

**OBEC SOKOL**

**Materiál na rokovanie obecného zastupiteľstva**

Obecné zastupiteľstvo

Dňa 12.12.2016

**Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Sokol  
na I. polrok 2017**

**Predkladá:**

PhDr. Mária Balková  
Hlavná kontrolórka

**Materiál obsahuje:**

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

**Spracovateľ:**

Hlavná kontrolórka

## **1. Návrh na uznesenie**

Obecné zastupiteľstvo po prerokovaní predloženého materiálu:

### **schvaľuje:**

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Sokol' na I. polrok 2017

.

## **2. Dôvodová správa**

V zmysle § 18 f, ods. 1 písm. b) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov je povinnosťou hlavného kontrolóra obce predložiť na schválenie obecnému zastupiteľstvu plán kontrolnej činnosti 1 krát za šesť mesiacov.

Predložený materiál nemá dopad na rozpočet obce, činnosť obecného úradu a orgány samosprávy obce.

# Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Sokol' na 1. polrok 2017

## Zámer kontrolnej činnosti :

Kontrolnými aktivitami prispieť k efektívnemu a účinnému hospodáreniu s verejnými finančnými prostriedkami a s majetkom obce.

## Cieľ výkonu kontrolnej činnosti :

Prostredníctvom jednotlivých kontrolných akcií bude zistenie stavu a odstránenie prípadne zistených nedostatkov, za účelom zefektívnenia činností orgánov obce a budovania dobrého mena samosprávy a spokojnosti občanov, v súlade s platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi.

## Rozsah kontrolnej činnosti :

V zmysle ustanovenia § 18 d a § 18 f zákona 396/1990 Zb. z. o obecnom zriadení, v znení neskorších predpisov v súlade s aktuálnymi potrebami obce a obecného zastupiteľstva.

## A. Základné úlohy hlavnej kontrolórky obce na I. polrok 2017

- 1) Vypracovanie odborného stanoviska k záverečnému účtu obce za rok 2016.
- 2) Vypracovanie správy o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za I. polrok 2017.
- 3) Vypracovanie Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na 2. polrok 2017.

## B. Kontrolná činnosť na I. polrok 2017

- 1) Kontrola náhodne vybratých bankových operácií, účtovných dokladov zameraná na formálnu a vecnú správnosť dodržiavania a uplatňovania zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve a zákona 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene niektorých zákonov, kontrola bezhotovostných a hotovostných finančných operácií.
- 2) Kontrola čerpanie dotácií TJ Sokol' za rok 2016 a kontrola subjektov, ktorým bola poskytnutá dotácia z rozpočtu obce Sokol' v roku 2016 a ich následné zúčtovanie.
- 3) Dodržiavanie §§ 19- 20 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve – Overovanie účtovnej závierky audítorom a kontrola spracovania výročnej správy.
- 4) Kontrola čerpania rozpočtu obce Sokol' za I. polrok 2017.
- 5) Kontrola operatívnej evidencie rozpočtových opatrení za rok 2016 a I. polrok 2017 v zmysle §14 ods. 3 zákona č. 583/2004 Z. z. - Zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov .
- 6) Kontrola vykonávania administratívnej finančnej kontroly podľa zákona 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a zmene a doplnení niektorých zákonov za 1. polrok 2017.

### **C. Ostatná činnosť hlavnej kontrolórky obce Sokol'**

- 1) Účasť školeniach organizovaných ZHK**
- 2) Účasť na školeniach organizovaných RVC.**
- 3) Účasť na rokovaníach OZ**

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Sokol' je v zmysle 18 d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov poverením na vykonanie následnej finančnej kontroly.

Celkový počet kontrol a ich časový harmonogram je závislý od objemu kontrolovanej problematiky a závažnosti konkrétnych zistení pri výkone kontroly ako aj od čiastkového úväzku určeného na výkon kontroly v obci.

Návrh Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Sokol' na 1. polrok 2017 je v zmysle § 18 f / 1 / b zákona č. 369/1990 Zb. z. v znení neskorších predpisov, zverejnený na úradnej tabuli obce v termíne od 24.11.2016.

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Sokol' na 1. polrok 2016 bude prerokovaný na najbližšom zasadnutí OZ t.j. 12.12. 2016

PhDr. Mária Balková  
Hlavný kontrolór Obce Sokol'

*V Sokoli dňa 23.11.2016*