



## PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNÉHO KONTROLÓRA OBCE KLENOVEC NA I. POLROK 2020

Zámerom kontroly je prispieť kontrolnými aktivitami k efektívnemu a účinnému hospodáreniu s verejnými finančnými prostriedkami a majetkom obce.

Cieľom jednotlivých kontrolných akcií bude zistenie stavu a odstránenie prípadných nedostatkov za účelom zefektívnenia činnosti orgánov obce a budovania dobrého mena samosprávy a spokojnosti občanov, v súlade s platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi.

V zmysle § 18f ods. 1 písm. b) Zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a o zmene a doplnení niektorých zákonov hlavný kontrolór obce predkladá Obecnému zastupiteľstvu v Klenovci „Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na I. polrok 2020“, ktorý bol zverejnený spôsobom obvyklým v obci najneskôr 15 dní pred prerokovaním v obecnom zastupiteľstve.

### A/ KONTROLNÁ ČINNOSŤ

1. Kontrola inventarizácie pokladničnej hotovosti v zmysle zákona NR SR č.431/2002 Zb. o účtovníctve v znení neskorších zmien a doplnkov vykonaná priebežne v pokladni Obecného úradu a v pokladni Miestnej ľudovej knižnice za rok 2019.
2. Kontrola vyúčtovania poskytnutých finančných prostriedkov – dotácií poskytnutých z rozpočtu obce Klenovec v zmysle VZN 3/2012 za rok 2019.
3. Kontrola vystavených účtovných dokladov, účtovných zápisov a interných dokladov zameraná na formálnu a vecnú správnosť, dodržiavanie náležitosti účtovných dokladov, zápisov a účtovných kníh v zmysle zákona č. 431/2002 o účtovníctve v z.n.p. a ich zaúčtovanie v účtovníctve obce
4. Kontrola správnosti evidencie správnych poplatkov na Matričnom úrade v Klenovci a ich inkasovanie
5. Priebežné vykonávanie kontrol v zmysle zák. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite.
6. Kontroly vykonávané v zmysle §18f písm. h) zákona o obecnom zriadení „Hlavný kontrolór je povinný vykonať kontrolu, ak ho o to požiada obecné zastupiteľstvo.
7. Operatívne kontroly vykonávané priebežne z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa HK dozvedela pri výkone svojej činnosti a ktorých nutnosť zapríčinili nepredvídané okolnosti.
8. Kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva.

### B/ PRÍPRAVA A TVORBA KONCEPČNÝCH A METODICKÝCH MATERIÁLOV

1. Spracovanie odborného stanoviska k Záverečnému účtu obce za rok 2019.
2. Vypracovanie plánu činnosti HK na II. polrok 2020. Poskytnutie súčinnosti poslancom Obecného zastupiteľstva v Klenovci, pokiaľ bude z ich strany záujem.

### C/ ĎALŠIE ÚLOHY

1. Evidencia podaných sťažností a petícií a ich riešenie.
2. Účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva a Komisie finančnej a správy obecného majetku.
3. Účasť na zasadnutiach Novohradsko - Gemerskej regionálnej sekcie Združenia hlavných kontrolórov SR.
4. Účasť na školeniach a seminároch k aktuálnym odborným témam súvisiacich s výkonom kontrolnej činnosti, zabezpečenie odbornej prípravy na problémové okruhy kontroly v územnej

samospráve.

5. Príprava na výkon kontroly, ktorá spočíva v naštudovaní všeobecne záväzných právnych predpisov, interných predpisov a ďalších dokumentov týkajúcich sa predmetu kontroly.

Celkový počet kontrol a ich časový harmonogram bude závislý od objemu kontrolovanej problematiky a závažnosti konkrétnych zistení pri výkone kontroly.

Zverejnené na úradnej tabuli: 15. novembra 2019

Schválené Obecným zastupiteľstvom dňa 12. decembra 2019, uzn. č.126 /2019

V Klenovci, dňa 18.12.2019

Predkladá: Lucia Parobeková  
hlavná kontrolórka