

Dátum:

6. 5. 2019

Číslo zápisnice:

Číslo spisu:

DH-2019/102-001

Vybavuje:

EUPRATU

**Plán kontrolnej činnosti
Hlavného kontrolóra obce Dāčov na II. polrok 2019**

V zmysle ustanovenia § 18f ods. 1 písm. b) zákona NR SR č. č. 369/1990 Zb. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o obecnom zriadení“) hlavný kontrolór obce predkladá zastupiteľstvu raz za šesť mesiacov návrh plánu kontrolnej činnosti. V zmysle vyššie citovaného ustanovenia zákona predkladám návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2019.

Cieľom kontroly je zabezpečiť v obci hlavne:

- dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami a realizáciu finančných operácií,
- dodržiavanie rozpočtu obce,
- dodržiavanie zákona o finančnej kontrole a audite,
- dodržiavanie uzatvorených zmlúv,
- dodržiavanie podmienok na poskytnutie a použitie finančných prostriedkov z rozpočtu obce,
- správnosť a preukázateľnosť vykonávania finančnej operácie alebo jej časti, spoľahlivosť výkazníctva,
- ochrana majetku,
- včasné informovanie starostu obce a členov obecného zastupiteľstva o úrovni hospodárenia obce,
- overovať plnenie opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených administratívnou finančnou kontrolou a kontrolou na mieste.

I. Plán výkonu kontrolnej činnosti

V II. polroku 2019 bude vykonávaná v súlade so zákonom č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite v znení neskorších predpisov kontrolná činnosť zameraná na:

- a) Plnenie uznesení zastupiteľstva
- b) Čerpanie rozpočtu
- c) Evidenciu a vybavovanie sťažností
- d) Denný limit pokladničných operácií
- e) Oblasť personálnu a mzdovú

II. Plán ostatnej činnosti

Spracovanie stanoviska hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu obce na rok 2020.
Sledovanie vývoja dlhu obce v znení zákona č. 583/2004 Z. z.
Plnenie ďalších úloh v súvislosti s osobitnými predpismi.

V Dāčove, 5. 5. 2019

PHDr. Alena Benian Džačovská
HK obce