

## **NÁVRH**

### **Plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Slaská na II. polrok 2018**

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2018.

#### **A. KONTROLNÁ ČINNOSŤ**

##### **a) Pravidelné kontroly**

1. Kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce; kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií obce; kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, nariadení a interných predpisov obce v podmienkach obecnej samosprávy,
2. Kontrola vykonávania základnej finančnej kontroly v zmysle zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v podmienkach obecnej samosprávy.

*Kontroly budú vykonávané v súlade s tematickými kontrolami počas II. polroka 2018*

3. Kontroly plnenia uznesení Obecného zastupiteľstva v Slaskej z rokovaní v II. polroku 2018.

*Kontroly budú vykonávané priebežne počas II. polroka 2018*

4. Kontrola vykonávania inventarizácie pokladničnej hotovosti obce v zmysle § 29 ods. 3 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

*Inventarizácia bude vykonaná k 31. decembru 2018*

##### **b) Tematické kontroly**

1. Kontrola pokladničných operácií na Obecnom úrade Slaská za I. polrok 2018,
2. Kontrola účtovných dokladov, ktoré súvisia s nakladaním s finančnými prostriedkami za účelom porovnania stavu na bankových účtoch so skutočnosťou,
3. Kontrola stavu celkového dlhu obce v zmysle ustanovenia § 17 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
4. Kontrola operatívnej evidencie o všetkých rozpočtových opatreniach vykonaných v priebehu rozpočtového roka 2018 na Obecnom úrade Slaská v zmysle § 14 ods. 3 a 4 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

*Tematické kontroly budú vykonávané v období od 01. júla 2018 do 30. novembra 2018 v uvedenom poradí. Zmeny môžu nastať v závislosti od časového rozsahu, potrebného na vykonanie jednotlivých kontrol, alebo v prípade, ak sa vyskytnú okolnosti, na základe ktorých bude potrebné vykonať iné náhodné kontroly.*

**c) Ostatné kontroly**

1. Kontroly vykonávané na základe uznesení Obecného zastupiteľstva v Slaskej,
2. Kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa hlavná kontrolórka dozvedela pri výkone svojej činnosti.

*Termín plnenia podľa uznesení a na základe vlastného uváženia*

**B. PRÍPRAVA A TVORBA KONCEPČNÝCH A METODICKÝCH MATERIÁLOV**

1. Návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2019,

*Termín plnenia v súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb.*

2. Odborné stanovisko k návrhu rozpočtu obce Slaská na rok 2019.

*Termín plnenia v súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb.*

Návrh plánu kontrolnej činnosti bol zverejnený spôsobom v obci obvyklým (vyvesený na úradnej tabuli v obci a uverejnený na internetovej stránke obce) dňa .....

Prerokovaný bude na zasadnutí Obecného zastupiteľstva v Slaskej dňa .....

Návrh vyhotovený dňa 30.05.2018

.....  
Ing. Lucia Borošová  
hlavná kontrolórka obce Slaská