

Materiál na rokovanie obecného zastupiteľstva Obce Urmince

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Obce Urmince na II. polrok 2019

Predkladá:

Ing. Mária Hrubá
Hlavná kontrolórka obce

Materiál obsahuje:

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

Spracovateľ:

Ing. Mária Hrubá
Hlavná kontrolórka obce

1. Návrh na uznesenie

Obecné zastupiteľstvo Obce Urmince po prerokovaní predloženého materiálu:

schvaľuje:

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Obce Urmince na II. polrok 2019.

2. Dôvodová správa

V zmysle § 18 f, ods. 1 písm. b) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov je povinnosťou hlavného kontrolóra obce predložiť na schválenie obecnému zastupiteľstvu plán kontrolnej činnosti 1 krát za šesť mesiacov. Predložený materiál nemá dopad na rozpočet obce, činnosť obecného úradu a orgány samosprávy obce.

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Obce Urmince

na II. polrok 2019

V súlade § 18 f, ods. 1, písm. b/, zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov predkladám návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2019.

Rozsah kontrolnej činnosti budem zabezpečovať v zmysle § 18 d, zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení. Hlavný kontrolór pri výkone kontrolnej činnosti postupuje podľa pravidiel zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite v znení neskorších predpisov a podľa zákona č. 10/1996 Z.z. o kontrole v štátnej správe v znení neskorších predpisov a podľa Pravidiel kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Urmince.

Zámer kontrolnej činnosti:

Kontrolnými aktivitami prispieť k efektívnemu a účinnému hospodáreniu s verejnými finančnými prostriedkami a s majetkom obce.

Cieľ výkonu kontrolnej činnosti:

Prostredníctvom jednotlivých kontrolných akcií bude zistenie stavu a odstránenie prípadne zistených nedostatkov za účelom zefektívnenia činnosti orgánov obce v súlade s platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi a internými predpismi obce, predchádzaniu porušovania všeobecne záväzných právnych predpisov a vnútorných predpisov obce, dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami, spoľahlivosť vedenia účtovníctva a výkazníctva, ochrana majetku vo vlastníctve obce, odhaľovanie podvodov a nezrovnalostí a zabezpečenie nápravy, overovanie plnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku.

I. Pravidelné činnosti:

- Návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2020

/§ 18 f, ods. 1, písm. b/, zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov/

- Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu viacročného rozpočtu Obce Urmince na rok 2020 a na roky 2021 a 2022

/Zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p./

- Účast' na zasadnutia Obecného zastupiteľstva Obce Urmince.

II. Kontrolné akcie:

6. Kontrola hospodárenie s finančnými prostriedkami obce za I. polrok 2019 – plnenie rozpočtu k 30.6.2019

/zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, zákon č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite/

7. Úverová zadlženosť, stav a vývoj dlhu obce k 30.6.2019

/zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, zákon o účtovníctve č. 431/2003 Z.z./

8. Kontrola účtovných dokladov a dodržiavanie účtovných postupov – so zameraním na **bankové výpisy za I. polrok 2019** – správnosť a úplnosť jednotlivých účtovných dokladov a správnosť určenia rozpočtovej klasifikácie /zákon č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve §§ 9-16, zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p., zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v z.n.p./

9. Stav krátkodobých a dlhodobých pohľadávok obce, daňové a nedaňové pohľadávky k 30.6.2019

/zákon č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p /

10. Kontrola plnenia uznesení Obecného zastupiteľstva Obce Urmince za rok 2019

Okrem hore uvedených kontrol bude hlavný kontrolór obce vykonávať aj iné kontroly, ktoré mu počas uvedeného obdobia uloží Obecné zastupiteľstvo v Urminciach svojim uznesením, resp. starosta obce.

Vypracovala:

Ing. Mária Hrubá

hlavná kontrolórka Obce Urmince

Zverejnené: