

Materiál na rokovanie obecného zastupiteľstva

Obecné zastupiteľstvo

Dňa 28.11.2019

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Poproč na I. polrok 2020

Predkladá:

JUDr. Svetlana Pavlíková, PhD.
Hlavná kontrolórka

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodovú správu
3. Materiál

Spracovateľ:

Hlavná kontrolórka

Návrh na uznesenie

Obecné zastupiteľstvo po prerokovaní predloženého návrhu hlavnej kontrolórky obce Poproč

schvaľuje:

návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Poproč na I. polrok 2020.

Dôvodová správa

V súlade s § 18f odsek 1, písmeno b), zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám obecnému zastupiteľstvu návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2019. Návrh plánu bol zverejnený spôsobom obvyklým pred jeho prerokovaním Obecným zastupiteľstvom. Hlavný kontrolór bude pri výkone kontrolnej činnosti postupovať podľa § 18d, § 18e zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení a § 20 – 27 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite.

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Poproč na I. polrok 2020

Kontrolná činnosť na I. polrok 2020

Kontrola hospodárenia

Zameranie kontroly: dodržiavanie zákonnosti, rozpočet a hospodárenie s verejnými prostriedkami, účtovníctvo, verejné obstarávanie, vykonávanie finančnej kontroly, pracovnoprávna oblasť, hospodárenie a nakladanie s majetkom

Typ kontroly: pravidelná komplexná kontrola

1. Vypracovanie Ročnej správy o kontrolnej činnosti (Zákon NRSR č. 369/1990, Z. z., § 18f, do 60 dní po uplynutí kalendárneho roka).
2. Kontrola pokladne za obdobie od 01.01.2020 – do času kontroly (stav pokladničnej hotovosti, denník, príjem, výdaj, dodržiavanie hotovosti pokladničného limitu, účtovanie)
3. Kontrola bežných príjmov (výber miestnych daní a poplatku), úhrada administratívnych poplatkov, prerozdelenie bežných grantov na voľby do Národnej rady Slovenskej republiky.
4. Kontrola všeobecne záväzných nariadení obce, kontrola vnútorných predpisov obce, smerníc, uznesení obecného zastupiteľstva za I. polrok 2020 a intrerných predpisov.
5. Kontrola dodržiavania zákona Z. č. 18/2018 Z. z. Zákon o ochrane osobných údajov a o zmene a doplnení niektorých zákonov
6. Kontrola zúčtovania poskytnutých dotácií v roku 2019.
7. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu obce za rok 2019.
8. Vypracovanie Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce na II. polrok 2020.
9. Kontrola bankových operácií, účtovných dokladov zameraná na formálnu a vecnú správnosť dodržiavania a uplatňovania zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole v znení neskorších zmien a doplnkov, kontrola bezhotovostných a hotovostných finančných operácií.

Ostatná činnosť

1. Okrem uvedenej kontrolnej činnosti môžu byť vykonané kontroly, o ktoré požiada obecné zastupiteľstvo alebo starosta, ak vec neznesie odklad v súlade s ust. § 18f ods. 1) písm. h) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a kontroly vykonané operatívne na základe podnetov a poznatkov získaných pri výkone kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra ako aj iných podnetov k výkonu kontroly.
2. V súlade s ust. § 18f ods. 1) písm. d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov vypracovanie správ o výsledku ukončených kontrol na zasadnutia obecného zastupiteľstva.
3. V súlade s ust. § 18f ods. 1) písm. i) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov vybavovanie podnetov prijatých v súlade so zákonom č. 307/2014 Z. z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti v znení neskorších predpisov a smernicou na oznamovanie inej protispoločenskej činnosti v podmienkach Obce Sokol.

4. Účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva v zmysle §18f ods. 2 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

V zmysle predloženého návrhu plánu kontrolnej činnosti nemusí byť dodržané poradie vykonávania 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.

JUDr. Svetlana Pavlíková, PhD.
hlavný kontrolór

Zverejnené v obci dňa: 28.11.2019