



Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na 2. polrok 2020 Obec Hrochoť

V súlade s ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, § 18f ods. 1 písm. b) predkladám návrh plánu kontrol na 2. polrok 2020, ktorý je východiskom pre realizáciu výkonu kontroly pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce a finančnými prostriedkami obce.

Subjekty podliehajúce kontrolnej činnosti:

- obecný úrad,
- rozpočtové organizácie zriadené obcou, osoby, ktoré nakladajú s majetkom obce alebo ktorým bol majetok obce ponechaný na užívanie a to v rozsahu týkajúcom sa tohto majetku,
- osoby, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu obce účelové dotácie alebo návratné, či nenávratné finančné výpomoci a to v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami.

Plán kontrol je zameraný na nasledovné činnosti:

→ Pravidelná kontrolná činnosť

- Kontrola plnenia uznesení OZ.

Cieľ: Zhodnotenie stavu a úrovne plnenia uznesení OZ.

Výstup: Správa o výsledku kontroly.

- Kontrola plnenia rozpočtu obce Hrochoť a uplatňovania rozpočtových pravidiel v zmysle zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov v súvislosti s predkladaným návrhom na úpravu rozpočtu rozpočtovým opatrením.

Cieľ: Overenie objektívneho stavu kontrolovaných skutočností a ich súlad s platnou legislatívou a vnútornými aktmi riadenia

Výstup: Stanovisko k úprave rozpočtu rozpočtovým opatrením.

→ Tematické finančné kontroly

- Kontrola inventarizácie majetku a záväzkov v obci Hrochoť za rok 2019

Cieľ: Overenie objektívneho stavu kontrolovaných skutočností a ich súlad s platnou legislatívou a vnútornými aktmi riadenia

Výstup: Správa o výsledku kontroly.

- Kontrola inventarizácie majetku a záväzkov v ZŠ s MŠ Hrochoť za rok 2019

Cieľ: Overenie objektívneho stavu kontrolovaných skutočností a ich súlad s platnou legislatívou a vnútornými aktmi riadenia

Výstup: Správa o výsledku kontroly.

- Kontrola prijímania, evidovania a zúčtovania poplatkov materskej školy v zmysle platného VZN o poplatkoch v ZŠ s MŠ Hrochoť

Cieľ: Overenie objektívneho stavu kontrolovaných skutočností a ich súlad s platnou legislatívou a vnútornými aktmi riadenia

Výstup: Správa o výsledku kontroly.

- 4. Kontrola plnenia zmluvných vzťahov a ich plnenia týkajúcich sa majetku, ktorý obec prenajíma za rok 2019

Cieľ: Overenie objektívneho stavu kontrolovaných skutočností a ich súlad s platnou legislatívou a vnútornými aktmi riadenia

Výstup: Správa o výsledku kontroly

→ Ostatná kontrolná činnosť

- Kontrola vykonávaná na základe novovzniknutých potrieb a požiadaviek obecného zastupiteľstva a podnetov poslancov obecného zastupiteľstva.

Cieľ: Overenie objektívneho stavu kontrolovaných skutočností a ich súlad s platnou legislatívou a vnútornými aktmi riadenia.

Výstup: Správa o výsledku finančnej kontroly.

- Kontroly vykonané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa hlavná kontrolórka dozvedela pri výkone svojej činnosti.

Cieľ: Overenie objektívneho stavu kontrolovaných skutočností a ich súlad s platnou legislatívou a vnútornými aktmi riadenia

Výstup: Správa o výsledku finančnej kontroly.

→ **Príprava a tvorba materiálov**

1. Vypracovanie návrhov správ a správ o realizovanej kontrolnej činnosti podľa schváleného plánu kontrolnej činnosti.
2. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu obce Hrochoť na rok 2021 v zmysle § 18f ods. 1 písm. c) zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, pred jeho samotným schválením v obecnom zastupiteľstve.
3. Účasť na zasadnutiach odborných komisií a obecného zastupiteľstva v zmysle § 18f ods. 2 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.
4. Spolupráca pri tvorbe nových návrhov na Všeobecne záväzné nariadenia a smernice obce v nadväznosti na platné zákony SR.
5. Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2021

V zmysle predloženého návrhu plánu činnosti nemusí byť dodržané poradie realizácie jednotlivých kontrol. Zmeny vo výkone kontroly môžu byť podmienené vznikom nových závažných skutočností, ktorých naliehavosť a rozsah zistených nedostatkov si vyžiada uprednostnenie výkonu kontroly stanovenej problematiky.

V Hrochoti dňa 23. mája 2020

Ing. Mária Paličková
Hlavná kontrolórka obce Hrochoť