

# Hlavný kontrolór obce Harichovce

## P L Á N



### kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Harichovce na II. 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 II. 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. Finančná kontrola vybraných finančných operácií z obdobia I. a II. polroka 2019.  
termín: júl - december  
(v súlade s § 18d ods.1 zákona č. 369/1990 Zb.)
2. Sledovanie stavu a vývoja dlhu obce počas rozpočtového roka.  
termín: júl - december  
(v súlade s § 17 ods.15 zákona č. 583/2004 Z.z.)
3. Kontrola uznesení OZ.  
termín: november - december  
(v súlade s § 18d ods.1 a ods.2 písm. a) zákona č. 369/1990 Zb.)
4. Kontrola rozpočtovej organizácie zriadenej obcou.  
termín: september  
(v súlade s § 18d ods.1 a ods.2 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb.)
5. Kontrola dodržiavania interných predpisov obce a plnenia úloh ustanovených osobitnými predpismi.  
termín: október - december  
(v súlade s § 18d ods.1 a ods.2 písm. a) zákona č. 369/1990 Zb.)
6. 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: júl - december  
(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. Odborné stanovisko hlavného kontrolóra k Návrhu rozpočtu obce na rok 2020.  
termín: november - december  
(v súlade s § 18f ods.1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb.)

2. Stanovisko hlavného kontrolóra k zmenám rozpočtu obce.  
termín: júl – december
3. Vykonávanie metodickej činnosti v rámci preventívnej funkcie kontrolnej činnosti.  
termín: júl – december
4. Priebežné pripomienkovanie materiálov predkladaných na rokovanie OZ a komisií.  
termín: júl – december
5. Spolupráca pri tvorbe VZN obce, smerníc, interných dokumentov a ich dodatkov.  
termín: september – december
6. Plnenie úloh zodpovednej osoby na účely zákona č. 307/2014 Z.z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti.  
termín: júl – december  
(v súlade s § 18f ods.1 písm. i) zákona č. 369/1990 Zb.)

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 II. 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 v termíne od 22.05.2019 do 25.06.2019.

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Harichovce na II. polrok 2019 bol schválený Obecným zastupiteľstvom obce Harichovce dňa 25.06.2019, uznesením č. 70/2019.

V Harichovciach 22.5.2019

Patrik Hrobľák  
Hlavný kontrolór obce Harichovce