

Materiál na rokovanie obecného zastupiteľstva

Obecné zastupiteľstvo

Dňa 08. decembra 2020

NÁVRH plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra

obce Lukavica na I. polrok 2021

Predkladá:

JUDr. Katarína Frindtová

Hlavná kontrolórka

Materiál obsahuje:

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

Spracovateľ:

Hlavná kontrolórka

Návrh na uznesenie

Obecné zastupiteľstvo po prerokovaní predloženého návrhu hlavnej kontrolórky obce Lukavica

schvaľuje:

návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Lukavica na I. polrok 2021.

Dôvodová správa

V súlade s § 18f odsek 1, písmeno b), zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám obecnému zastupiteľstvu návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2021. Návrh plánu bol zverejnený spôsobom obvyklým pred jeho prerokovaním Obecným zastupiteľstvom. Hlavný kontrolór bude pri výkone kontrolnej činnosti postupovať podľa § 18d, § 18e zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení a § 20 – 27 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite.

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce LUKAVICA na I. polrok 2021

A. Kontrolná činnosť

1. Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov pri hospodárení s verejnými prostriedkami a nakladaní s majetkom obce v obci Lukavica so zameraním na hospodárnosť, efektívnosť a účelnosť ich využitia za obdobie I. polroka 2021.
2. Kontrola stavu pohľadávok obce evidovaných k 31.12.2020 a spôsob ich vymáhania.
3. Kontrola hotovostných operácií, pokladničných dokladov zameraná na formálnu a vecnú správnosť dodržiavania a uplatňovania zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole v znení neskorších zmien a doplnkov, kontrola bezhotovostných a hotovostných finančných operácií

B. Súčinnosť pri príprave a tvorbe koncepčných a metodických materiálov

1. Vypracovanie a predloženie správy o kontrolnej činnosti za rok 2020.
2. Vypracovanie stanoviska k záverečnému účtu obce za rok 2020.
3. Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2021.
4. Spolupráca pri tvorbe interných smerníc a VZN.

C. Ostatná činnosť

- Okrem uvedenej kontrolnej činnosti môžu byť vykonané kontroly, o ktoré požiada obecné zastupiteľstvo alebo starosta, ak vec neznesie odklad v súlade s ust. § 18f ods. 1) písm. h) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a kontroly vykonané operatívne na základe podnetov a poznatkov získaných pri výkone kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra ako aj iných podnetov k výkonu kontroly.
- V súlade s ust. § 18f ods. 1) písm. d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov vypracovanie správ o výsledku ukončených kontrol na zasadnutia obecného zastupiteľstva.
- V súlade s ust. § 18f ods. 1) písm. i) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov vybavovanie podnetov prijatých v súlade so zákonom č. 307/2014 Z. z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti v znení neskorších predpisov a smernicou na oznamovanie inej protispoločenskej činnosti v podmienkach Obce Lukavica.
- Účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva v zmysle §18f ods. 2 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov; môže sa zúčastňovať aj na zasadnutiach komisií zriadených obecným zastupiteľstvom.

- V zmysle predloženého návrhu plánu kontrolnej činnosti nemusí byť dodržané poradie vykonávania kontrol. Zmeny vo výkone kontrol môžu nastať v závislosti od kontrolovanej problematiky, závažnosti a množstva zistených nedostatkov a z toho vyplývajúceho časového rozsahu kontrolnej činnosti ako aj z dôvodu nutnosti vykonať iné náhodné kontroly.

V Lukavici dňa 08.12.2020

JUDr. Katarína FRINDTOVÁ
hlavný kontrolór obce