

NÁVRH PLÁNU
kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na I. polrok 2018

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona NR SR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a v súlade so zákonom č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov predkladám tento plán kontrolnej činnosti na 1. polrok 2018

Kontrolná činnosť:

Výkon pravidelnej a následnej finančnej kontroly bude vykonávaná:

- 1) na obecnom úrade,
- 2) v rozpočtových a príspevkových organizáciách zriadených obcou,
- 3) u právnických osôb, ktorých zakladateľom je obec Rohožník a ktorým boli z rozpočtu obce poskytnuté dotácie v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, buď na konkrétne účely vo verejnom záujme alebo v prospech rozvoja územia, a to v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami,
- 4) u právnických osôb, v ktorých má obec Rohožník majetkovú účasť, u iných osôb, ktoré nakladajú s majetkom obce, alebo ktorým bol majetok obce prenechaný do užívania, a to v rozsahu dotýkajúcom sa tohto majetku.

Výkon následnej finančnej kontroly bude zameraný na kontrolu zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami a s majetkom obce v podmienkach :

- 1) Obecný úrad:
 - kontrola dodržiavania lehôt vydaných rozhodnutí Spoločným stavebným úradom, zameranie na rozhodnutia vydávané pre Obec Rohožník
 - kontrola odberateľských faktúr – zasielanie faktúr, zasielanie upomienok, vymáhanie pohľadávok
 - kontrola dodržiavania §9,10 VZN 1/2012 o podmienkach poskytovania dotácií - použitia a zúčtovania dotácií v roku 2017

Rozpočtové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti obce:

- kontrola hospodárenia podľa všeobecne platných právnych predpisov v Základnej škole – Originálne a Prenesené kompetencie čerpané v roku 2017, 1. polrok 2018

Ostatné kontroly

Okrem uvedenej kontrolnej činnosti môžu byť vykonané kontroly, o ktoré požiada obecné zastupiteľstvo a kontroly mimo plánu kontrolnej činnosti, vykonané na základe vlastného rozhodnutia a predovšetkým z dôvodu novelizácie právnych predpisov resp. iných podnetov k výkonu kontroly.

Vedenie evidencie petícií a kontrola vybavenia sťažností a petícií

Príprava a tvorba koncepčných a metodických materiálov

- plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2018
- správa o kontrolnej činnosti za rok 2017
- stanoviská k zmenám rozpočtu obce a k prijatiu návratných zdrojov financovania v r. 2018
- plnenie ďalších úloh na základe požiadaviek a prijatých uznesení OZ
- stanovisko k záverečnému účtu obce Rohožník za rok 2017

Návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2018 bol schválený na OZ znesením číslo .
Schválený plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra je poverením na vykonanie uvedených kontrol.

V Rohožníku, 28.11.2017

Natália Topolčányová
hlavná kontrolórka obce Rohožník