

# Plán kontrolnej činnosti

## hlavnej kontrolórky obce Horné Semerovce

### na I. polrok 2018

---

V súlade s ustanovením § 18 f ods.1 písm. b zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení predkladám **návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2018.**

V zmysle § 18d a 18f zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov bude činnosť hlavného kontrolóra obce zameraná v I. polroku roka 2018 na nasledovné kontroly a úlohy:

#### I. Výkon finančnej kontroly

Pri vykonávaní finančnej kontroly sa hlavná kontrolórka zameria predovšetkým :

- ❖ na dodržiavanie schváleného rozpočtu, plnenie príjmov a čerpanie výdavkov, na ochranu majetku, ako obec nakladá so zvereným majetkom a majetkom vo vlastníctve obce, na stav pohľadávok a záväzkov, na hospodárenie s poskytnutými verejnými financiami v školských zariadeniach, na hospodárenie s dotáciami, na poskytovanie dotácií a finančných príspevkov z obce, na plnenie vlastných príjmov, miestnych daní a miestnych poplatkov ako i ostatných príjmov z prenájmu majetku obce, na zabezpečenie inventarizácie majetku, na dodržiavanie všeobecných záväzných nariadení a vnútorných predpisov obce.
- ❖ Vyhodnotí a skontroluje finančnú a platobnú schopnosť OcÚ Horné Semerovce a ním zriadených organizácií, prekontroluje pokladničné hotovosti, limity pokladničných hotovostí výdavky a príjmy cez pokladňu.
- ❖ U obecného úradu kontroluje vybavovanie podaných sťažností a petícií, podávanie podnetov o protispoločenskej činnosti a plnenie uznesení obecného zastupiteľstva.

Navrhnuté kontroly z vlastného podnetu :

1. Kontrola inventarizácie v súlade so zákonom č.: 431/2002 Z.z. o účtovníctve §29 a 30 zameraná na pokladňu, ceniny a bankové účty v majetku obce za rok 2017.
2. Kontrola výberu daní za špecifické služby (daň za psa, daň za ubytovanie, daň za užívanie verejného priestranstva) za rok 2017.

#### II. Výkon pravidelnej kontroly

1. Kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva za rok 2017 a priebežná kontrola za rok 2018

#### III. Ostatné úlohy :

1. Úlohy vyplývajúce z uznesení OcZ.
2. Kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov získaných pri výkone svojej činnosti.
3. Zvyšovať svoju odbornosť v oblasti kontroly účasťou na odborných seminároch a školeniach organizovaných Združením hlavných kontrolórov SR a inými vzdelávacími inštitúciami na vybrané témy. /RVC Nitra /

4. Zúčastňovať sa na zasadnutí OcZ.
5. Od 1.júla. 2015 hlavný kontrolór obce je zodpovednou osobou za prijímanie, preverovanie a evidovanie podávaných podnetov v súlade s vnútorným predpisom Obce Horné Semerovce a jej zriadených organizácií, podľa zákona č. 307/2014 Z.z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti.

#### IV. Príprava a tvorba koncepčných a metodických materiálov

1. Vypracovanie správy o kontrolnej činnosti za II. polrok 2017
2. Vypracovanie odborného stanoviska k záverečnému účtu obce Horné Semerovce za rok 2017 na základe kontroly dodržiavania príslušných ustanovení zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a ich súlad s vypracovaným záverečným účtom obce
3. Vypracovanie plánu kontrolnej činnosti za II. polrok 2018

Postup kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce sa bude riadiť :

a / § 18e zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení a  
b/ pravidiel kontrolnej činnosti schváleného Obecným zastupiteľstvom v Horných Semerovciach dňa **17. augusta 2016 s uznesením číslo : 121/2016 . .**

Plán kontrolnej činnosti na I. polrok 2018 bude priebežne aktualizovaný a dopĺňaný v prípade vznesených požiadaviek a uznesení Obecného zastupiteľstva Horné Semerovce.

Poradie vykonávania jednotlivých kontrol nemusí byť dodržané. Zmeny môžu nastať v závislosti od časového rozsahu, potrebného na vykonanie jednotlivých kontrol, alebo v prípadoch, ak sa vyskytnú okolnosti, na základe ktorých bude potrebné vykonať iné náhodné kontroly.

Rozsah a obsah jednotlivých kontrolných akcií závisí od výšky pracovného úväzku hlavného kontrolóra, ako aj od prípadných požiadaviek Obecného zastupiteľstva na vykonanie mimoriadnych kontrol.

Spracovala : Ing. Tureková Agnesa  
hlavná kontrolórka

Horné Semerovce : 10.11.2017

Návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2018 bol zverejnený v zmysle §18f písmena b) zákona č. 369/1990 Zb. v znení neskorších zmien a predpisov dňa ..... na úradnej tabuli Obecného úradu Horné Semerovce.