

**Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra
obce Jarok na I. polrok 2017**

A. Dôvodová správa:

Hlavný kontrolór obce Jarok vykonáva kontrolnú činnosť nezávisle a nestranne v súlade so základnými pravidlami kontrolnej činnosti.

V súlade s § 18 f ods. 1 písm. b) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n .p. hlavný kontrolór obce predkladá obecnému zastupiteľstvu návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na I. polrok 2017 Návrh bol v zákonnej lehote – t. j. 15 dní pred prerokovaním v OZ zverejnený spôsobom v obci obvyklým.

B. Rozsah kontrolnej činnosti

1) Kontrolnou činnosťou v podmienkach obce sa rozumie kontrola:

- a) zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov,
- b) príjmov, výdavkov a finančných operácií obce,
- c) vybavovania sťažností a petícií, kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce, d) plnenia uznesení obecného zastupiteľstva,
- e) dodržiavania interných predpisov obce a
- f) plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.

2) Kontrolnej činnosti podľa tohto zákona podlieha a)
obecný úrad,

b) rozpočtové a príspevkové organizácie zriadené obcou,

c) právnické osoby, v ktorých má obec majetkovú účasť, a iné osoby, ktoré nakladajú s majetkom obce alebo ktorým bol majetok obce prenechaný na užívanie, a to v rozsahu dotýkajúcom sa tohto majetku,

d) osoby, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu obce účelové dotácie alebo návratné finančné výpomoci, či nenávratné finančné výpomoci podľa osobitného predpisu v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami.

3) Kontrolná činnosť podľa odseku 1 sa nevzťahuje na konanie, v ktorom o právach, právom chránených záujmoch alebo o povinnostiach právnických osôb alebo fyzických osôb rozhoduje obec v správnom konaní podľa § 27 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z.n.p.

Pravidlá kontrolnej činnosti

Hlavný kontrolór pri výkone kontrolnej činnosti postupuje podľa pravidiel, ktoré ustanovuje zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Ďalšie podrobnosti o pravidlách kontrolnej činnosti môže ustanoviť obec uznesením.

C. Úlohy hlavného kontrolóra

- Hlavný kontrolór

- a) vykonáva kontrolu v rozsahu ustanovení § 18d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
 - b) predkladá obecnému zastupiteľstvu raz za šesť mesiacov návrh plánu kontrolnej činnosti, ktorý musí byť najneskôr 15 dní pred prerokovaním v zastupiteľstve zverejnený spôsobom v obci obvyklým,
 - c) vypracúva odborné stanoviská k návrhu rozpočtu obce a k návrhu záverečného účtu obce pred jeho schválením v obecnom zastupiteľstve,
 - d) predkladá správu o výsledkoch kontroly priamo obecnému zastupiteľstvu na jeho najbližšom zasadnutí, e) predkladá obecnému zastupiteľstvu najmenej raz ročne správu o kontrolnej činnosti, a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roku,
 - f) spolupracuje so štátnymi orgánmi vo veciach kontroly hospodárenia s prostriedkami pridelenými obci zo štátneho rozpočtu alebo zo štrukturálnych fondov Európskej únie,
 - g) vybavuje sťažnosti, ak tak ustanovuje osobitný zákon,
 - h) je povinný vykonať kontrolu, ak ho o to požiada obecné zastupiteľstvo,
 - i) plní ďalšie úlohy ustanovené osobitným zákonom.
- Hlavný kontrolór sa zúčastňuje na zasadnutiach obecného zastupiteľstva a obecnej rady s hlasom poradným; môže sa zúčastňovať aj na zasadnutiach komisií zriadených obecným zastupiteľstvom.
- Hlavný kontrolór je oprávnený nahliadať do dokladov, ako aj do iných dokumentov v rozsahu kontrolnej činnosti podľa § 18d zákona č. 369/1990 Zb.

- Hlavný kontrolór je povinný na požiadanie bezodkladne sprístupniť výsledky kontrol poslancom alebo starostovi.

D. Harmonogram kontrolnej činnosti

P. č.	Úloha	Termín	Kontrolovaný subjekt	Oblasť kontroly	Vyhodnotenie/ Poznámka
1.	Kontrola plnenia prijatých uznesení OZ	Priebežne	Obecný úrad Jarok	Všeobecná	Správa z kontroly plnenia uznesení predložená OZ na každom riadnom zasadnutí.
2.	Kontrola pokladničných operácií za rok 2016	Február 2017 – Marec 2017	Obecný úrad Jarok	Finančná	Správa z kontroly/ návrh správy z kontroly
3.	Kontrola poskytnutých dotácií organizáciám za rok 2016	Apríl – Jún 2017	Obecný úrad Jarok	Finančná,	Správa z kontroly/ návrh správy z kontroly
4.	Vypracovanie stanoviska HK k záverečnému účtu za rok 2016	Jún 2017	Obecný úrad Jarok	Finančná	Odborné stanovisko HK k záverečnému účtu obce Jarok za rok 2016
5.	Preverenie podnetov v súlade s § 11 ods. 8 zákona č. 307/2014 Z.z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov	Priebežne	Obecný úrad Jarok, ZŠsMŠ Jarok	Administratívna	HK je zodpovednou osobou, v prípade prijatia podnetu postupuje v súlade s Internou smernicou

6.	Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2017	Jún 2017	-	-	Plán kontrolnej činnosti HK Jarok na II. polrok 2017
7.	Ostatné kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa hlavný kontrolór dozvedel pri výkone svojej činnosti, prípadne kontroly na základe uznesenia OZ.	Priebežne, podľa uznesenia OZ	-	-	Správa z kontroly/ Návrh správy z kontroly
8.	Zvyšovanie odbornosti v oblasti kontroly účasťou na odborných seminároch a školeniach organizovaných ZHK SR a inými vzdelávacími inštitúciami	Priebežne	-	-	Metodické usmernenia pre pracovníkov obce a rozpočtových organizácií
9.	Povinnosť sledovať stav a vývoj dlhu obce v zmysle § 17 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy	Priebežne	Obecný úrad Jarok	Finančná	Správa z kontroly/ Návrh správy z kontroly
10.	Kontrola čerpania rozpočtu obce	Priebežne	Obecný úrad Jarok	Finančná	Správa z kontroly/Návrh správy z kontroly/Stanovisko k čerpaniu rozpočtu obce/Stanovisko k úpravám rozpočtu obce
11.	Spoluúčasť pri riešení aktuálnych problémov týkajúcich sa obce, metodická pomoc pracovníkom OcÚ, miestnym organizáciám a spolkom	Priebežne	Obecný úrad, rozpočtové organizácie, miestne organizácie a spolky	Všeobecná	-

Dodrżanie časového harmonogramu môže byť posunuté na základe rozhodnutia hlavnej kontrolórky obce v prípade väčšieho časového rozpätia trvania finančných kontrol, resp. v prípade výskytu problému či doplnenia dalších kontrol.

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo v Jarke po prerokovan materiálu

Plán kontrolnej činnosti HK obce Jarok na I polrok 2017

schvaľuje

.....
Mgr. Oľga Švihorková, hlavny kontrolór obce

V Jarke dňa 25.01.2017

Por.č.	Názov spolku	Počet členov	Oblasť	Percentá za oblasť	Členov v oblasti spolu	Suma na členov pre oblasť	Podiel členov v oblasti	Suma za členov
1	Folklórna skupina Jaročan	29	oblasť kultúry oblasť kultúry	30	50	2250	0,58	1305,00
2	Folklórna skupina Íreckí senióri	21		30			0,42	945,00
3	Futbalový klub FC 31 Jarok	82	oblasť telovýchovných a športových aktivít oblasť telovýchovných a športových aktivít	30	127	2250	0,65	1452,76
4	Volejbalový klub Jarok	11		30			0,09	194,88
5	PowerJóga & PowerAerobik	24		30			0,19	425,20
6	Spolok stolného tenisu	10		30			0,08	177,17
7	ZŠ s MŠ Jarok-org.časť materská škola	64		20			0,26	384,00
8	ZŠ s MŠ Jarok-org.časť základná škola	135	oblasť výchovy a vzdelávania oblasť výchovy a vzdelávania oblasť výchovy a vzdelávania	20	250	1500	0,54	810,00
9	ZŠ s MŠ Jarok-Školský klub detí „Úsmev“	51		20			0,20	306,00
10	Jednota dôchocov Slovenska ZO Jarok	154	oblasť sociálnej, humanitnej, osvetovej a charitatívnej činnosti	10	154	750	1,00	750,00
11	Vinohradnícky spolok Stará hora Jarok	135	oblasť zlepšenia kvality životného prostredia v obci oblasť zlepšenia kvality životného prostredia v obci	10	161	750	0,84	628,88
12	Poľovnícka spoločnosť Jarok	26		10			0,16	121,12
13	Monika Zelenáková	1	individuálne hodnotenie	x	1	x	x	500,00
				Spolu	743	7500		8000

Zoznam akcií r. 2017							
Zoznam akcií	Žiadateľ	Požadovaná výška dotácie v eurách	Oblasť	Celková suma na program	Podiel na celkovej sume žiadostí	Pridelená suma	Financovanie obce
Fašiangy s pochovávaním basy	Folklórna skupina Jaročan	500	Kultúra	5250	7,25%	380	76,09%
Stavanie mája a majáles	Folklórna skupina Jaročan	500			7,25%	380	
Mesiac úcty k starším	Folklórna skupina Jaročan	700			10,14%	533	
Vianočné koledy a zvyky	Folklórna skupina Jaročan	800			11,59%	609	
Deň matiek v obci Jarok	FS Irečki seniori	500			7,25%	380	
Folklórny deň	Folklórna skupina Jaročan	1200			17,39%	913	
XXXI. ročník výstavy vín	Vinohradnícky spolok " Stará hora Jarok"	1350			19,57%	1027	
Oslavy sviatku Svätého Huberta	Poľovnícka spoločnosť Jarok	350			5,07%	266	
10. výročie založenia ZO JDS	Jednota dôchodcov Slovenska ZO Jarok	500			7,25%	380	
Okresná prehliadka spev. súborov	FS Irečki seniori	500			7,25%	380	
	Žiadosti spolu	6900					
Šport - Futbalový klub FC 31 Jarok	Futbalový klub FC 31 Jarok	7500	Šport	5250	100,00%	5250	70,00%
	Žiadosti spolu	7500					
Spolu dokážeme viac	Poľovnícka spoločnosť Jarok	250	Životné prostredie	1750	10,00%	175	70,00%
Renovovanie volejbalového kurtu	Volejbalový klub Jarok	300			12,00%	210	
Zazelenanie Jarku 2. etapa	Poľovnícka spoločnosť Jarok	200			8,00%	140	
Výstavba poľovníckych zariadení na zlepšenie životných	Poľovnícka spoločnosť Jarok	850			34,00%	595	
Deň mladých ochrancov prírody v spolupráci s ZŠ s MŠ Ja	Poľovnícka spoločnosť Jarok	500			20,00%	350	
Čistý les II. etapa	Poľovnícka spoločnosť Jarok	400			16,00%	280	
	Žiadosti spolu	2500					
Divadelné predstavenie "POLEPETKO"	ZŠ s MŠ Jarok (ZŠ)	260	Vzdelávanie	3500	5,38%	188	72,48%
MDD	ZŠ s MŠ Jarok (ZŠ)	1500			31,06%	1087	
Plavecký výcvik 3.-4. ročník	ZŠ s MŠ Jarok (ZŠ)	1548			32,06%	1122	
Učíme sa o koníkoch	ZŠ s MŠ Jarok (MŠ)	150			3,11%	109	
Návšteva divadelného predstavenia	ZŠ s MŠ Jarok (MŠ)	70			1,45%	51	
Karneval plný detského smiechu	ZŠ s MŠ Jarok (MŠ)	269			5,57%	195	
Hravé plávanie	ZŠ s MŠ Jarok (MŠ)	1032			21,37%	748	
	Žiadosti spolu	4829					