

Na rokovanie Obecného zastupiteľstva obce Čečeiovce.

Názov materiálu: **NÁVRH PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI.**

Obsah materiálu: - dôvodová správa,
- návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce
na I. polrok 2021.

Návrh na uznesenie: Obecné zastupiteľstvo obce
schvaľuje
plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce na I. polrok 2021.

Spracovateľ: Ing. Ladislav Nyulászi, hlavný kontrolór obce

Predkladateľ: Ing. Ladislav Nyulászi, hlavný kontrolór obce

Dôvodová správa:

Činnosť hlavného kontrolóra vyplýva z ustanovení §§ 18 až 18 g zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a dodatkov.

V súlade so znením § 18 f ods. 1 , písm. b) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a dodatkov, hlavný kontrolór obce predkladá obecnému zastupiteľstvu raz za šesť mesiacov návrh plánu kontrolnej činnosti, ktorý musí byť najneskôr 15 dní pred prerokovaním v zastupiteľstve zverejnený spôsobom v obci obvyklým.

Návrh

plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce na I. polrok roku 2021.

Na základe príslušných ustanovení zákona NR SR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a v súlade so zákonom č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov bude činnosť hlavného kontrolóra obce (ďalej HK) v tomto období zameraná na:

A. Kontrolnú činnosť:

Východiská pre stanovenie priorít výkonu kontroly HK:

- a.) analýza aktuálnych požiadaviek vyplývajúcich z predchádzajúcich kontrolných zistení,
- b.) zaradenie kontrol na základe požiadania Obecného zastupiteľstva v súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. h zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- c.) kontroly na základe úloh upravenými ďalšími právnymi predpismi (zák.č.9/2010, zák. č.85/1990 Zb.)

Vychádzajúc z vyššie uvedených skutočností kontrolná činnosť bude vykonaná na Obecnom úrade.

1. Výkon pravidelnej následnej kontroly:

- Kontrola výšky záväzkov obce po lehote splatnosti s ohľadom na prípadnú povinnosť zavedenia ozdravného režimu,
- Kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií v súlade s platným rozpočtom obce na základe údajov z výkazu FIN 1 -04,
- Kontrola spracovania a úplnosti účtovnej závierky obce za rok 2020,
- Kontrola odpisovania majetku obce a
- Kontrola evidencie rozpočtových opatrení a ich zapracovania do účtovníctva obce.

2. Výkon finančnej kontroly

- Finančná kontrola úhrad došlých faktúr.
- Finančná kontrola úhrad z pokladne obce.

3. Výkon metodickéj kontroly

- Kontrola evidencie a vybavovania žiadosti o slobodnom prístupe k informáciám.
- Kontrola evidencie a vybavovania sťažnosti a petícií.

4. Ostatné kontroly:

- Kontroly vykonávané na základe uznesení Obecného zastupiteľstva,
- Kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa hlavný kontrolór dozvedel pri výkone svojej činnosti,
- Kontroly na základe došlých podnetov podľa zákona č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

B. Príprava a tvorba koncepčných a metodických materiálov.

Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu Záverečného účtu obce za rok 2020.

C. Spolupráca s Obecným úradom .

Metodická pomoc pri spracovávaní interných materiálov a uplatňovaní noviel právnych predpisov na základe požiadaviek.



Ing. Ladislav Nyulászi

hlavný kontrolór obce Čečejevce

Vyvesené, dňa : 16.11.2020.

Zvesené, dňa: