



## **PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNÉHO KONTROLÓRA OBCE KLENOVEC NA I. POLROK 2018**

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 2018“, ktorý bol zverejnený spôsobom obvyklým v obci najneskôr 15 dní pred prerokovaním v obecnom zastupiteľstve.

### **A/ KONTROLNÁ ČINNOSŤ**

1. Kontrola plnenia opatrení z kontrol vykonaných v roku 2017.
2. 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 2017.
3. Kontrola vyúčtovania poskytnutých finančných prostriedkov – dotácií poskytnutých z rozpočtu obce Klenovec v zmysle VZN 3/2012 za rok 2017.
4. Kontrola mzdovej a personálnej agendy obecného úradu.
5. Kontrola bankových prevodov na účtoch obce Klenovec za rok 2017.
6. Kontrola aktuálnosti vybraných platných všeobecne záväzných nariadení obce Klenovec.
7. Priebežné vykonávanie kontrol v zmysle zák. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite.
8. Kontroly vykonávané v zmysle §18f písm. h) zákona o obecnom zriadení „Hlavný kontrolór je povinný vykonať kontrolu, ak ho o to požiada obecné zastupiteľstvo.
9. 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.
10. Kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva.

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

1. Spracovanie odborného stanoviska k Záverečnému účtu obce za rok 2017.
2. Vypracovanie plánu činnosti HK na II. polrok 2018.
3. 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.

V Klenovci, dňa 15.11.2017

Lucia Parobeková  
hlavná kontrolórka

Zverejnené na úradnej tabuli: 16. novembra 2017.

Schválené Obecným zastupiteľstvom dňa 14. decembra 2017, uzn. č. 456/2017.