

## Materiál na rokovanie obecného zastupiteľstva

Obecné zastupiteľstvo

Dňa

Obecný úrad JASOV	
Dátum: 25. FEB. 2021	
Číslo rozpočtu: 147/2021	Číslo spisu:
Prílohy/čísly:	Výbavuje:

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

**Predkladá:**

JUDr. Svetlana Pavlíková, PhD.  
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 Jasov

**schvaľuje:**

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

## Kontrolná činnosť na I. polrok 2021

### Kontrola hospodárenia

**Zameranie kontroly: dodržiavanie zákonnosti, rozpočet a hospodárenie s verejnými prostriedkami, účtovníctvo, verejné obstarávanie, vykonávanie finančnej kontroly, pracovnoprávna oblasť, hospodárenie a nakladanie s majetkom**

### Typ kontroly: pravidelná komplexná kontrola

1. Kontrola pokladne za obdobie od 01.01.2021 – do času kontroly (stav pokladničnej hotovosti, denník, príjem, výdaj, dodržiavanie hotovosti pokladničného limitu, účtovanie)
2. Kontrola všeobecne záväzných nariadení obce, kontrola vnútorných predpisov obce, smerníc, uznesení obecného zastupiteľstva za I. polrok 2021 a interných predpisov.
3. Kontrola zákonnosti, hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti čerpania výdavkov v Základná škola Jasov a Materská škola Jasov.
4. Kontrola bankových operácií, účtovných 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.
5. Kontrola dohôd o vykonaní práce a ich evidencia

### Ostatná činnosť

1. 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.
2. 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.
3. 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 Jasov.
4. Účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva v zmysle §18f ods. 2 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

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.

JUDr. Svetlana Pavlíková, PhD.  
hlavný kontroló

Zverejnené v obci dňa:

Zverejnené v obci dňa: 25.1.2021