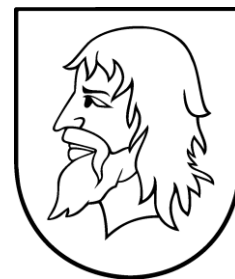


Hlavný kontrolór obce Harichovce

P L Á N



kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Harichovce na II. polrok 2020

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 2020.

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 2020.
termín: júl - december
(v súlade s § 18d ods.1 zákona č. 369/1990 Zb.)
2. Kontrola rozpočtovej organizácie zriadenej obcou.
termín: september – november
(v súlade s § 18d ods.1 a ods.2 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb.)
3. Kontrola poskytovania a vyúčtovania dotácii z rozpočtu obce.
termín: júl - december
(v súlade s § 18d ods.1 a ods.2 písm. d) zákona č. 369/1990 Zb.)
4. Kontrola hospodárenia a nakladania s majetkom obce – obecné byty.
termín: júl, október - december
(v súlade s § 18d ods.1 zákona č. 369/1990 Zb.)
5. Sledovanie stavu a vývoja dlhu obce počas rozpočtového roka.
termín: júl - december
(v súlade s § 17 ods.15 zákona č. 583/2004 Z.z.)
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 2021.
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. Priebežné pripomienkovanie zmluvných vzťahov obce za účelom zvýšenia hospodárnosti a efektívnosti použitých finančných prostriedkov rozpočtu obce a priebežné pripomienkovanie materiálov predkladaných na rokovanie OZ a orgánov OZ a spolupráca pri tvorbe VZN obce, koncepcných materiálov, organizačných smerníc, interných dokumentov a ich dodatkov.
termín: júl – december
4. Vykonávanie metodologickej činnosti v rámci preventívnej funkcie kontrolnej činnosti.
termín: júl – december
5. 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 2020 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 11.06.2020 do 31.07.2020.

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Harichovce na II. polrok 2020 bol schválený Obecným zastupiteľstvom obce Harichovce dňa 31.07.2020, uznesením č. 138/2020.

V Harichovciach 3.8.2020

Patrik Hrobľák
Hlavný kontrolór obce Harichovce