

NÁVRH

PLÁNU

kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Obce Rudno nad Hronom
na 1. polrok 2018

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov bude činnosť hlavnej kontrolórky (ďalej len HK) v 1. polroku 2018 zameraná na výkon kontrolnej činnosti a na spracovanie stanoviska k návrhu záverečného účtu Obce Rudno nad Hronom za rok 2017.

A. KONTROLNÁ ČINNOSŤ

Východiská pre stanovenie priorít výkonu následnej finančnej kontroly HK v 1. polroku 2018:

1. analýza výsledkov hospodárenia Obce Rudno nad Hronom,
2. zaradenie kontrol na základe požiadania OZ v súlade s ustanovením § 18 f ods.1 písm. h/ zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
3. kontroly (ďalej len kontroly) na základe úloh upravených ďalšími právnymi predpismi, najmä zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov , §18 f ods. 1 písm. c/ - vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu Obce Rudno nad Hronom za rok 2017.

Vychádzajúc z vyššie uvedených skutočností kontrolná činnosť v 1. polroku 2018 bude realizovaná prostredníctvom kontrol v kontrolovaných subjektoch:

1. na Obecnom úrade Rudno nad Hronom

a) Pravidelné kontroly

1. Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách v predchádzajúcom období
2. Kontrola plnenia uznesení Obecného zastupiteľstva v Rudne nad Hronom z roku 2017.
3. Kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami a s majetkom obce v podmienkach obecnej samosprávy
4. Kontrola plnenia príjmov a čerpania výdavkov rozpočtu v podmienkach obecnej samosprávy
5. Kontrola hospodárenia s majetkom obce v podmienkach obecnej samosprávy
6. Kontrola procesu inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov ku dňu riadnej účtovnej závierky v podmienkach obecnej samosprávy

b) Tématické kontroly

1. Kontrola plnenia príjmovej časti rozpočtu obce, kontrola nakladania s pohľadávkami a vymáhania nedoplatkov

2. Kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona č. 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v obci
3. Kontrola hospodárenia zariadenia školského stravovania pri MŠ
4. Kontrola uzatvárania zmluvných vzťahov za rok 2017, evidencia, zverejňovanie zmlúv

c) Ostatné kontroly

1. Kontroly vykonávané na základe uznesení Obecného zastupiteľstva v Rudne nad Hronom
2. Kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa hlavná kontrolórka dozvedela pri výkone svojej činnosti

B. VEDENIE CENTRÁLNEJ EVIDENCIE A KONTROLU VYBAVOVANIA SŤAŽNOSTÍ A PETÍCIÍ

1. Správa o kontrole vybavovania sťažností za rok 2017
2. Správa o kontrole vybavovania petícií za rok 2017

C. PRÍPRAVA A TVORBA KONCEPČNÝCH A METODICKÝCH MATERIÁLOV

1. Vypracovanie stanoviska k návrhu záverečného účtu Obce Rudne nad Hronom za rok 2017
2. Vybavovanie podnetov prijatých v súlade so zákonom č. 307/2014 Z. z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a Zásadami podávania, preverovania a evidovania podnetov súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti v obci Rudno nad Hronom.

Ing. Elena Ďurovičová
hlavná kontrolórka obce

V Rudne nad Hronom,
Dňa 8. 12. 2017