

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 05/2023 až 10/2023.

**Návrh na uznesenie:** Obecné zastupiteľstvo **schvaľuje**  
plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce  
na 05/2023 až 10/2023.

**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 05/2023 až 10/2023.

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 povinnosť zavedenia ozdravného režimu obcou,
- Kontrola odpisovania majetku obce,
- Kontrola evidencie rozpočtových opatrení a ich zapracovania do účtovníctva obce.
- Kontrola verejného obstarávania obcou, pri zákazkách s nízkou hodnotou,
- Kontrola evidencie uznesení obecného zastupiteľstva a nadobudnutia ich účinnosti a
- Kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií v súlade s platným rozpočtom obce.

#### 2. Výkon finančnej kontroly.

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

### 3. Výkon metodické 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 2022.

### **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 : 14. 3. 2023

Zvesené, dňa: .....