



Plán kontrol na II. polrok 2023

Obecné zastupiteľstvo

Dňa 21.júna 2023

Predkladá:

Bc. Milan Svitek

Hlavný kontrolór

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodová správa
3. Materiál

Spracovateľ:

Bc. Milan Svitek

Hlavný kontrolór



1. Návrh na uznesenie

Uznesenie č. VI/8/2023

zo dňa 21.06.2023

Obecné zastupiteľstvo v Malachove po prerokovaní materiálu

A. schvaľuje

Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2023 v počte a štruktúre podľa tém, uvedených
v tabuľkovej časti návrhu plánu kontrol

B. oprávňuje

hlavného kontrolóra obce Malachov

v súlade s § 18d zákona NRSR č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení a § 20-27 zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite vykonávať kontrolu v obci Malachov, v organizáciách v jeho zriaďovateľskej pôsobnosti a taktiež kontrolu iných osôb, ktorým boli poskytnuté finančné prostriedky z rozpočtu obce podľa schváleného plánu kontrol.



2. Dôvodová správa

Kontrolný proces je neoddeliteľnou súčasťou štruktúry riadenia samosprávy obce Malachov a jeho hospodárenia s verejnými prostriedkami, kde plní funkcie spätnej väzby. Účinná a cieľavedome uplatňovaná kontrola prispieva k neustálemu skvalitňovaniu riadiaceho procesu samosprávy.

Úlohou hlavného kontrolóra je vykonávať kontrolu z hľadiska dodržiavania zákonnosti predovšetkým so zameraním sa na dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri nakladaní s majetkom obce. Hlavný kontrolór pri tom plní najmä úlohy ustanovené v § 18 f zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Výkon kontroly vychádza z princípov nezávislosti, objektívnosti, odbornosti, nestrannosti a aktuálnosti a je realizovaný podľa metodiky uvedenej v zákone o finančnej kontrole vo verejnej správe.

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1, písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám Obecnému zastupiteľstvu v Malachove „Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce na 2. polrok 2023“ Návrh bol v zákonnej lehote t.j. 15 dní pred prerokovaním v obecnom zastupiteľstve zverejnený spôsobom v obci obvyklým.

**3. Materiál**

Termín kontroly	Kontrolovaný objekt	Predmet kontroly
Júl 2023	Obecný úrad Malachov	Kontrola účtovných dokladov za obdobie apríl až jún 2023 Kontrola štvrťročných výkazov (k 30.06.2023)
August 2023	Obecný úrad Malachov	Kontrola konsolidovanej účtovnej závierky za rok 2022 Kontrola výročnej správy za rok 2022
September 2023	Obecný úrad Malachov	Kontrola poskytnutia a použitia dotácií z rozpočtu obce za rok 2022 Kontrola dodržiavania zákona o sociálnom fonde č. 152/1994 Z.z v z n.p. (tvorba a použitie fondu) za 1.polrok 2023
Október 2023	Obecný úrad Malachov	Kontrola účtovných dokladov za obdobie júl až september 2023 Kontrola štvrťročných výkazov (k 30.09.2023)
November 2023	Obecný úrad Malachov	Kontrola zostavenia rozpočtu na roky 2024 - 2026
December 2023	Obecný úrad Malachov	Kontrola plnenia uznesení za 2Q/2023 a 3Q/2023 Kontrola vybavovania sťažností Kontrola vyhodnotenia energií v budove Bučina 5 za rok 2022

Bc. Milan Svitek

hlavný kontrolór obce Malachov