



OBEC RADOŠOVCE

Obecný úrad 188, 908 63 Radošovce

Materiál na rokovanie obecného zastupiteľstva

Obecné zastupiteľstvo
Dňa 20. 2. 2020

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na I. polrok 2020

Predkladá:

Mgr. Eva Volková
Hlavná kontrolórka obce

Spracovateľ:

Mgr. Eva Volková
Hlavná kontrolórka obce

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodovú správu
3. Plán kontrolnej činnosti

Zverejnené dňa: 5. 2. 2020

Schválené uznesením č. 94/2020 dňa 20. 2. 2020

1. Uznesenie

Uznesenie č. 94/2020 zo dňa 20. 2. 2020

Obecné zastupiteľstvo v Radošovciach po prerokovaní materiálu

s c h v a ľ u j e

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na I. polrok 2020

a

s p l n o m o c ň u j e

hlavnú kontrolórku obce Radošovce určovať výkon kontroly v konkrétnych subjektoch podľa schváleného počtu a určovať subjekty podľa potrieb riadenia a požiadaviek Obecného zastupiteľstva Radošovce.

V rámci vykonávanej kontrolnej činnosti hlavná kontrolórka obce je oprávnená nahliadať do účtovných, ako aj iných dokladov a dokumentov v rozsahu kontrolnej činnosti v zmysle zákona o obecnom zriadení č. 369/1990 Zb.

2. Dôvodová správa

Polročným plánom kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky v súlade so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení je výkon kontrolnej činnosti v obci Radošovce a jej rozpočtových organizáciách ZŠ a MŠ Radošovce.

V polročnom pláne kontrolnej činnosti je vytvorený primeraný časový priestor aj na vyhodnotenie Plánu kontrolnej činnosti za I. polrok 2020, vypracovanie stanoviska k Návrhu záverečného účtu obce Radošovce za rok 2019 a vykonanie kontrol plnenia opatrení z predchádzajúcich kontrolných akcií.

V I. polroku 2020 bude hlavná kontrolórka obce komplexne preverovať hospodárenie s finančnými prostriedkami a majetkom obce. Cieľom kontroly je posúdiť, či sa finančné operácie kontrolovaných subjektov vykonali správne v súlade so zákonom, či sa verejné zdroje rozpočtu obce využívali hospodárne, efektívne, účinne a účelne a predovšetkým, či sa dodržiavala finančná disciplína. Pri kontrole hospodárenia a nakladania s majetkom a majetkovými právami obce sa zisťuje a hodnotí skutočný stav z hľadiska dodržiavania všeobecne záväzných nariadení obce. Kontrolami plnenia prijatých opatrení na nápravu nedostatkov a odstránenie príčin ich vzniku sa zisťuje účinnosť opatrení a dodržiavanie disciplíny pri ich plnení.



OBEC RADOŠOVCE

Obecný úrad 188, 908 63 Radošovce

PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNEJ KONTROLÓRKY OBCE RADOŠOVCE

NA I. POLROK 2020

V zmysle § 18f ods. 1 písm. b) Zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a o zmene a doplnení niektorých zákonov hlavná kontrolórka obce Radošovce predkladá Obecnému zastupiteľstvu v Radošovciach Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na I. polrok 2020, ktorý bol zverejnený spôsobom obvyklým v obci najneskôr 15 dní pred prerokovaním v obecnom zastupiteľstve.

Pravidelné následné kontroly:

1. Kontrola plnenia uznesení Obecného zastupiteľstva obce Radošovce - všeobecne.

Kontrolná činnosť:

Január 2020

- predloženie Správy o kontrolnej činnosti za rok 2019,
- evidencia a kontrola vybavovania sťažností občanov.

Február 2020

- kontrola inventarizácie majetku a záväzkov obce k 31. 12. 2019 v súlade s príkazom na vykonanie inventarizácie a zákonom o účtovníctve.

Marec 2020

- kontrola evidencie a vymáhania pohľadávok obce k 31. 12. 2019.

Apríl 2020

- kontrola plnenia čerpania rozpočtu obce k 31. 3. 2020,
- kontrola dodržiavania zákona o verejnom obstarávaní v roku 2019.

Máj 2020

- evidencia a kontrola vybavovania sťažností občanov,
- kontrola zameraná na formálnu a vecnú správnosť vystavených účtovných, pokladničných a interných dokladov obce vrátane účtovných zápisov.

Jún 2020

- kontrola záznamov o prevádzke dopravných prostriedkov, spotrebe pohonných hmôt a motorových olejov,
- vypracovanie správy o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky za I. polrok 2020.

Ostatné kontroly:

1. Kontroly vykonávané na základe uznesení obecného zastupiteľstva na základe podnetov poslancov a starostu obce.
2. Kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe vlastného uváženia a poznatkov, o ktorých sa hlavná kontrolórka dozvedela pri výkone svojej činnosti.
3. Výkon konkrétnej kontroly na základe podnetov občanov.

Stanoviská a iné činnosti

1. V zmysle predloženého Plánu kontrolnej činnosti nemusí byť dodržané poradie vykonávania jednotlivých kontrol. Zmeny vo výkone kontroly môžu nastať v závislosti od kontrolovanej problematiky, závažnosti a množstva zistených nedostatkov a z toho vyplývajúceho časového rozsahu jednotlivých kontrol ako aj z dôvodu, že sa vyskytnú okolnosti, na základe ktorých bude potrebné vykonať iné náhradné kontroly.
2. Hlavná kontrolórka obce v rámci svojej činnosti, okrem vykonávania kontrolnej činnosti, sa zúčastňuje zasadnutí obecného zastupiteľstva a porady poslancov s hlasom poradným, prípadne zasadnutí komisií zriadených obecným zastupiteľstvom.
3. Vypracovanie a predloženie správy o výsledku kontrol.
4. Vypracovanie odborného stanoviska k záverečnému účtu obce Radošovce za rok 2019.
5. Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce na II. polrok 2020.
6. Zvyšovanie si odbornej kvalifikácie účasťou na školeniach a seminároch v zmysle Zákonníka práce.

V Radošovciach, dňa 4. 2. 2020

*Mgr. Eva Volková
hlavná kontrolórka obce*