

OBEC TREBEJOV

Materiál na rokovanie obecného zastupiteľstva

Obecné zastupiteľstvo

Dňa 12.12.2016

**Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce
na I. polrok 2017**

Predkladá:

PhDr. Mária Balková
Hlavná kontrolórka

Spracovateľ:

Hlavný kontrolór

Materiál obsahuje:

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

1. Návrh na uznesenie

Obecné zastupiteľstvo po prerokovaní predloženého materiálu:

schvaľuje:

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce na I. polrok 2017.

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.

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Trebejov na I. polrok 2017

Zámer kontrolnej činnosti :

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

Cieľ výkonu kontrolnej činnosti – zistenie stavu a odstránenie prípadne zistených nedostatkov za účelom zefektívnenia činností orgánov obce a budovania dobrého mena samosprávy a spokojnosti občanov, v súlade s platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi.

A. Základné úlohy hlavného kontrolóra obce na I. polrok 2017

- 1) Vypracovanie odborného stanoviska k záverečnému účtu Obce Trebejov za rok 2016.
- 2) Vypracovanie a predloženie správy o kontrolnej činnosti za I. polrok 2017.
- 3) Vypracovanie Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce na II. polrok 2017.

B. Kontrolná činnosť na I. polrok 2017

1) Kontrola náhodne vybraných bankových operácií, účtovných dokladov zameraná na formálnu a vecnú správnosť dodržiavania a uplatňovania zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve a zákona 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene niektorých zákonov, kontrola bezhotovostných a hotovostných finančných operácií.

2) Dodržiavanie §§ 19- 20 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve – Overovanie účtovnej závierky audítorom a kontrola spracovania výročnej správy a jej overenie audítorom.

3) Kontrola operatívnej evidencie rozpočtových opatrení za rok 2016 a I. polrok 2017 v zmysle §14 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. - Zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov .

4) Kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva za II. polrok 2016 a I. polrok 2017.

C. Ostatná činnosť hlavnej kontrolórky obce

- 1) Účasť školeniach organizovaných ZHK
- 2) Účasť na školeniach organizovaných RVC.
- 3) Účasť na rokovaníach OZ

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce je v zmysle § 18 d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov poverením na vykonanie finančnej kontroly.

Celkový počet kontrol a ich časový harmonogram je závislý od objemu kontrolovanej problematiky a závažnosti konkrétnych zistení pri výkone kontroly ako aj od čiastkového úväzku určeného na výkon kontroly v obci.

Návrh Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Trebejov na I. polrok 2017 bude v zmysle § 18 f / 1 / b zákona č. 369/1990 Zb. z. v znení neskorších predpisov, zverejnený na úradnej tabuli obce .

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Trebejov na I. polrok 2017 bude prerokovaný na najbližšom zasadnutí OZ.

V Košiciach dňa 29.11.2016

PhDr. Mária Balková
Hlavný kontrolór obce