

Návrh

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Krajná Bystrá na II. polrok 2019

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona NR SR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, so zákonom č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov činnosť hlavnej kontrolórky bude v II. polroku 2019 zameraná na viaceré činnosti.

Zámer kontrolnej činnosti:

Kontrolnými aktivitami prispieť k efektívnemu a účinnému hospodáreniu s verejnými finančnými prostriedkami a s majetkom obce, pričom kontrola bude zameraná na zákonitosť, účinnosť a efektívnosť.

Cieľ výkonu kontrolnej činnosti:

Prostredníctvom jednotlivých kontrolných akcií bude postupné zisťovanie stavu a odstránenie prípadne zistených nedostatkov, za účelom zefektívnenia činnosti orgánov obce v súlade s platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi.

Kontrolná finančná činnosť v II. polroku 2019 bude zameraná na:

1. Kontrola vybraných účtovných dokladov zameraná na formálnu vecnú správnosť/dodržiavanie náležitostí účtovného dokladu, účtovného zápisu, účtovnej knihy v zmysle zákona č. 431/2002 o účtovníctve v platnom znení.
2. Kontrola pokladničnej hotovosti v zmysle § 29 zákona č. 431/2002 o účtovníctve v platnom znení.
3. Kontrola platieb dani a poplatkov za TKO za I. polrok 2019
4. Kontrola plnenia uznesení OZ.

Ostatná činnosť hlavného kontrolóra obce Krajná Bystrá

Vypracovanie odborného stanoviska k záverečnému účtu za rok 2019 v zmysle §18f odst.1) písm. c) zákona 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, pred jeho samotným schválením v obecnom zastupiteľstve,

1. Príprava a predkladanie návrhov na nové Všeobecne záväzné nariadenia a smernice obce Krajná Bystrá v nadväznosti na platné zákony SR.

Prijatie plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky v obci Krajná Bystrá zmysle ustanovenia §7 zákona NR SR č.357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov a §18e zákona 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, je zároveň poverením na vykonanie následnej finančnej kontroly.

V Krajnej Bystrej, 25.07.2019

.....

Ľuba Rišková
Hlavný kontrolór obce Krajná Bystrá