

Obec Horný Hričov



Materiál na rokovanie OZ

K bodu: 10

Dňa 19.06.2024

Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Horný Hričov na II. polrok 2024

Návrh Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Horný Hričov na II. polrok 2024

- **Zverejnený** na úradnej tabuli obce pred jeho schválením dňa : 04.06.2024
- **Zverejnený** na webovom sídle obce www.hornyhricov.sk pred jeho schválením dňa : 04.06.2024
- **Uznesenie č. 31/2024** : Obecné zastupiteľstvo v Hornom Hričove **schvaľuje** plán kontrolnej činnosti Hlavného kontrolóra obce Horný Hričov na II. polrok 2024.

Predkladá :
Ing. Slavomír Škerlik

Materiál obsahuje:
1. Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2024

PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNÉHO KONTROLÓRA OBCE HORNÝ HRIČOV NA II. POLROK 2024

V súlade s ustanoveniami § 18 f ods. 1 písm. b) zákona NR SR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov /ďalej len „zákon o obecnom zriadení“/ predkladám obecnému zastupiteľstvu na prerokovanie Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Horný Hričov na II. polrok 2024

Kontrolná činnosť hlavného kontrolóra obce je vykonávaná v zmysle zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a riadi sa ustanoveniami zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

Zámer kontrolnej činnosti:

Kontrolnými aktivitami prispievať k účinnému hospodáreniu s verejnými finančnými prostriedkami a s majetkom obce, pričom kontrola bude zameraná na účelnosť, účinnosť, efektívnosť a hospodárnosť.

Cieľ výkonu kontrolnej činnosti:

Prostredníctvom jednotlivých kontrolných akcií postupné zisťovanie aktuálneho stavu a odstránenie prípadných zistených nedostatkov, za účelom zefektívnenia činnosti orgánov obce v súlade s platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi.

Činnosť hlavného kontrolóra v II. polroku 2024 bude zameraná na nasledovné činnosti:

A/ Kontrolná činnosť Kontroly vykonávané v súlade s ustanovením § 18d ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov:

1. Kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce,
2. Kontrola plnenia uznesení Obecného zastupiteľstva v Hornom Hričove za I. polrok 2024
3. Kontrola čerpania výdavkov, príjmov a finančných operácií rozpočtu obce Horný Hričov
4. Kontrola dodržiavania zákona 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v nadväznosti na platné VZN – kontrola dane z nehnuteľností
5. Kontrola, vybavovanie a evidencia sťažností a petícií,
6. Kontrola zverejňovania zmlúv a zverejňovanie zákaziek verejného obstarávania a kontrola zverejňovania došlých faktúr
7. Kontrola financovania a realizácie každej dokončenej investičnej akcie.

B/ Mimoriadne kontroly

Kontroly vykonávané v súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. h) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov , ak o to požiada obecné zastupiteľstvo

C/ Výkon ostatnej kontrolnej činnosti

1. Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2025 v zmysle § 18 f, ods. 1, písm. b/ zákona o obecnom zriadení
2. Vypracovanie stanoviska k návrhu rozpočtu obce na roky 2025 - 2027 v zmysle § 18 ods. 1, písm. c/ zákona o obecnom zriadení
3. Vypracovanie správ o vykonaných a ukončených kontrolách v zmysle § 18 ods. 1, písm. d/ zákona o obecnom zriadení.
4. Vypracovanie správy o kontrolnej činnosti za rok 2024 v zmysle § 18 f, ods. 1, písm. e/ zákona o obecnom zriadení.

D/ Výkon ostatnej činnosti hlavného kontrolóra

1. Vykonávanie ďalších úloh ustanovených zákonom o obecnom zriadení a inými zákonmi.
2. Vykonávanie metodickej činnosti v rámci preventívnej funkcie kontrolnej činnosti.
3. Účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva v zmysle § 18f, ods. 2.

Zmeny vo výkone kontroly môžu nastať v závislosti od náročnosti kontrolovanej problematiky, závažnosti a časovej náročnosti, ako aj z dôvodu, že sa vyskytnú okolnosti, na základe ktorých bude potrebné vykonať iné náhodné kontroly.

Schválený Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Horný Hričov na II. polrok 2024 je v zmysle ustanovenia §12 ods.2 zákona č. 357/2015 Z. z o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a § 18e zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov zároveň **poverením** Hlavného kontrolóra na vykonanie kontrolnej činnosti v zmysle Plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2024.

V Hornom Hričove, dňa 30.05.2024

Ing. Slavomír Škerlik – Hlavný kontrolór obce Horný Hričov _____