



## Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na 1. polrok 2019

### Obec Hrochoť

V súlade s ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, § 18f ods. 1 písm. b). je tvorený návrh plánu kontrol na 1. polrok 2019. Kontrolnej činnosti podlieha:

- *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 kontrolné činnosti:

#### ❖ Pravidelná kontrolná činnosť

- ✓ Kontrola plnenia uznesení OZ.

**Cieľ:** Zhodnotenie stavu a úrovne plnenia uznesení OZ.

**Predbežný termín plnenia:** priebežne na každom zasadnutí OZ.

**Výstup:** Správa o výsledku kontroly.

- ✓ Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách v predchádzajúcom období.

**Cieľ:** Zhodnotenie stavu a úrovne plnenia prijatých opatrení.

**Výstup:** Správa o výsledku kontroly.

- ✓ Kontrola plnenia rozpočtu v súvislosti s predkladanými návrhmi úprav rozpočtu rozpočtovými opatreniami a príprava stanoviska

**Cieľ:** Zhodnotenie stavu a úrovne plnenia rozpočtu obce a rozpočtovej organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti obce v čase predkladania úpravy rozpočtu.

**Výstup:** Stanovisko k úprave rozpočtu

#### ❖ Tematické finančné kontroly

1. Kontrola podmienok poskytovania dotácií z rozpočtu obce Hrochoť právnickým a fyzickým osobám, zúčtovanie dotácií a oprávnenosť použitia poskytnutých finančných prostriedkov

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

**Výstup:** Správa o výsledku kontroly.

2. Kontrola evidencie, stavu a úrovne vybavenia sťažností a petícií za rok 2018 prijatých obcou

**Cieľ:** Zhodnotenie frekvencie, druhu, stavu a úrovne vybavovania sťažností a petícií.

**Výstup:** Správa o výsledku kontroly.

3. Kontrola hospodárenia v Základnej škole s materskou školou v zriaďovateľskej pôsobnosti obce Hrochoť za rok 2017 - školská jedáleň.

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

**Výstup:** Správa o výsledku kontroly.

#### ❖ **Ostatná kontrolná činnosť**

1. 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.

2. 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 správy o kontrolnej činnosti za rok 2018

2. Vypracovanie správ o realizovanej kontrolnej činnosti podľa schváleného plánu kontrolnej činnosti.

3. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu obce Hrochoť za rok 2018 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.

4. 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.

5. Spolupráca pri tvorbe nových návrhov na Všeobecne záväzné nariadenia a smerníc obce v nadväznosti na platné zákony SR.

6. Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2019

***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 28. októbra 2018

Ing. Mária Paličková

Hlavná kontrolórka obce Hrochoť