

Ostatné kontroly:

- kontroly vykonávané na základe uznesení obecného zastupiteľstva a z vlastného podnetu na základe uváženia a poznatkov, o ktorých sa hlavný kontrolór dozvedel pri výkone svojej činnosti

Stanoviská hlavného kontrolóra:

- vypracovanie správy z kontrolnej činnosti za rok 2018
- vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu obce Oravská Lesná na rok 2018

Plnenie úloh hlavného kontrolóra:

- správy o výsledku kontrol
- návrh plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok r. 2019
- aktívna účasť na zasadaniach obecného zastupiteľstva a obecnej rady

Ostatná činnosť hlavného kontrolóra:

- spolupráca pri tvorbe koncepčných materiálov, vnútorných predpisov, VZN
- zvyšovanie odbornej kvalifikácie v oblasti kontroly účastou na odborných seminároch a školeniach v zmysle zákonného práce

V Oravskej Lesnej, dňa 20. 11. 2018

Predkladá: Mgr. Jaroslav Mateáš, hlavný kontrolór obce Oravská Lesná

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce na obdobie 1. polroka 2019
bol vyvesený na pripomienkovanie občanom Oravskej Lesnej dňa: 21. 11. 2018

Dátum schválenia:

Číslo uznesenia:

PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNÉHO KONTROLÓRA OBCE ORAVSKÁ LESNÁ NA 1. POLROK 2019.

V zmysle § 18 f ods.1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a o zmene a doplnení niektorých zákonov hlavný kontrolór obce Oravská Lesná, predkladá obecnému zastupiteľstvu v Oravskej Lesnej plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na 1. polrok 2018. Kontrolná činnosť hlavného kontrolóra sa riadi Zákonom (ďalej len ako „Zákon“) a postupmi stanovenými v ust. § 20 – § 28 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a zmene a doplnení niektorých zákonov, ktorý upravuje pravidlá, ciele a spôsob vykonávania finančnej kontroly, ktorou sa overuje dodržiavanie všeobecne záväzných nariadení, dodržiavanie hospodárnosti a účinnosti pri hospodárení s verejnými finančnými prostriedkami.

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Oravská Lesná na 1. polrok 2019 bude zameraná na nasledujúce kontroly a úlohy

Pravidelné kontroly:

- kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva obce Oravská Lesná

Následné finančné kontroly a kontroly dodržiavania zákonných postupov:

- kontrola stavu záväzkov a vymáhanie pohľadávok ku 31. 12. 2018 v zmysle § 17 zákona 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlach územnej samosprávy
- kontrola vykonávania základnej kontroly podľa zákona 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- kontrola pokladne a pokladničných kníh v rozpočtovej organizácii a obce za 1 a 2. štvrt'rok
- kontrola nájomných zmlúv /náhodný výber nájomné byty obce/
- kontrola rozpočtového hospodárenia obce a rozpočtovej organizácie za 1. polrok
- kontrola investičných akcií a kontrola fakturácie za prevedené práce /chodníky v Ústredí obce, ZS, rekonštrukcia MŠ