OBEC KRÁĽ

Pre zasadnutie Obecné zastupiteľstvo v Kráľ dňa 10.12.2018

K bodu rokovania číslo:

„Návrh"

Názov materiálu:

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Kráľ na 1. polrok 2019

Vypracoval a predkladá: Katarína Hubayová hlavná kontrolórka

Dátum vypracovania: 14.11.2018

Dátum zverejnenia: 14.11.2018

Dátum začiatku lehoty na pripomienkovanie: 14.11.2018

Dátum ukončenia lehoty na pripomienkovanie: 30.11.2018

Dátum vyhodnotenia pripomienok: 30.11.2018

Dátum schválenia a číslo uznesenia OZ:

Dátum zvesenia:

Materiál obsahuje:

1. Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Kráľ na 1. polrok 2019
2. Dôvodová správa k plánu kontrolnej činnosti
3. Návrh na uznesenie

Hlavná kontrolórka obce Kráľ

PLÁN kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Kráľ na 1. polrok 2019

V zmysle § 18f ods. 1 písm. b) zákona Slovenskej národnej rady č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov hlavná kontrolórka obce predkladá Obecnému zastupiteľstvu v Kráľ návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Kráľ na 1. polrok 2019 , ktorý musí byť najneskôr 15 dní pred prerokovaním v zastupiteľstve zverejnený spôsobom v obci obvyklým. Hlavná kontrolórka pri výkone kontrolnej činnosti postupuje podľa pravidiel zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v súlade s § 18e zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

I. Výkon kontrol

Hlavná kontrolórka vykoná v 1. polroku 2019 nasledovné kontroly:

1. Kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva schválených v 1. polroku 2019
2. Kontrola plnenia opatrení vyplývajúcich z kontroly pohľadávok a záväzkov
3. Kontrola spôsobu vymáhania pohľadávok dane z nehnuteľnosti za I. polrok 2019 a predošlé roky, kontrola daňových priznaní
4. Kontrola dodržania nájomných zmlúv za I. polrok 2019
5. Následná kontrola účtovných dokladov
6. Kontrola čerpania dotácií poskytnutých z rozpočtu obce za I. polrok 2019
7. Kontrola použitých účelovo poskytnutých prostriedkov
8. Kontrola vedenia pokladne a dodržiavania súvisiacich predpisov za obdobie I .polrok 2019

V súlade s § 18f ods.1 písm. h) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov hlavný kontrolór je povinný vykonať kontrolu, ak ho o to požiada obecné zastupiteľstvo alebo starosta, ak vec neznesie odklad.

II. Stanoviská a iná činnosť

1. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu na rok 2019 a ostatné roky
2. Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce na 2. polrok 2019

3. Vedenie centrálnej evidencie sťažností a petícií obce podľa zákona č.9/2010 Z.z.o sťažnostiach v z.n.p. a zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v z.n.p.

4. Vedenie evidencie podnetov a plnenie úloh zodpovednej osoby na účely zákona č. 307/2014 Z.z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov

5. Zvyšovanie odbornej kvalifikácie v zmysle Zákonníka práce

7. Iná činnosť vyplývajúca z funkcie hlavnej kontrolórky 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.

Poradie jednotlivých kontrol nie je záväzné, zmeny môžu nastať v závislosti od objektívnych skutočností, ako zo strany oprávnenej osoby (kontrolujúcej), tak i zo strany povinnej osoby (kontrolovanej).

Dôvodová správa k plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce na 1. polrok 2019

K časti I. Výkon kontrol:

Kontrola č.1

- zaradenie do plánu kontrolnej činnosti vyplýva priamo zo znenia § 18d ods.1 zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, o rozsahu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra (kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva)

Kontrola č. 2, 3 a 4

- zaradenie do plánu kontrolnej činnosti vyplýva priamo zo znenia § 18d ods. 2 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších

K časti II. Stanoviská a iná činnosť:

- vypracovanie stanovísk a iná činnosť uvedená v bodoch 1až 7 vyplýva zo zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a z ďalších prislúchajúcich právnych predpisov

V Kráľ, dňa 14.11.2018

Katarína Hubayová

hlavná kontrolórka

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo v Kráľ

A) schvaľuje

Plán kontrolnej činnosti predložený hlavnou kontrolórkou obce na 1. polrok 2019

B) poveruje

hlavnú kontrolórku obce vykonaním kontrol podľa schváleného plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2019.