

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce D.Seč

vypracovaný v zmysle §18 f/ odst. 1 písm. „b“ zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Postavenie hlavného kontrolóra obce upravujú ustanovenia §18 - § 18g zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Predmetom činnosti hlavného kontrolóra na obci je kontrola zákonnosti, účinnosti hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom obce, kontrola príjmov a výdavkov a finančných operácií obce, kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov, ktoré má obec prijaté, kontrola plnenia uznesení a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými právnymi predpismi.

Kontrolnej činnosti v súlade s ustanovením §18d zákona o obecnom zriadení podlieha:

a/obecný úrad

b/právnické osoby, v ktorých má obec majetkovú účasť, a iné osoby, ktoré nakladajú s majetkom obce, alebo ktorým bol majetok prenechaný na užívanie

c/osoby, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu obce účelové dotácie, alebo návratné finančné výpomoci, či nenávratné finančné výpomoci poskytnuté podľa osobitného predpisu

úlohy na I.polrok 2019 ustanovené v súlade s § 18f citovaného zákona:

a/ kontrola v rozsahu ustanovení §18d

b/predloženie plánu kontrolnej činnosti pre obecné zastupiteľstvo raz za 6 mesiacov v zákonom predpísanej lehote

c/vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu obce za rok 2018

d/ predloženie správy z kontrolnej činnosti za rok 2018 do 60 dní po uplynutí kalendárneho roku

e/predkladanie správ o výsledkoch kontroly obecnému zastupiteľstvu na najbližšom zasadnutí

ďalšie úlohy vyplývajúce ako povinnosť hlavného kontrolóra v prípade kontrolných zistení:

- hlavný kontrolór spolupracuje so štátnymi orgánmi vo veciach kontroly hospodárenia s prostriedkami pridelenými obci zo štátneho rozpočtu alebo z rozpočtu EÚ

-vybavuje sťažnosti ak tak ustanovuje osobitný zákon

- plní ďalšie úlohy ustanovené osobitným zákonom

V zmysle §18 f/ odst. 1 písm. „b“ zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z.n.p a zákona č. 361/2012 Z.z. súčasťou predloženého návrhu kontrolnej činnosti

sú aj kontroly vykonané na základe poverenia na výkon kontroly OZ:

1. Kontrola výdavkov kapitálového rozpočtu ,zaradenie novonadobudnutého majetku v roku 2018 do účtovníctva obce

- obstaranie majetku, zaradenie majetku do užívania
- financovanie obstaraného majetku podľa jednotlivých zdrojov rozpočtu obce
- účtovná evidencia, evidencia majetku

2. Granty a transfery rozpočtu obce za rok 2018

Vykonávaním vnútorných kontrol sa v priebehu roka overí

- a/ dodržanie zákonných predpisov a interných predpisov obce pri výkone samosprávnej pôsobnosti obce, a preneseného výkonu štátnej správy financovaného z prostriedkov štátneho rozpočtu, nenávratné finančné príspevky z rozpočtu EÚ, ŠR a iných zdrojov na kapitálové výdavky a bežné výdavky
- b) splnenie opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených finančnou kontrolou a odstránenie príčin ich vzniku.

Kontrola bude vykonávaná v súlade so zákonom o obecnom zriadení

Vzhľadom k tomu, že v súlade s ustanovením § 18b zákona o obecnom zriadení vykonávam funkciu hlavnej kontrolórky na skrátenej pracovný úväzok harmonogram kontrolnej činnosti som pripravila v súlade s rozvlnutím pracovného úväzku na obci a ponechávam časovú rezervu na výkon kontroly uloženéj OZ v priebehu roka.

Návrh na uznesenie OZ:

Obecné zastupiteľstvo po prerokovaní s c h v a l' u j e plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na I. polrok 2019 a poveruje hlavného kontrolóra na výkon kontroly.

Plán práce bol vypracovaný dňa 19.12.2018

Mgr. Adriana Kovács
hlavná kontrolórka obce

Vyvesené:

Zvesené: