

Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2018



OBEC PLIEŠOVCE

Pre zasadnutie
Obecného zastupiteľstva
v Pliešovciach dňa 25. 6. 2018

K bodu rokovania číslo:

Názov materiálu

PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNEJ KONTROLÓRKY OBCE PLIEŠOVCE NA II. POLROK 2018

Vypracovala a predkladá:
Ing. Lenka Babinská
Hlavná kontrolórka obce Pliešovce

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo v Pliešovciach

Schvaľuje

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Pliešovce na II. polrok 2018

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Pliešovce na II. polrok 2018 bol zverejnený v zmysle §18f ods.1 písm.
b) zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov na úradnej tabuli obce Pliešovce a internetovej
stránke obce (www.pliesovce.sk)

**Plán kontrolnej činnosti,
na II. polrok 2018, vykonávanej hlavnou kontrolórkou obce**

Plán kontrolnej činnosti vychádza z ustanovení zákona č.369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov. Ustanovenia zákona týkajúce sa vykonávania kontrolnej činnosti sú uvedené v § 18 f) - ktorý stanovuje úlohy hlavného kontrolóra a § 18 d) - ktorý stanovuje rozsah kontrolnej činnosti.

A. KONTROLNÁ ČINNOSŤ

- 1) Dokončenie kontroly z I. polroka 2018 - Kontrola ZŠ s MŠ Pliešovce, kontrola účtovných dokladov týkajúcich sa ročnej účtovnej závierky, hlavnej knihy, ročných účtovných výkazov, za účelom overenia ročnej účtovnej závierky za rok 2017. Kontrola účtovných dokladov k ročnej uzávierke bude vykonaná i v školských jedálňach ZŠ a MŠ. Overenie fyzickej a dokladovej inventarizácie majetku a záväzkov
- 2) Dokončenie kontroly z I. polroka 2018 - Preverenie ročnej účtovnej závierky - s.r.o. Obecné lesy Pliešovce, kontrola účtovných dokladov týkajúcich sa ročnej účtovnej závierky, hlavnej knihy, ročných účtovných výkazov, výsledkov hospodárenia s.r.o. a jednotlivých činností, pohľadávky a záväzky za rok 2017, finančná situácia. Dokladová inventarizácia majetku a záväzkov. Daň z príjmov právnických osôb za rok 2017
- 3) Podané podnety podľa zákona č. 307/2014 Z. z. a podané sťažnosti podľa zákona č.9/2010 Z. z. v roku 2018 – vyhodnotenie
- 4) Kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva za rok 2017 a I. polrok 2018
- 5) Kontrola prijatých opatrení prijatých na základe kontroly hospodárenia za rok 2016 spoločnosti Lom a služby s. r. o.

Okrem uvedenej kontrolnej činnosti môžu byť vykonané kontroly, o ktoré požiada obecné zastupiteľstvo v súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. h) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, ako aj kontroly mimo plánu kontrolnej činnosti na základe vlastného rozhodnutia, a to predovšetkým z dôvodu novelizácie právnych predpisov, resp. iných podnetov k výkonu kontroly.

B. STANOVISKÁ A OSTATNÁ ČINNOSŤ

- 1) Vypracovanie stanoviska k predloženému návrhu rozpočtu OcÚ Pliešovce na rok 2019 a viacročnému rozpočtu 2019-2021
- 2) Vypracovanie plánu kontrol na I. polrok 2019
- 3) Vypracovanie a predkladanie správ o výsledkoch ukončených kontrol obecnému zastupiteľstvu
- 4) Zvyšovať svoju odbornosť v oblasti kontroly účasťou na odborných seminároch a školeniach

Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2018

V zmysle plánu činnosti nemusí byť dodržané poradie vykonávania jednotlivých kontrol. Zmeny vo výkone kontroly môžu nastať v závislosti od kontrolovanej problematiky, 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.

Hlavná kontrolórka obce :
Ing. Lenka Babinská

Schválené na zasadnutí ObZ Pliešovce č. / 2018 , dňa