

OBEC BECKOV

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce na I. polrok 2023

Predkladá:

Hlavná kontrolórka obce Beckov:	Ing. Andrea Trstenská
Zvolená Obecným zastupiteľstvom obce Beckov dňa:	24.09.2021
Pracovná zmluva od:	01.10.2021
Mesačný úväzok:	40 hodín

Materiál obsahuje:

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

Vypracovala:

Ing. Andrea Trstenská
hlavná kontrolórka

Návrh plánu činnosti hlavnej kontrolórky obce na I. polrok 2023 v zmysle § 18f ods. 1b, zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov je zverejnený na úradnej tabuli a na webovom sídle obce.

Zverejnené dňa: 05.10.2022
Schválené uznesením č./2022

1. Návrh na uznesenie

Uznesenie č.zo dňa ____ .10.2022

Obecné zastupiteľstvo v Beckove po prerokovaní materiálu

A. s c h v a ľ u j e

Plán kontrolnej činnosti na I. polrok 2023 uvedený v tabuľkovej časti návrhu plánu kontrol

B. o p r á v ň u j e

hlavnú kontrolórku obce Beckov vykonávať finančnú kontrolu v súlade so zákonom o obecnom zriadení a zákonom o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov:

- na obecnom úrade,
- v organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti obce,
- u právnických osôb, v ktorých má obec majetkovú účasť a iných osôb, ktoré nakladajú s majetkom obce, alebo ktorým bol majetok obce prenechaný na užívanie, a to v rozsahu dotýkajúcom sa tohto majetku
- a kontrolu iných osôb, ktorým boli poskytnuté účelové dotácie z rozpočtu obce v rozsahu nakladania s určenými finančnými prostriedkami

podľa schváleného plánu kontrol.

2. Dôvodová správa

V súlade s § 18f ods. 1 písm. b) zákona Slovenskej národnej rady č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov hlavný kontrolór obce predkladá obecnému zastupiteľstvu raz za šesť mesiacov návrh plánu kontrolnej činnosti. Návrh bol v zákonnej lehote, t. j. 15 dní pred prerokovaním v obecnom zastupiteľstve zverejnený spôsobom v obci obvyklým.

3. Návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2023

V zmysle zákona o obecnom zriadení predkladám vypracovaný návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2023.

Kontrolná činnosť je zameraná na kontrolovanie zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom obce a na kontrolu postupov obce pri rozpočtovaní, použití, poskytovaní, účtovaní, výkazníctve verejných financií na obecnom úrade a v rozpočtových organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti obce a na dodržiavanie zákona o finančnej kontrole.

Harmonogram kontrolnej činnosti:

P. č.	1
Termín	január
Zameranie kontroly	Kontrola hospodárenia s verejnými prostriedkami a nakladania s majetkom za rok 2022 v ZŠ s MŠ J. M. Hurbana
Spolupráca	Zamestnanci ZŠ s MŠ J. M. Hurbana
Výstup	Správa o výsledku kontroly

P.č.	2
Termín	február
Zameranie kontroly	Kontrola hospodárenia s verejnými prostriedkami a nakladania s majetkom za rok 2022 v Hrad Beckov, n. o.
Spolupráca	Zamestnanci Hrad Beckov, n. o.
Výstup	Správa o výsledku kontroly

P. č.	3
Termín	marec
Zameranie kontroly	Kontrola poskytovania dotácií v roku 2022 v zmysle VZN obce Beckov č. 1/2018 o podmienkach poskytovania dotácií z prostriedkov obce Beckov a jeho dodatku č. 1
Spolupráca	Zamestnanci obecného úradu
Výstup	Správa o výsledku kontroly

P.č.	4
Termín	apríl
Zameranie kontroly	Kontrola hospodárenia s verejnými prostriedkami a nakladania s majetkom za rok 2022 v obci Beckov.
Spolupráca	Zamestnanci obecného úradu
Výstup	Správa o výsledku kontroly

P.č.	5
Termín	máj
Zameranie kontroly	Kontrola rozpočtového procesu ZŠ s MŠ J. M. Hurbana za rozpočtové obdobie 2022 kontrola zostavenia účtovných výkazov a zostavenia závierky.
Spolupráca	Zamestnanci ZŠ s MŠ J. M. Hurbana
Výstup	Správa o výsledku kontroly

P.č.	6
Termín	jún
Zameranie kontroly	Kontrola rozpočtového procesu, zostavenia účtovných výkazov, zostavenia účtovnej závierky a Záverečného účtu obce Beckov za rozpočtové obdobie 2022
Spolupráca	Zamestnanci obecného úradu
Výstup	Správa o výsledku kontroly

Ostatné úlohy hlavnej kontrolórky:

- predkladanie návrhu plánu kontrolnej činnosti raz za šesť mesiacov
- vypracovávanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu obce a k návrhu záverečného účtu obce pred jeho schválením v obecnom zastupiteľstve
- vypracovávanie a predkladanie stanovísk k zmenám rozpočtu obce obecnému zastupiteľstvu
- predkladanie správ o výsledku ukončenej kontrolnej činnosti obecnému zastupiteľstvu
- podľa potreby vypracovanie stanoviska k prijatiu návratných zdrojov financovania

- účasť na riadnych zasadnutiach obecného zastupiteľstva, na zasadnutiach komisií zriadených obecným zastupiteľstvom
- účasť na mimoriadnych dôležitých rokovaníach súvisiacich s financovaním obce a organizačnými aktivitami týkajúcimi sa správy obce
- zvyšovanie si svojej odbornosti v oblasti kontroly na odborných seminároch a školeniach organizovaných vzdelávacími inštitúciami,
- pripomienkovanie predložených návrhov VZN a interných predpisov, prípadne posúdenie iných návrhov, dokumentov a analýz
- priebežná kontrola dodržiavania termínov na zaslanie zoznamu opatrení z vykonaných kontrol a na zaslanie správy o splnení prijatých opatrení
- na požiadanie poskytovanie metodologickej pomoci zamestnancom obecného úradu, ZŠ s MŠ J. M. Hurbana a členom jednotlivých komisií pri obecnom úrade

Tento plán môže byť doplnený o kontroly vykonané na základe uznesení Obecného zastupiteľstva obce Beckov, ako aj o kontroly vykonávané na základe poznatkov, o ktorých sa hlavná kontrolórka dozvie pri výkone svojej činnosti a iné kontroly na základe požiadania obecného zastupiteľstva.

Dodržanie časového harmonogramu môže byť posunuté v prípade väčšieho časového rozpätia trvania naplánovaných kontrol alebo v prípade potreby doplnenia iných kontrol.

V Beckove, 05.10.2022

Ing. Andrea Trstenská
hlavná kontrolórka
obce Beckov