

Hlavná kontrolórka obce Mýto pod Ďumbierom Ing. Vaisová Miroslava

PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNEJ KONTROLÓRKY OBCE NA I. POLROK 2020

V zmysle § 18 f, ods. 1, písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, predkladám Obecnému zastupiteľstvu v Mýte pod Ďumbierom nasledovný Plán kontrolnej činnosti na I. polrok 2020.

1. Kontrolná činnosť:

A. Pravidelné kontroly

1. kontrola plnenia uznesení Obecného zastupiteľstva (rokovanie OZ)
2. systematická kontrola pokladničných operácií, dokumentácie pokladničných operácií, pokladničného zostatku na obecnom úrade (*apríl 2020*)
3. kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami a s majetkom obce v podmienkach obecnej samosprávy

B. Tématické kontroly

1. kontrola procesu inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov ku dňu riadnej účtovnej závierky k 31.12.2019 *- marec 2020*
2. kontrola plnenia rozpočtu za I. Štvrťrok 2020 *- máj 2020*
3. kontrola povinného zverejňovania na webovom sídle obce *- jún 2020*

C. Ostatné kontroly

1. kontroly vykonávané na základe uznesení Obecného zastupiteľstva v Mýte pod Ďumbierom
2. kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých som sa dozvedela pri výkone svojej činnosti.

2. Vedenie centrálnej evidencie a kontrola vybavovania sťažností, žiadostí a petícií za rok 2019

1. Správa o kontrole vybavovania žiadostí, sťažností a petícií za rok 2019 *- január 2020*

3. Príprava a tvorba koncepčných a metodických materiálov

1. Správa o kontrolnej činnosti za rok 2019 *- január 2020*
2. Správa o stave pohľadávok obce Mýto pod Ďumbierom k 31.12.2019 *- február 2020*
3. Vypracovanie stanoviska k návrhu záverečného účtu obce za rok 2019 *- apríl 2020*
4. Vypracovanie plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2020 *- jún 2020*

Prijatie plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Mýto pod Ďumbierom je zároveň poverením na vykonanie kontroly.

V zmysle predloženého návrhu plánu kontrolnej činnosti nemusí byť dodržané poradie vykonávaných kontrol. Zmeny vo výkone kontrol môžu nastať v závislosti od kontrolovanej problematiky, závažnosti a množstva zistených nedostatkov a z toho vyplývajúceho časového rozsahu kontrolnej činnosti ako aj z dôvodu nutnosti vykonať iné náhodné kontroly.

V Mýte pod Ďumbierom
25.11.2019

Ing. Vaisová Miroslava
hlavná kontrolórka