

Na rokovanie Obecného zastupiteľstva obce Trstené pri Hornáde.

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

Obsah materiálu:

- dôvodová správa,
- návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce na 11/2021 - 04/2022.

Návrh na uznesenie: Obecné zastupiteľstvo obce **schvaľuje**
plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce
na 11/2021 – 04/2022.

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 obdobie 11/2021 až 04/2022.

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 kontroly.

- Kontrola odpisovania majetku obce,
- Kontrola výšky záväzkov obce po lehote splatnosti,
- Kontrola spracovania a úplnosti účtovnej závierky obce za rok 2021,
- Kontrola plnenia príjmov a čerpania výdavkov a pohybu finančných operácií v súlade s platným rozpočtom obce a
- Kontrola spracovania a prerokovania Výročnej správy obce za predchádzajúci kalendárny rok.

2. Výkon finančnej kontroly.

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

3. Výkon metodickej kontroly.

- Kontrola evidencie a vybavovania žiadostí o slobodnom prístupe k informáciám.
- Kontrola evidencie a vybavovania sťažností 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 Rozpočtu obce na roky 2022 až 2024.

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 Trstené pri Hornáde

Vyvesené, dňa : 2.9.2021.

Zvesené, dňa: