

Obec Liptovský Ondrej

**Návrh plánu kontrolnej činnosti
hlavného kontrolóra obce Liptovský Ondrej
na II .polrok 2019**

V zmysle § 18 f odst.1., písm. b) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov s zákona 502/2001 z. z. o finančnej kontrole predkladám plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2019.

Rozsah kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra v zmysle hore uvedeného zákona je zameraný na kontrolu:

- Zákonosti
- Účinnosti
- Hospodárnosti
- Efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce.

Plán výkonu kontrolnej činnosti:

Kontrolovaným subjektom bude – Obecný úrad Liptovský Ondrej

Kontrola bude zameraná na :

A. Kontrola hospodárenia na obecnom úrade:

1. Kontrola –inventarizácia pokladničnej hotovosti v zmysle § 29 zákona NR SR č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších zmien a doplnkov:

- **Termín : priebežne v mesiacoch júl - december 2019**

2. Kontrola účtovných dokladov a interných dokladov OÚ Liptovský Ondrej zameraná na formálnu a vecnú správnosť (dodržiavanie náležitostí účtovného dokladu, účtovného zápisu, účtovnej knihy a pod. v zmysle zákona NR SR č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších zmien a doplnkov.)

- **Kontrola bude prebiehať súčasne s kontrolou pokladničnej hotovosti prípadne podľa potreby**

3. Kontrola príjmov a čerpania výdavkov v zmysle schváleného rozpočtu obce na rok 2019

- **Termín: v pravidelných mesačných intervaloch**

4. Kontrola príjmov v zmysle VZN obce a zákona č. 582/2007 Z.z. o miestnych daniach a miestnych poplatkoch.

- **Termín: júl - december 2019**

B. Kontrola na základe aktuálnych podnetov poslancov Obecného zastupiteľstva v Liptovskom Ondreji.

Výkon kontrolnej činnosti bude v súlade s požiadavkami poslancov obecného zastupiteľstva a na základe vzniknutých okruhov problémov na jednotlivých zasadnutiach obecného zastupiteľstva.

C. Príprava a tvorba koncepčných a metodických materiálov

1. Príprava viacročného rozpočtu na roky 2020-2022

- **Termín : do 15.11.2019**

2. Vypracovanie stanoviska k návrhu viacročného rozpočtu na roky 2020-2022

- **Termín : do 15.11.2019**

D. Plán ostatnej činnosti

- Kontrola vybavovania sťažností a petícií v zmysle Zákona NR SR č. 152/1998 Z.z. o sťažnostiach v znení neskorších zmien a doplnkov a v súlade so všeobecno záväznými a internými predpismi .
- Spolupráca pri vypracovávaní VZN a vnútorných smerníc obce
- Kontrola vykonávaná z vlastného podnetu na základe poznatkov , o ktorých som sa dozvedela pri výkone svojej činnosti.

- Aktívna účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva a hlasom poradným

Návrh plánu kontrolnej činnosti bol zverejnený na úradnej tabuli najneskôr 15 dní pred rokovaním v obecnom zastupiteľstve v súlade so zákonom č. 369/1990 Z. z. § 18 f odst.1 písm. b.

Zverejnený dňa : ...22.05.2019



Návrh predkladá: Uličná Ivana- hlavný kontrolór obce



Na vedomie: p. Žubor E. –starosta obce

Obecné zastupiteľstvo Liptovský Ondrej