

### **Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Rosina na I. polrok 2020**

Obecné zastupiteľstvo v Rosine na svojom zasadnutí dňa 09.12.2019 schválilo plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Rosina na I. polrok 2020 uznesením č. 54/2019.

#### Finančné kontroly a kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, nariadení a interných predpisov

1. Kontrola použitia a zúčtovania finančných dotácií poskytnutých z rozpočtu obce právnickým a fyzickým osobám- podnikateľom v roku 2019 u vybraného príjemcu dotácie.
2. Kontrola plnenia bežných príjmov – daňové príjmy- ekonomická klasifikácia 121 – príjmy z pozemkov a zo stavieb za rok 2019 v povinnej osobe Obecný úrad Rosina.
3. Kontrola čerpania bežných výdavkov – program 03.03 - prevádzka úradu - ekonomická klasifikácia 633006 – všeobecný materiál za rok 2019 v povinnej osobe Obecný úrad Rosina.

#### Ostatné kontroly

1. Kontroly vykonávané podľa § 18f ods. 1 písm. h) zákona o obecnom zriadení ak o to požiada obecné zastupiteľstvo alebo starosta, ak vec neznesie odklad.
2. Kontrola plnenia uznesení Obecného zastupiteľstva v Rosine podľa § 18d ods. 1 zákona o obecnom zriadení.
3. Kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov získaných pri výkone kontrolnej činnosti.

#### Ostatná kontrolná činnosť

1. Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2020 v zmysle § 18f ods. 1 písm. b) zákona o obecnom zriadení.
2. Spracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu obce za rok 2019 v zmysle § 18f ods. 1 písm. c) zákona o obecnom zriadení.
3. Vypracovanie správ o vykonaných a ukončených kontrolách v zmysle § 18f ods. 1 písm. d) zákona o obecnom zriadení.
4. Vypracovanie správy o kontrolnej činnosti za rok 2019 v zmysle § 18f ods. 1 písm. e) zákona o obecnom zriadení.

Postup kontrolnej činnosti bude vykonávaný v súlade s ustanoveniami zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Poradie vykonávania jednotlivých kontrol nemusí byť dodržané v zmysle predloženého plánu kontrolnej činnosti. Zmeny vo výkone kontroly môžu nastať v závislosti od 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.

Spracovala:

Ing. Mária Ciglanová  
hlavná kontrolórka obce Rosina

#### Návrh zverejnený v obci

Na úradnej tabuli obce: od 11.11.2019 do 09.12.2019

Na webovom sídle obce: od 11.11.2019 do 09.12.2019