

Hlavný kontrolór Obce Láb – Ing. Silvia Kapášová

**NÁVRH
PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI
HLAVNEJ KONTROLÓRKY OBCE LÁB
NA II. POLROK 2019**

Predkladá: Ing. Silvia Kapášová
Hlavná kontrolórka Obce Láb

V Lábe, dňa 15. júna 2019

Vyvesené na úradnej tabuli dňa: 15.07.2019

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Obce Láb na II. polrok 2019

V zmysle ustanovení § 18 f a v rozsahu ustanovení § 18 d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a doplnkov a § 10 zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov a doplnkov a zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov predkladám na schválenie Obecnému zastupiteľstvu Obce Láb Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2019.

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Obce Láb na II. polrok 2019.

V II. polroku 2019 sa kontrolná činnosť sústreďí na vykonanie nasledovných tematických kontrol a vypracovanie stanovísk:

1. Kontrola inventarizácie pokladničnej hotovosti v zmysle § 29 zákona NR SR č. 431/2002 Zb. o účtovníctve a znení neskorších zmien a doplnkov.
Termín: bez predchádzajúceho upozornenia počas II. polroku 2019
2. Rozšírenie predmetu kontroly zameranej na príjmovú časť rozpočtu obce – položka daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady a daň z nehnuteľností k 31.12.2019.
Termín vykonania kontroly: do 30. septembra 2019
3. Kontrola prijímania detí do školského zariadenia Materská škola v Lábe pre školský rok 2019/2020.
Termín vykonania kontroly: júl – august 2019
4. Spracovávanie stanovísk pre potreby Úradu pre verejné obstarávanie a iné štátne inštitúcie a orgány v rozsahu ich potrieb.
Termín: priebežne rok 2019
5. Spracovanie a predloženie na schválenie Obecnému zastupiteľstvu Obce Láb Návrhu plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2020 v zmysle ustanovení § 18f a v rozsahu ustanovení § 18 d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a doplnkov.
Termín kontroly: december 2019
6. Podpora pri plnení opatrení odporúčaných audítorom v oblasti účtovníctva, výkazníctva a rozpočtovníctva.
Termín: priebežne, rok 2019

7. Priebežná aktualizácia jednotlivých VZN, interných smerníc a predpisov.
Termín: priebežne rok 2019
8. Spracovanie priebežnej správy o stave dlhu obce k 31.06.2019.
Termín: september 2019
9. Príprava návrhu rozpočtu na roky 2020 – 2022, spracovanie stanoviska k návrhu rozpočtu.
Termín: október – november 2019
10. Riešenie sťažností, podnetov a výkon kontroly na základe uváženia a poznatkov, ktoré budú vychádzať z vykonaných kontrol a plnenia ostatných úloh.

Ostatné úlohy:

1. Okrem rozsahu kontrolnej činnosti uvedeného v § 18d, úloh hlavného kontrolóra uvedených v § 18f, zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a Plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2019 plnenie úloh zadaných Obecným zastupiteľstvom v Obci Láb a plnenie neodkladných úloh definovaných starostom v súlade s ust. § 18 f ods. 1) písm. h) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.
2. Priebežné sledovanie dodržiavania zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách pre územnú samosprávu v znení neskorších predpisov vo väzbe na prijímanie návratných zdrojov financovania a dodržiavania zákonných limitov zadlženosti obce a dlhovej služby obce (§17 a § 19)
3. V súlade s ust. § 18 f písm. i) vybavovanie podnetov prijatých v súlade so zákonom č. 307/2014 Z.z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti
4. Po ukončení jednotlivých kontrol budú vypracované a následne predložené na zasadnutia Obecného zastupiteľstva správy o výsledkoch ukončených kontrol alebo stanoviská a informácie.

Ing. Silvia Kapášová
Hlavná kontrolórka obce Láb

Vyvesené na úradnej tabuli dňa: 15.07.2019