

Materiál na rokovanie Obecného zastupiteľstva v Gemerskej Hôrke, konané dňa 14.06.2023

k bodu programu rokovania č. ....

## **Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra**

### **Obce Gemerská Hôrka na II. polrok 2023**

*V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona NR SR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, so zákonom č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov činnosť hlavnej kontrolórky bude v roku 2023 zameraná na viaceré činnosti.*

#### ***Zámer kontrolnej činnosti:***

Kontrolnými aktivitami prispieť k efektívnemu a účinnému hospodáreniu s verejnými finančnými prostriedkami a s majetkom obce, pričom kontrola bude zameraná na zákonitosť, účinnosť a efektívnosť.

#### ***Cieľ výkonu kontrolnej činnosti:***

Prostredníctvom jednotlivých kontrolných akcií bude postupné zisťovanie stavu a odstránenie prípadne zistených nedostatkov, za účelom efektívneho činnosti orgánov obce v súlade s platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi.

#### **Kontrolná finančná činnosť v II polroku 2023 bude zameraná na:**

1. Následná finančná kontrola v zmysle zákona 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite:
  - a) kontrola vykonávania predbežnej finančnej kontroly na obci v Gemerská Hôrka
  - b) kontrola čerpania poskytnutých dotácií za rok 2023,
2. kontrola zameraná na dodržiavanie noviel jednotlivých zákonov schválených NR SR – vypracovanie vnútorných smerníc VZN pre Obecný úrad a organizácie Obce Gemerská Hôrka,
3. kontrola dodržiavania zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších predpisov, najmä v nadväznosti na ustanovenia § 92 Podlimitné zákazky s využitím elektronického trhu,
4. kontrola plnenia uznesení OZ,
5. kontrola, vybavovanie a evidencia sťažností a petícií,

6. kontrola uverejňovania zmlúv, faktúr, objednávok a uverejňovanie zákaziek verejného obstarávania,
7. kontrola vykonávaná na základe vznesených požiadaviek obecného zastupiteľstva,
8. kontrola, ktorá vzišla z podnetov poslancov obecného zastupiteľstva a na základe poznatkov dosiahnutých pri výkone činnosti hlavnej kontrolórky.

#### **Ostatná činnosť hlavného kontrolóra obce Gemerská Hôrka**

1. Vypracovanie odborného stanoviska k záverečnému účtu za rok 2022 v zmysle §18f odst.1) písm. c) zákona 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, pred jeho samotných schválením v obecnom zastupiteľstve
2. Vypracovanie výročnej správy obce za rok 2022
3. Vypracovanie ročnej správy hlavného kontrolóra za rok 2022.
4. Príprava a predkladanie návrhov na nové Všeobecne záväzné nariadenia a smernice obce Gemerská Hôrka v nadväznosti na platné zákony SR.
5. Vypracovanie odborného stanoviska k rozpočtu obce za roky 2024-2026 v zmysle §18f odst.1) písm. c) zákona 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, pred jeho samotných schválením v obecnom zastupiteľstve

Prijatie plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky v obci Gemerská Hôrka v zmysle ustanovenia §12ods. 2 zákona 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov a §18e zákona 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, je zároveň poverením na vykonanie následnej finančnej kontroly.

V Gemerskej Hôrke, dňa 31.05.2023

.....

Margita Kisfaludiová  
Hlavná kontrolórka obce

zverejnené v obci dňa : 01.06.2023

Vyvesené : 01.06.2023

Zvesené : 14.06.2023

**Návrh na uznesenie:**

Obecné zastupiteľstvo v Gemerskej Hôrke

**A) schvaľuje**

Plán kontrolnej činnosti predložený hlavnou kontrolórkou obce Gemerská Hôrka na

II. polrok 2023

**B) poveruje**

hlavnú kontrolórku obce Gemerská Hôrka s vykonaním kontrol podľa schváleného plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2023