

## **Materiál na rokovanie obecného zastupiteľstva**

Obecné zastupiteľstvo

Dňa .....2020

### **Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Zlatá Idka na I. polrok 2021**

**Predkladá:**

JUDr. Svetlana Pavlíková, PhD.  
Hlavná kontrolórka

**Materiál obsahuje:**

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodovú správu
3. Materiál

**Spracovateľ:**

Hlavná kontrolórka

## **Návrh na uznesenie**

Obecné zastupiteľstvo po prerokovaní predloženého návrhu hlavnej kontrolórky obce Zlatá Idka

**schvaľuje:**

návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Zlatá Idka na I. polrok 2021.

## **Dôvodová správa**

V súlade s § 18f odsek 1, písmeno b), zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám obecnému zastupiteľstvu návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2019. Návrh plánu bol zverejnený spôsobom obvyklým pred jeho prerokovaním Obecným zastupiteľstvom. Hlavný kontrolór bude pri výkone kontrolnej činnosti postupovať podľa § 18d, § 18e zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení a § 20 – 27 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite.

# Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Zlatá Idka na I. polrok 2021

## Kontrolná činnosť na I. polrok 2021

### Kontrola hospodárenia

**Zameranie kontroly: dodržiavanie zákonnosti, rozpočet a hospodárenie s verejnými prostriedkami, účtovníctvo, verejné obstarávanie, vykonávanie finančnej kontroly, pracovnoprávna oblasť, hospodárenie a nakladanie s majetkom**

### Typ kontroly: pravidelná komplexná kontrola

1. Vypracovanie Ročnej správy o kontrolnej činnosti (Zákon NRSR č. 369/1990, Z. z., § 18f, do 60 dní po uplynutí kalendárneho roka).
2. Kontrola pokladne za obdobie od 01.01.2021 – do času kontroly (stav pokladničnej hotovosti, denník, príjem, výdaj, dodržiavanie hotovosti pokladničného limitu, účtovanie)
3. Kontrola bežných príjmov (výber miestnych daní a poplatku), úhrada administratívnych poplatkov, prerozdelenie bežných grantov matrika, register adries, komunikácie, životné prostredie.
4. Kontrola tvorby a použitia sociálneho fondu v zmysle Kolektívnej zmluvy.
5. Kontrola nájomných zmlúv obce Zlatá Idka uzavretých s nájomcami – podnikateľskými aj nepodnikateľskými subjektami a následne kontrola dodržiavania platobnej disciplíny s nájomcami
6. Kontrola zúčtovania poskytnutých dotácií od obce v roku 2020.
7. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu obce za rok 2020.
8. Vypracovanie Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce na II. polrok 2021.
9. Kontrola bankových operácií, účtovných dokladov zameraná na formálnu a vecnú správnosť dodržiavania a uplatňovania zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole v znení neskorších zmien a doplnkov, kontrola bezhotovostných a hotovostných finančných operácií.

### Ostatná činnosť

1. Okrem uvedenej kontrolnej činnosti môžu byť vykonané kontroly, o ktoré požiada obecné zastupiteľstvo alebo starosta, ak vec neznesie odklad v súlade s ust. § 18f ods. 1) písm. h) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a kontroly vykonané operatívne na základe podnetov a poznatkov získaných pri výkone kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra ako aj iných podnetov k výkonu kontroly.
2. V súlade s ust. § 18f ods. 1) písm. d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov vypracovanie správ o výsledku ukončených kontrol na zasadnutia obecného zastupiteľstva.
3. V súlade s ust. § 18f ods. 1) písm. i) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov vybavovanie podnetov prijatých v súlade so zákonom č. 307/2014 Z. z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti v znení neskorších predpisov a smernicou na oznamovanie inej protispoločenskej činnosti v podmienkach Obce Zlatá Idka.

4. Účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva v zmysle §18f ods. 2 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

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.

JUDr. Svetlana Pavlíková, PhD.  
hlavný kontrolór

Zverejnené v obci dňa: