

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Hažín

na II. polrok 2020

V zmysle § 18 f, odst. 1, písm b zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, predkladám Obecnému zastupiteľstvu v Hažíne nasledovný Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Hažín na II. polrok 2020.

Predmet kontroly:

1. Kontrola procesu inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov ku dňu riadnej účtovnej závierky za rok 2019.
2. Kontrola vystavených účtovných dokladov, účtovných zápisov a interných dokladov obecného úradu Hažín, zameraná na formálnu a vecnú správnosť /dodržiavanie náležitosti účtovných dokladov, zápisov a účtovných kníh v zmysle zákona č. 431/2002 o účtovníctve v z.n.p. a ich zaúčtovanie v účtovníctve obce.
3. Kontrola dodržiavania interných predpisov obce a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.

Stanoviská a iné činnosti:

1. Účasť na školeniach a seminároch organizovaných RVC o kontrolnej a ekonomickej činnosti v záujme zvyšovanie kvalifikácie.
2. Vypracovanie odborného stanoviska hlavnej kontrolórky obce Hažín k návrhu rozpočtu na rok 2021.
3. Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na 1. polrok 2021.

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

V Hažíne dňa 14.5.2020

Predkladá: Mgr. Marcela Koščová

hlavný kontrolór obce

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce pre obdobie II. polroka 2020 bol vyvesený na pripomienkovanie občanom dňa 15.5.2020.