



PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNÉHO KONTROLÓRA OBCE SPIŠSKÁ TEPLICA NA II. POLROK 2019.

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2019. Cieľom výkonu kontrolnej činnosti je prostredníctvom jednotlivých kontrolných akcií zistiť skutkový stav a odstrániť prípadne zistené nedostatky, za účelom zefektívnenia činnosti orgánov obce a budovania dobrého mena samosprávy a spokojnosti občanov v súlade s platnými právnymi predpismi.

„PRAVIDELNÉ KONTROLY“:

- Kontrola plnenia uznesení Obecného zastupiteľstva v Spišskej Teplici.; *T.: pravidelne pred zasadnutím Obecného zastupiteľstva v Spišskej Teplici*
- Kontrola faktúr, objednávok a zmlúv.; *T.: pravidelne týždenne*
- Kontrola čerpania rozpočtu na rok 2019.; *T.: pravidelne mesačne*
- Kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií obce.; *T.: pravidelne týždenne*
- Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách v predchádzajúcom období.; *T.: pravidelne*

„KONTROLNÁ ČINNOSŤ“:

1. Kontrola zákonnosti, účelnosti a efektívnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami v podmienkach obecnej samosprávy.
 - Kontrola dodržiavania aktuálne platného zákona 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite, kontrola fakturačných dokladov – Základná škola s materskou školou, Spišská Teplica.; *T.: september-október 2019*
 - Celoslovenská tematicka kontrola „ZHK“ - Kontrola výberu daní z nehnuteľností a miestneho poplatku („za obdobie troch rokov spätne“) .; *T.: november-december 2019*

- Prieběžné pripomienkovanie zmluvných vzťahov z titulu hospodárneho, efektívneho, účelného a účinného nakladania s finančnými prostriedkami obce Spišská Teplica.; *T.: august-december 2019*
2. Kontroly vykonávané na základe uznesení Obecného zastupiteľstva v Spišskej Teplici.; *T.: priebežne*
 3. Kontroly vykonávané z vlastného podnetu, na základe poznatkov o ktorých sa hlavný kontrolór dozvedel pri výkone svojej činnosti.; *T.: priebežne*
 4. Kontroly vykonané na podnet občanov obce.; *T.: priebežne*
 5. Vybavovanie podnetov prijatých v súlade so zákonom č. 307/2014 Z. z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti v obci Spišská Teplica.; *T.: priebežne*

„PRÍPRAVA A TVORBA KONCEPČNÝCH, METODICKÝCH MATERIÁLOV A INÉ ČINNOSTI“:

1. V zmysle § 18f ods. 2 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov - účasť na pracovných stretnutiach, zasadnutiach obecného zastupiteľstva a stretnutiach komisií s hlasom poradným; *T.: pravidelne*
2. Vypracovanie stanoviska k Návrhu rozpočtu obce Spišská Teplica na rok 2020, prípadne k iným materiálom obce Spišská Teplica pred ich schválením obecným zastupiteľstvom.; *T.: december 2019; priebežne*
3. Návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2020.; *T.: január 2020*
4. Spolupráca pri tvorbe koncepčných materiálov, vnútorných predpisov, VZN.; *T.: priebežne*
5. Zvyšovanie odbornej kvalifikácie v zmysle Zákonníka práce.; *T.: “2019“ Ekonomická univerzita v Bratislave - AKREDITOVANÉ ŠPECIALIZOVANÉ MODULÁRNE VZDELÁVANIE PRE KONTROLÓROV.; Priebežne počas celého roka, účasť na školeniach organizovaných RVC Štrba, RVC Martin, Združením hlavných kontrolórov miest a obcí SR.*

Spišská Teplica, 16.07.2019

Predkladá:

Mgr. Martin Hoffman
hlavný kontrolór obce Spišská Teplica

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Spišská Teplica na II. polrok 2019 bol v zmysle § 18f ods. 1 písm. b) Zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov zverejnený na úradnej tabuli obce v termíne 16.07.2019 – 12.09.2019.

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Spišská Teplica na II. polrok 2019 bol prerokovaný a schválený na OZ v Spišskej Teplici uznesením č. 67/2019 dňa 11.09.2019.

„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 náhodné kontroly“.