

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na II. polrok 2019

Vypracoval a predkladá:

JUDr. Marika Pavlíková

hlavná kontrolórka obce Slovenské Pravno

Dátum vypracovania:	03.06.2019
Dátum zverejnenia:	04.06.2019
Dátum začiatku lehoty na pripomienkovanie:	04.06.2019
Dátum uplynutia lehoty na pripomienkovanie:	18.06.2019
Dátum vyhodnotenia pripomienok:	19.06.2019
Koniec lehoty zverejnenia:	19.06.2019
Dátum chválenia a číslo uznesenia OZ:	21.06.2019

Pripomienky je možné zasielať:

- písomne na adresu: Obecný úrad Slovenské Pravno, Slovenské Pravno č. 123, 038 22

- e-mailom na adresu: marikapavlik@yahoo.com

Materiál obsahuje:

1. Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Slovenské Pravno na II. polrok 2019
2. Dôvodová správa k plánu kontrolnej činnosti
3. Návrh na prijatie uznesenia

1. Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Slovenské Pravno na II. polrok 2019

V zmysle ustanovenia § 18f ods. 1 písm. b) zákona Slovenskej národnej rady č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov hlavná kontrolórka obce Slovenské Pravno predkladá Obecnému zastupiteľstvu v Slovenskom Pravne návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Slovenské Pravno na 2. polrok 2019, ktorý musí byť najneskôr 15 dní pred prerokovaním v zastupiteľstve zverejnený spôsobom v meste obvyklým. Hlavný kontrolór pri výkone kontrolnej činnosti postupuje podľa pravidiel zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v súlade s ustanovením § 18e zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Kontrolná činnosť na II. polrok 2019

- a) kontrola príjmov rozpočtu obce z poplatkov za komunálny odpad a kontrola evidencie a vymáhania nedoplatkov s tým súvisiacich za rok 2018;
- b) kontrola došlých faktúr (správnosť po vecnej a formálnej stránke) za I. polrok 2019;
- c) kontrola dodržiavania zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám (povinné zverejňovanie a vybavovanie info-žiadostí) za rok 2018 a I. polrok 2019;
- d) kontrola všeobecne záväzných nariadení a interných noriem a ich súladu s platnou legislatívou;
- e) kontroly vykonávané z vlastného podnetu

V súlade s ustanovením § 18f ods.1 písm. h) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov hlavný kontrolór je povinný vykonať kontrolu, ak ho o to požiada obecné zastupiteľstvo alebo starosta, ak vec neznesie odklad.

Stanoviská a iná činnosť

- a) kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva;
- b) vypracovanie stanoviska k návrhu rozpočtu obce Slovenské Pravno na rok 2020 a k viacročnému rozpočtu na roky 2021 – 2022;
- c) vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Slovenské Pravno na 1. polrok 2020;
- d) vypracovanie sumárnej správy o kontrolnej činnosti za rok 2019;
- e) vedenie centrálnej evidencie sťažností a petícií obce podľa zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach a zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve;
- f) vedenie evidencie podnetov a plnenie úloh zodpovednej osoby na účely zákona č. 307/2014 Z. z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov;
- g) zvyšovanie odbornej kvalifikácie účasťou na odborných seminároch a vzdelávacích akciách organizovanými inými vzdelávacími inštitúciami;
- h) iná činnosť vyplývajúca z funkcie hlavnej kontrolórky podľa zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a z postavenia zamestnanca pri výkone práce vo verejnom záujme podľa zákona č. 552/2003 Z.z. o výkone práce vo verejnom záujme v znení neskorších predpisov.

Poradie jednotlivých kontrol nie je záväzné, zmeny môžu nastať v závislosti od objektívnych skutočností, ako zo strany oprávnenej osoby, tak i zo strany povinných osôb.

Ostatná činnosť:

- a) účasť na rokovaníach orgánov obce;
- b) spolupráca pri tvorbe koncepčných materiálov, organizačných smerníc a všeobecne záväzných nariadení pre obec a podriadené organizácie v zriaďovacej pôsobnosti obce stanoviská k pripravovaným zmluvám;
- c) ďalšie činnosti v rozsahu poverenia starostu obce a obecného zastupiteľstva

V Slovenskom Pravne, dňa 03.06.2019



JUDr. Marika Pavlíková
hlavný kontrolór obce

2. Dôvodová správa k plánu kontrolnej činnosti

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Slovenské Pravno, ktorý je obsiahnutý v bode 1 tohto materiálu vychádza zo základných povinností a oprávnení obsiahnutých v zákone č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ktorý je účinný ku dňu zverejnenia tohto plánu kontrolnej činnosti).

Zaradenie kontrolných aktivít do plánu kontrolnej činnosti vyplýva priamo zo znenia ustanovenia § 18d ods.1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, o rozsahu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra (kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva, kontrola vybavovania sťažností a petícií, kontrola dodržiavania interných predpisov obce).


Kontrolná činnosť bude vykonaná u kontrolovaných subjektov, ktoré sú obsiahnuté v ustanovení § 18d ods. 2 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (obecný úrad, rozpočtové a príspevkové organizácie zriadené obcou, osoby ktorým boli z rozpočtu obce poskytnuté dotácie, ...).

Do plánu kontrolnej činnosti je zaradená kontrola príjmov rozpočtu obce z poplatkov za komunálny odpad a nadväznosti na efektívnosť ich výberu ako aj evidovanie a vymáhanie nedoplatkov. Do plánu kontrolnej činnosti je zaradená kontrola došlých faktúr. Uvedená kontrola sa bude zameriavať najmä na vecnú a formálnu správnosť došlých faktúr, na podklade ktorých má obec uhrádzať záväzky. Zároveň bude kontrolná činnosť v II. polroku 2019 zameraná aj na dodržiavanie ustanovení zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a teda vybavovanie info-žiadostí, dodržiavanie príslušných lehôt na vydanie rozhodnutia o neprístupnení informácie a lehôt na sprístupnenie informácie. Kontrola bude zároveň zameraná na vecnú a formálnu správnosť rozhodnutí o neprístupnení informácií, poskytnutie informácií a odstúpenie žiadostí povinnému subjektu.

Vypracovanie stanovísk a iná činnosť uvedená v bode 1 tohto materiálu vyplýva zo zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a z ďalších príslúchajúcich právnych predpisov.

Kontrolná činnosť bude vykonávaná v súlade s ustanoveniami zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov. V zmysle predloženého návrhu 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 výskytu okolností zakladajúcich nevyhnutnosť vykonania iných kontrol.

V Slovenskom Pravne, dňa 03.06.2019


JUDr. Marika Pavlíková
hlavný kontrolór obce

3. Návrh na prijatie uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo v Slovenskom Pravne

- a) schvaľuje Plán kontrolnej činnosti predložený hlavnou kontrolórkou obce Slovenské Pravno na 2. polrok 2019
- b) poveruje hlavnú kontrolórku obce Slovenské Pravno vykonaním kontrol podľa schváleného plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2019

Predložené na zasadanie obecného zastupiteľstva obce Slovenské Pravno dňa 21.06.2019

