



Obec Lada

Podklady na rokovanie obecného zastupiteľstva

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na I. polrok 2023

Predkladá :

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. _____ / 2023

zo dňa _____

Obecné zastupiteľstvo v Lade po prerokovaní materiálu

A. s c h v a ľ u j e

Plán kontrolnej činnosti na I. polrok 2023 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 Lada

Určovať výkon kontroly podľa schváleného počtu, štruktúry a tém v časti návrhu kontrol. Podľa potrieb riadenia a požiadaviek Obecného zastupiteľstva a starostu obce Lada ako aj kontroly z vlastného podnetu alebo iného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa hlavný kontrolór dozvedel pri výkone svojej činnosti.

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 2023. Kontrolná činnosť je vykonávaná v zmysle zákona č. 369/1990 o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, zákona č. 357/2015 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 2023 bude hlavný kontrolór komplexne preverovať hospodárenie s finančnými prostriedkami a majetkom obce. Cieľom kontroly je posúdiť či sa finančné 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. Hlavný kontrolór obce poskytne súčinnosť a metodickú pomoc pri aktualizácii interných predpisov a tvorbe nových interných predpisov obce.

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

1. Kontrolná aktivita : Kontrola vybraných príjmov, výdavkov a finančných operácií obce za 1 štvrťrok 2023.

Termín plnenia : II. štvrťrok 2023

Cieľ : Cieľom kontroly je overenie zákonosti, hospodárnosti a efektívnosti hospodárenia, kontrola príjmov, výdavkov, finančných operácií, plnenie rozpočtu, dodržiavanie informačných povinností.

Výstup : Správa o výsledku kontroly

2. Kontrolná aktivita : Vypracovanie stanoviska k záverečnému účtu obce na rok 2022

Termín plnenia : II. štvrťrok 2023

Cieľ : Kontrola dodržiavania ustanovení zákona 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a zákona 523/2004 o rozpočtových pravidlách verejnej správy a ich súlad s rozpočtom obce na rok 2022.

Výstup : Odborné stanovisko

3. Kontrolná aktivita : Kontrola plnenia rozpočtu obce za I. štvrťrok 2023

Termín plnenia : II. štvrťrok 2023

Cieľ : Overiť objektívny stav kontrolovaných skutočností a ich súlad s právnymi predpismi.

Výstup Správa o výsledku kontroly

Ostatná činnosť HK :

- Účasť na rokovaníach obecného zastupiteľstva
- Účasť na pracovných poradiach
- Vzdelávanie, účasť na seminároch
- Spolupráca s inými (štátnymi a samosprávnymi) kontrolnými orgánmi
- konzultácie, príprava k výkonu – kontrolnej akcie, zjednocovanie metodických postupov výkonu kontroly všeobecne a v konkrétnych prípadoch.

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

Lada, 02.02.2023

Eva Harsághy

Hlavná kontrolórka obce Lada

Plán kontrolnej činnosti na I. polrok 2023 bol schválený obecným zastupiteľstvom na zasadnutí dňa _____