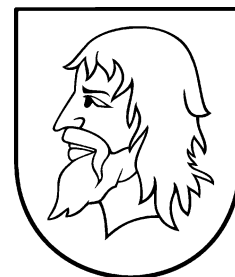


O B E C H A R I C H O V C E

P L Á N



kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Harichovce na I. polrok 2018

V zmysle § 18f ods. 1 písm. b) zákona Slovenskej národnej rady č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z.n.p. hlavný kontrolór obce Harichovce predkladá obecnému zastupiteľstvu v Harichovciach návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Harichovce na I. polrok 2018.

Hlavný kontrolór pri výkone kontrolnej činnosti postupuje v zmysle zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v súlade s § 18d a § 18f zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z.n.p. a Pravidlami kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Harichovce v záujme vytvorenia podmienok hospodárneho, efektívneho a účelného hospodárenia a nakladania s majetkom obce a verejnými prostriedkami.

A. KONTROLNÁ ČINNOSŤ

1. Finančná kontrola vybraných finančných operácií z obdobia II. polroka 2017 a I. polroka 2018
termín: február - jún
(v súlade s § 18d ods.1 zákona č. 369/1990 Zb.)
2. Inventarizácia majetku obce k 31.12.2017
termín: január
(v súlade s § 18d ods.1 zákona č. 369/1990 Zb.)
3. Kontrola na úseku správy miestnych daní a poplatkov.
termín: apríl - jún
(v súlade s § 18d ods.1 zákona č. 369/1990 Zb.)
4. Kontrola nakladania s hnutelným majetkom obce.
termín: marec - jún
(v súlade s § 18d ods.1 zákona č. 369/1990 Zb.)
5. Sledovanie stavu a vývoja dlhu obce počas rozpočtového roka.
termín: január - jún
(v súlade s § 17 ods.15 zákona č. 583/2004 Z.z.)
6. Kontrola plnenia uznesení OZ prijatých v roku 2017.
termín: január - marec
(v súlade s § 18d ods.1 a ods.2 písm. a) zákona č. 369/1990 Zb.)
7. Vykonávanie kontrol z vlastného podnetu hlavného kontrolóra, na základe zistených poznatkov z výkonu kontrolnej činnosti a kontrol, o ktoré požiada OZ.
termín: január – jún
(v súlade s § 18f ods.1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb.)
8. Vykonávanie kontroly súladu platných VZN obce s právnymi predpismi SR a potrebami obce.
termín: január – jún

B. PRÍPRAVA A TVORBA STANOVÍSK A INÁ ČINNOSŤ

1. Odborné stanovisko hlavného kontrolóra k Záverečnému účtu obce Harichovce za rok 2017.
termín: jún
(v súlade s § 18f ods.1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb.)
2. Stanovisko hlavného kontrolóra k zmenám rozpočtu obce.
termín: marec – jún
3. Vykonávanie metodologickej činnosti v rámci preventívnej funkcie kontrolnej činnosti.
termín: január – jún
4. Priebežné pripomienkovanie materiálov predkladaných na rokovanie OZ a komisií.
termín: január – jún
5. Priebežné pripomienkovanie zmluvných vzťahov obce za účelom zvýšenia hospodárnosti a efektívnosti použitých finančných prostriedkov rozpočtu obce.
termín: január – jún
6. Vedenie evidencie podnetov a plnenie úloh zodpovednej osoby na účely zákona č. 307/2014 Z.z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti.
termín: január – jún
(v súlade s § 18f ods.1 písm. i) zákona č. 369/1990 Zb.)
7. Zabezpečovanie podkladov pre riešenie majetkových vzťahov nehnuteľného majetku v užívaní obce a rozpočtových organizácii zriadených obcou.
termín: február – máj
8. Spolupráca pri tvorbe VZN obce, koncepčných materiálov, organizačných smerníc, interných dokumentov a ich dodatkov.
termín: január – jún
9. Iná činnosť vyplývajúca z funkcie hlavného kontrolóra obce podľa zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z.n.p. a z postavenia zamestnanca pri výkone práce vo verejnom záujme podľa zákona č.552/2003 Z.z. o výkone práce vo verejnom záujme v z.n.p..
termín: január – jún

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.

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Harichovce na I. polrok 2018 bol v zmysle § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z.n.p. zverejnený na úradnej tabuli obce Harichovce v termíne od 28.12.2017 do xx.xx.2018.

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Harichovce na I. polrok 2018 bol schválený Obecným zastupiteľstvom obce Harichovce dňa xx.xx.2018, uznesením č. xxx/2018.

V Harichovciach 28.12.2017

Patrik Hrobľák
Hlavný kontrolór obce Harichovce