



Obec ĽUBIETOVÁ

Nám. V. Dunajského 1/1, 976 55 Ľubietová

PhDr. Tatiana Jancurová, hlavná kontrolórka obce

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce na II. polrok 2020

v súlade s ustanovením § 18f bodu 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Návrh plánu kontrolnej činnosti bol pred rokovaním obecného zastupiteľstva zverejnený spôsobom v obci obvyklým, a to na webovej stránke obce a na úradnej tabuli obce.

Rozsah kontrolnej činnosti v zmysle § 18d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov:

I. Plán výkonu tematickej kontrolnej činnosti

Kontrolná činnosť v II. polroku 2020 bude vykonávaná v súlade s príslušnými právnymi predpismi, najmä:

- zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- zákonom č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- zákonom č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov,
- zákonom č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov,
- zákonom č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov,
- zákonom č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Kontrolná činnosť vykonávaná prostredníctvom následných finančných kontrol bude obsahovo zameraná nasledovne:

Označenie kontrolovaného subjektu: Obecný úrad Ľubietová

Predmet kontroly: **Prevody na bankových účtoch obce**

Kontrol. obdobie: I. polrok 2020

Druh kontroly: dodržiavanie zákonnosti, kontrola správnosti a prehľadnosti účtovníctva obce.

Označenie kontrolovaného subjektu: Obecný úrad Ľubietová

Predmet kontroly: **Reklamačný proces multifunkčného ihriska**

Podnet: Obecné zastupiteľstvo obce Ľubietová

Druh kontroly: kontrola postupov obce v súlade s uzavretou zmluvou a príslušnými právnymi predpismi.

II. Plán bežnej činnosti

Vychádza z bežnej praxe a príslušných ustanovení zákonov, ktorými sa obec pri výkone samosprávnych činností riadi:

- účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva,
- vypracovanie stanoviska k návrhu rozpočtu obce Ľubietová na rok 2021 – 2023,
- návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2021,
- vybavovanie podnetov prijatých v súlade so zákonom č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- stanovisko k dodržaniu podmienok pre prípadné prijatie návratných zdrojov financovania zo strany obce v zmysle § 17 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov,
- kontrola plnenia prijatých uznesení obecného zastupiteľstva,
- kontroly vykonávané na základe uznesení Obecného zastupiteľstva obce Ľubietová a na základe podnetu starostu obce Ľubietová, ak vec neznesie odklad,
- dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami a realizácii finančnej operácie alebo jej časti,
- sledovanie nakladania s majetkom obce, ochrana majetku,
- sledovanie dodržiavania všeobecne záväzných nariadení a interných predpisov obce,
- spracovanie usmernení s cieľom zovšeobecnenia výsledkov kontrolnej činnosti a predchádzania vzniku nedostatkov, spracovanie získaných poznatkov vo forme odporúčaní,
- predchádzanie podvodom a nezrovnalostiam,
- získavanie podnetov pre obsahové zameranie kontrolnej činnosti a jej skvalitnenie.

V Ľubietovej, dňa 23. júna 2020

Spracovala: Tatiana Jancurová, hlavná kontrolórka obce

Zverejnené: 5.6.2020

Schválené Uznesením OZ č. 14-13/2020 zo dňa 23.6.2020.