



OBEC LIPNÍKY

Podklady na rokovanie obecného zastupiteľstva

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na II. polrok 2019

Predkladá :

Ing. Eva Harsághy

Hlavná kontrolórka

Podklady na rokovanie :

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodová správa
3. Materiál

Zverejnené dňa :

Schválené uznesením č. :

1. Návrh na uznesenie

Uznesenie č. _____ / 2019

zo dňa _____

Obecné zastupiteľstvo v Lipníkoch po prerokovaní materiálu

A. s c h v a ľ u j e

Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2019 v počte a štruktúre tém, uvedených v časti návrhu kontrol

B. p o v e r u j e

Hlavnú kontrolórku obce Lipníky

Určovať výkon kontroly podľa schváleného počtu, štruktúry a tém v časti návrhu kontrol. Podľa potrieb riadenia a požiadaviek Obecného zastupiteľstva Lipníky.

2. Dôvodová správa

V súlade s ustanovením § 18 f, ods.1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a Zásad kontrolnej činnosti predkladám návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2015. Kontrolná činnosť je vykonávaná v zmysle zákona č. 369/1990 o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov, zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

V II. polroku 2019 bude hlavný kontrolór komplexne preverovať hospodárenie s finančnými prostriedkami a majetkom obce. Cieľom kontroly je posúdiť či finančné sa operácie vykonali správne v súlade so zákonom, či sa verejné prostriedky obce využívali hospodárne, účelne, efektívne a účinne a najmä či bola dodržaná rozpočtová disciplína. Poskytovanie súčinnosti a metodickéj pomoci pri aktualizácii interných predpisov a tvorbe nových interných predpisov obce. Plán kontroly je možné aktualizovať na základe vznesených požiadaviek obecného zastupiteľstva, alebo rozhodnutia hlavnej kontrolórky, ktoré vyplynie z podnetu poslancov obecného zastupiteľstva. Plán kontrol je možné zmeniť aj kontexte kontrolných zistení hlavnej kontrolórky.

3. Materiál

V súlade s § 18 písmeno d zákona rozsah kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra je zameraný na kontrolu :

- Zákonnosti
- Účinnosti
- Efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom obce a majetkovými právami obce
- Príjmov, výdavkov a finančných operácií obce
- Vybavovanie sťažností a petícií
- Plnenia uznesení obecného zastupiteľstva
- Dodržiavanie interných predpisov obce a ďalších úloh podľa osobitných predpisov

Kontrolná aktivita č.1	Kontrola vykonávania predbežnej finančnej kontroly podľa zákona 502/2001 Z.z. v znení neskorších predpisov
Predb.termín plnenia	III. štvrťrok 2019
Cieľ	Overenie dodržiavania ustanovení zákona č.502/2001 Z.z. o fin.
Výstup	Správa o výsledku kontroly hospodárenia
Spolupráca	Zamestnanci obce
Kontrolná aktivita č.2	Vypracovanie stanoviska k návrhu rozpočtu obce na rok 2020
Predb.termín plnenia	IV. štvrťrok 2019
Cieľ	Kontrola dodržiavania ustanovení zákona 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a zákona 523/2004 o rozpočtových pravidlách verejnej.
Výstup	Odborné stanovisko
Spolupráca	Zamestnanci obce
Kontrolná aktivita č.3	Kontrola dodržiavania zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám
Predb.termín plnenia	III. a IV. štvrťrok 2019
Cieľ	Kontrola zverejňovania došlých faktúr a zmlúv za 1.polrok 2019
Výstup	Správa o výsledku kontroly
Spolupráca	Zamestnanci obce

Operatívne do plánu kontrol sa zaradia požiadavky Obecného zastupiteľstva na vykonanie kontroly.

Lipníky, 10.06.2019

Ing. Eva Harsághy

Hlavná kontrolórka obce Lipníky

Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2019 bol schválený obecným zastupiteľstvom na
zasadnutí dňa _____