

# 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 2019**

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 2019.

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. Kontrola plnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov a odstránenie príčin ich vzniku zistených pri výkone kontrolnej činnosti vykonanej v predchádzajúcom období.  
termín: február – jún  
(v súlade s § 18d ods.1 zákona č. 369/1990 Zb.)
2. Kontrola vybraných finančných operácií z obdobia I. polroka 2019.  
termín: marec - jún  
(v súlade s § 18d ods.1 zákona č. 369/1990 Zb.)
3. Kontrola pracovnoprávných vzťahov a odmeňovania zamestnancov a volených predstaviteľov obce.  
termín: január, apríl - jún  
(v súlade s § 18d ods.1 zákona č. 369/1990 Zb. a zákonom č. 553/2003 Z. z. )
4. Kontrola rozpočtovej organizácie zriadenej obcou.  
termín: máj – jún  
(v súlade s § 18d ods.1 a ods.2 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb.)
5. Kontrola hospodárenia a nakladania s majetkom obce.  
termín: marec - máj  
(v súlade s § 18d ods.1 zákona č. 369/1990 Zb. a zákonom 138/1991 Zb.)
6. Sledovanie stavu a vývoja dlhu obce počas rozpočtového roka.  
termín: január - jún  
(v súlade s § 17 ods.15 zákona č. 583/2004 Z.z.)
7. Vykonávanie kontrol z vlastného podnetu hlavného kontrolóra, na základe zistených poznatkov z výkonu kontrolnej činnosti a kontrol, o ktoré požiada OZ či starosta obce.  
termín: január – jún  
(v súlade s § 18f ods.1 písm. a) a písm. h) zákona č. 369/1990 Zb.)

## B. PRÍPRAVA A TVORBA STANOVÍSK A INÁ ČINNOSŤ

1. Správa o kontrolnej činnosti za rok 2018.  
termín: február  
(v súlade s § 18f ods.1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb.)
2. Odborné stanovisko hlavného kontrolóra k Záverečnému účtu obce Harichovce za rok 2018.  
termín: jún  
(v súlade s § 18f ods.1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb.)
3. Stanovisko hlavného kontrolóra k zmenám rozpočtu obce.  
termín: priebežne
4. Vykonávanie metodologickej činnosti v rámci preventívnej funkcie kontrolnej činnosti.  
termín: január – jún
5. Priebežné pripomienkovanie materiálov predkladaných na rokovanie OZ a komisií.  
termín: január – jún
6. Priebežné pripomienkovanie zmluvných vzťahov obce za účelom zvýšenia hospodárnosti a efektívnosti použitých finančných prostriedkov rozpočtu obce.  
termín: január – jún
7. Spolupráca pri tvorbe VZN obce, koncepcných materiálov, organizačných smerníc, interných dokumentov a ich dodatkov.  
termín: január – jún
8. 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, rozsah ani termín 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, či preverovať podnety.

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Harichovce na I. polrok 2019 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 a webovom sídle obce v termíne od 27.12.2018 do 7.2.2019.

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Harichovce na I. polrok 2019 bol schválený Obecným zastupiteľstvom obce Harichovce dňa 7.2.2019, uznesením č. 26/2019.

V Harichovciach 27.12.2018

Patrik Hrobľák  
Hlavný kontrolór obce Harichovce