia uznesení Obecného zastupiteľstva v Rosine podľa § 18d ods. 1 zákona o obecnom zriadení.
3. Kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov získaných pri výkone kontrolnej činnosti.

Ostatná kontrolná činnosť

1. Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2019 v zmysle § 18f ods. 1 písm. b) zákona o obecnom zriadení.
2. Spracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu obce za rok 2018 v zmysle § 18f ods. 1 písm. c) zákona o obecnom zriadení.
3. Vypracovanie správ o vykonaných a ukončených kontrolách v zmysle § 18f ods. 1 písm. d) zákona o obecnom zriadení,
4. Vypracovanie správy o kontrolnej činnosti za rok 2018 v zmysle § 18f ods. 1 písm. e) zákona o obecnom zriadení.

Postup kontrolnej činnosti bude vykonávaný v súlade s ustanoveniami Zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Poradie vykonávania jednotlivých kontrol nemusí byť dodržané v zmysle predloženého plánu kontrolnej činnosti. Zmeny vo výkone kontroly môžu nastať v závislosti od závažnosti a množstva zistených nedostatkov a z toho vyplývajúceho časového rozsahu jednotlivých kontrol ako aj z dôvodu, že sa vyskytnú okolnosti, na základe ktorých bude potrebné vykonať iné náhodné kontroly.

Spracovala:

Ing. Mária Ciglanová
hlavná kontrolórka obce Rosina

Návrh zverejnený v obci
Na úradnej tabuli: 19. 11. 2018

Na internetovej stránke obce: 19. 11. 2018

Schválený

Uznesením Obecného zastupiteľstva v Rosine č. dňa