

Materiál na rokovanie obecného zastupiteľstva v Hronovciach

„Plánu kontrolnej činnosti na rok 2021 – II. polrok“

Uznesenie OZ:

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na II. polrok 2021

Materiál vypracovala : Mgr. Adriana Kovács – hlavná kontrolórka obce

Materiál predkladá : Mgr. Adriana Kovács – hlavná kontrolórka obce

Materiál vypracovaný: 20.07.2021

Materiál vyvesený na úradnej tabuli: 24.09.2021

Materiál prerokovaný na zasadnutí OZ dňa: 23.09.2021 č.uznesenia:48/2021

Plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Hronovce

ktorý bol zostavený v súlade s ustanovením §18 f/ odst. 1 písm. „b“ zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov
obdobie výkonu kontrolnej činnosti : II. polrok 2021

Postavenie hlavného kontrolóra obce upravujú ustanovenia §18 - § 18g zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z.n.p.

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

- Materská škola
- Hronbyt s.r.o

c/osoby, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu obce účelové dotácie , alebo návratné finančné výpomoci, či nenávratné finančné výpomoci poskytnuté podľa osobitného predpisu – PO, FO – podnikatelia pôsobiace na území obce

- občianske združenia
- združenia , v ktorých má obec účasť : Združenie obcí –Aglomerácia Hronovce

Úlohy hlavného kontrolóra vyplývajúce zo zákonného ustanovenia §18f odsek 1 zákona o obecnom zriadení

a/ kontrola v rozsahu ustanovení §18d

b/predloženie plánu kontrolnej činnosti pre obecné zastupiteľstvo raz za 6 mesiacov v zákonom predpísanej lehote na rok 2022

c/vypracovanie odborného stanoviska k návrhu viacročného rozpočtu obce na roky 2022-2023-2024

d/predkladanie správ o výsledkoch kontroly obecnému zastupiteľstvu priebežne počas roka

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 navrhujem pre obecné zastupiteľstvo schváliť poverenie na výkon nasledovných kontrol:

1. Interné predpisy upravujúce postup obce pri zákazkách malého rozsahu, zverejnenie plánu Verejného obstarávania

- zákon č. 343/2015 Z.z. Zákon o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- Zásady hospodárenia a nakladania s majetkom obce

2. Kontrola vykonávania inventarizácie majetku obce v roku 2020 pri finančných prostriedkoch v pokladni obce

- zákon č. 431/2002 Zákon o účtovníctve v z.n.p.
- overenie dodržiavania zostatkov v pokladni v priebehu roka na základe interných predpisov obce

Vzhľadom k tomu ,že v súlade s ustanovením § 18b zákona o obecnom zriadení vykonávam funkciu hlavnej kontrolórky pre viaceré obce , harmonogram kontrol som pripravila v súlade s rozvrhnutím pracovného úväzku na obci. a kontroly sú vykonávané s ohľadom na výkon kontrol z vonka v prípade potreby s prerušením .

Plán práce bol vypracovaný dňa 20.07.2021

Mgr. Adriana Kovács
hlavná kontrolórka obce