

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Jakubany na I. polrok 2019

Kontrolná činnosť je vykonávaná v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a riadi sa jednotlivými ustanoveniami zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám „**Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Jakubany na I. polrok 2019**“ :

A. KONTROLNÁ ČINNOSŤ

p.č.	Pravidelné následné finančné kontroly	Kontrolované obdobie
1.	Kontrola dodržiavania a uplatňovania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných noriem obce Jakubany	
2.	Kontrola zverejňovania povinne zverejňovaných informácií v zmysle § 5a a § 5b zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov	2018
3.	Kontrola predložených vyúčtovaní použitia dotácií, ktoré predložili fyzické a právnické osoby na základe ustanovení Všeobecne záväzného nariadenia č. 2/2012	2018
4.	Kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe získaných poznatkov a skúsenosti získaných analytickou a kontrolnou činnosťou	

B. PRÍPRAVA A TVORBA KONCEPČNÝCH A METODICKÝCH MATERIÁLOV

- Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu obce Jakubany za rok 2018,
- návrh Plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2019,
- prijímanie, vedenie evidencie a preverovanie podnetov v zmysle zákona č. 307/2014 Z.z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov,

- odborné stanovisko k problematike podľa programu rokovania obecného zastupiteľstva,
- zvyšovanie odbornej kvalifikácie v oblasti kontroly,
- spolupráca pri tvorbe koncepčných materiálov, vnútorných predpisov a interných riadiacich aktov a všeobecne záväzných nariadení.

V zmysle predloženého návrhu plánu činnosti nemusí byť dodržané poradie vykonávania jednotlivých kontrol. Zmeny vo výkone kontroly môžu nastať v závislosti od kontrolovanej problematiky, závažnosti a množstva zistených nedostatkov, časového rozsahu jednotlivých kontrol ako aj z dôvodu, že sa vyskytnú okolnosti, na základe ktorých bude potrebné vykonať iné kontroly.

Výkon kontrolnej činnosti bude aktualizovaný v súlade s požiadavkami zastupiteľstva obce, resp. reálnymi potrebami. Celkový počet kontrol a ich časový harmonogram bude závislý od objemu kontrolovanej problematiky a závažnosti konkrétnych zistení pri výkone kontroly.

V Jakubanoch dňa 05.02.2019

JUDr. Katarína Železníková, v.r.
hlavná kontrolórka obce Jakubany

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Jakubany na I. polrok 2019:

Dátum zverejnenia:	05.02.2019
Lehota zverejnenia do:	20.02.2019 (vrátane)
Dátum schválenia:	
Vypracovala a predkladá:	JUDr. Katarína Železníková

