

## Plán kontrolnej činnosti HKO obce Rakovnica na rok 2018

HKO vykonáva kontrolnú činnosť na základe schválenej plánu kontrolnej činnosti, ktorý spracováva na základe:

- vlastnej analýzy kontrolovaného prostredia,
- vlastných zistení a podnetov od občanov a poslancov.

Kontrolór je podľa § 18f ods. 1 písm. h) zákona o obecnom zriadení povinný vykonať kontrolu ak ho o to požiada Obecné zastupiteľstvo.

### PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI

#### **JANUÁR**

- spracovanie plánu kontrolnej činnosti,
- kontrola dodávateľských faktúr, termínov ich splatnosti a úhrady,
- kontrola zverejňovania faktúr na internetovej stránke obce,
- aktuálnosť platných VZN, nariadení a smerníc,
- oboznámenie sa s novelizáciou zákonov a opatrení pre samosprávu.

#### **FEBRUÁR**

- účasť na zasadnutí OZ,
- súčinnosť s OcÚ pri zohľadnení jednotnej klasifikácie príjmov a výdajov v rozpočte,
- spolupráca pri zostavovaní návrhu rozpočtu na rok 2018,
- kontrola vykonávaná z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa HKO dozvedel pri výkone svojej činnosti,

#### **MAREC**

- spracovanie podkladov pre OZ,
- účasť na zasadnutí OZ,
- kontrola účtovných zápisov,
- kontrola účtovnej závierky – súvaha, výkaz ziskov a strát, rozpočet 2017,
- súčinnosť s finančnou komisiou, konzultácia o hospodárení obce,

#### **APRÍL**

- účasť na zasadnutí OZ,
- kontrola pokladničnej hotovosti a cenín v pokladni OcÚ,
- kontrola čerpania rozpočtu – 1Q/2018
- kontrola správnosti zaúčtovania finančných operácií,
- spracovanie interných smerníc pre potreby HKO, kontrola čerpania verejných finančných prostriedkov na projekty a iné realizované činnosti,

## MÁJ

- účasť na zasadnutí OZ,
- kontrola hospodárenia obce za rok 2017,
- vypracovanie odborného stanoviska k záverečnému účtu za rok 2017, pred schválením v OZ,
- kontrola vykonávania finančnej kontroly podľa zákona 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov,
- vypracovanie súhrnnej správy o vykonanej kontrole hospodárenia obce za rok 2017,
- správa o činnosti kontrolóra za 1Q/ 2018,
- správa o kontrolnej činnosti,

## JÚN

- účasť na zasadnutí OZ,
- analýza vynaložených výdavkov pre kluby a spolky, ktoré finančne dotuje obec,
- kontrola plnenia uznesení,
- kontrola pokladničnej hotovosti a vedenia účtovných kníh,
- kontrola nedaňových príjmov – príjmy z prenájmu budov, objektov a priestorov vo vlastníctve obce,
- správa z pracovno-právnych vzťahov v súlade so Zákonníkom práce, zákonom o výkone prác vo verejnom záujme (dovolenky, zmluvy, odpracovaná doba, ...)
- kontrola vyplácania cestovných náhrad,
- správa o kontrolnej činnosti,

## JÚL

- správa o činnosti kontrolóra za 2Q/2018
- kontrola Sociálnej poisťovne – mesačných výkazov, pokút a penálov,
- kontrola platieb za miestne dane a poplatky (TKO) – systém, spôsob a účinnosť vymáhania pohľadávok za tieto poplatky,
- kontrola čerpania rozpočtu na rok 2018,
- kontrola čerpania rozpočtu na odvody poisťovní a za telekomunikačné služby,
- správa o kontrolnej činnosti,

## AUGUST

- kontrola účtovných zápisov, hotovosti a cenín
- kontrola tvorby, účtovania a nakladania s finančnými prostriedkami rezervného fondu,
- kontrola evidencie sociálneho fondu a rezervného fondu,
- kontrola čerpania poskytnutých dotácií pre športové, spoločenské a kultúrne organizácie,
- správa o kontrolnej činnosti,
- spracovanie príspevkov HKO a poskytnutie informácií verejnosti – obecné noviny,

## SEPTEMBER

- účasť na zasadnutí OZ,
- kontrola plnenia príjmov a čerpania výdavkov a finančných operácií rozpočtu obce Rakovnica v roku 2018,
- kontrola príjmov z prenájmu priestorov, ktoré sú vo vlastníctve obce,
- správa o činnosti kontrolóra za 3Q/2018
- správa o kontrolnej činnosti,

## OKTÓBER

- kontrola správnosti financovania, oprávnenosti, hospodárnosti, efektívnosti a účelnosti použitia finančných prostriedkov rozpočtu obce,
- kontrola evidencie spisov, nariadení a ich skartácia,
- kontrola čerpania finančných prostriedkov pridelených zo štátneho rozpočtu,
- kontrola aktuálnosti VZN vydaných obcou,
- správa o kontrolnej činnosti,

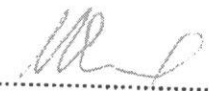
## NOVEMBER

- kontrola vedenia centrálnej evidencie sťažností a petícií,
- kontrola evidencie majetku obce v nadväznosti na účtovnú evidenciu v zmysle zákona o majetku obce,
- kontrola čerpania prostriedkov na stravovanie zamestnancov,
- kontrola uverejňovania zmlúv, objednávok, faktúr,
- kontrola zákonnej povinnosti poskytovania informácií verejnosti,
- správa o kontrolnej činnosti,

## DECEMBER

- účasť na zasadnutí OZ,
- kontrola čerpania finančných prostriedkov získaných prostredníctvom eurofondov,
- kontrola stavu vymáhania pohľadávok a platnosti zmlúv,
- zhodnotenie roku 2018 z pohľadu efektívnosti využitia finančných prostriedkov,
- správa o kontrolnej činnosti,

Vypracovala:

  
.....  
Ing. Radoslava Uhrinova  
HKO obce Rakovnica

Dátum: 26.04.2018

Schválil:

**OBEC RAKOVNICA**  
1  
049 31 RAKOVNICA

SCHVALENE OZ DŇA 26. 04. 2018 UZNESENÍM Č. 4/20/2018