



OBEC LIPNÍKY

Podklady na rokovanie obecného zastupiteľstva

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na I. polrok 2018

Predkladá :

Eva Harsághy

Hlavná kontrolórka

Podklady na rokovanie :

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

Zverejnené dňa : **27.11.2017**

Schválené uznesením č. : **220/2017 dňa 13.12.2017**

1. Návrh na uznesenie

Uznesenie č. _____ / 2017

zo dňa _____

Obecné zastupiteľstvo v Lipníkoch po prerokovaní materiálu

A. s c h v a ľ u j e

Plán kontrolnej činnosti na I. polrok 2018 v počte a štruktúre tém, uvedených v časti návrhu kontrol

B. s p l n o m o c ň 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 2017. 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 I. polroku 2018 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. V ďalšom chcem poskytnúť súčinnosť a metodickéj pomoci pri aktualizácii interných predpisov a tvorbe nových interných predpisov obce.

3. Materiál

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

- Zákonosti
- 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 | I. štvrťrok 2018 |
| 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 záverečnému účtu obce za rok 2017 |
| Predb.termín plnenia | II. štvrťrok 2018 |
| Cieľ | Kontrola dodržiavania ustanovení zákona 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a ich súlad s vypracovaným záverečným účtom obce. |
| Výstup | Odborné stanovisko k záverečnému účtu |
| Spolupráca | Zamestnanci obce |

| | |
|-----------------------------------|--|
| Kontrolná aktivita č.3 | Kontrola dodržiavania zásad vedenia pokladničných a účtovných operácií zo zreteľom na dodržiavanie zákona 431/2002 o účtovníctve. |
| Predb.termín plnenia | II. štvrťrok 2018 |
| Cieľ | Overenie súladu s príslušnými zákonmi a ich aktualizácia |
| Výstup | Správa o výsledku kontroly |
| Spolupráca | Zamestnanci obce |

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

Lipníky, 26.11.2017

Eva Harsághy

Hlavná kontrolórka obce Lipníky