

Plán kontrol, ktoré vykoná hlavný kontrolór obce Petrova Ves,
na obdobie júl – december 2016

Predmet kontroly	Kontrolovaný / zodpovedný	Poznámka	Správu podať
júl			
kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov ¹ , príjmov, výdavkov a finančných operácií obce	p. Gabriela Vépyová	kontrola sa vykoná kontrolou účtovných postupov ² , kontrolou vykonávania predbežnej kontroly ³ , kontrolou dodržiavania zásad rozpočtového hospodárenia ⁴ za operácie vykonané v predošlom mesiaci	starostovi obce a finančnej komisii
kontrola plnenia rozpočtu	Gabriela Vépyová	kontrola sa vykoná porovnaním čerpania/plnenia jednotlivých rozpočtovaných položiek	ústna informácia na pracovnej porade poslancov
august			
kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov, príjmov, výdavkov a finančných operácií obce	p. Gabriela Vépyová	kontrola sa vykoná kontrolou účtovných postupov, kontrolou vykonávania predbežnej kontroly, kontrolou dodržiavania zásad rozpočtového hospodárenia za operácie vykonané v predošlom mesiaci	starostovi obce a finančnej komisii

¹ zákon Národnej rady Slovenskej republiky č. 278/1993 Z. z. o správe majetku štátu v znení neskorších predpisov

² zákon 431/2002 o účtovníctve a súvisiace predpisy

³ zákon č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite

⁴ zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov

Predmet kontroly	Kontrolovaný / zodpovedný	Poznámka	Správu podať
kontrola plnenia uznesení	osoba uvedená ako zodpovedná za splnenie uznesenia	kontrola sa vykoná zisťovaním splnenia predmetu ukladacieho uznesenia	na zasadnutí OZ
september			
kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov, príjmov, výdavkov a finančných operácií obce	p. Gabriela Vépyová	kontrola sa vykoná kontrolou účtovných postupov, kontrolou vykonávania predbežnej kontroly, kontrolou dodržiavania zásad rozpočtového hospodárenia za operácie vykonané v predošlom mesiaci	starostovi obce a finančnej komisii
kontrola vedenia evidencie autodopravy u hasičského zboru v obci	veliteľ HZ Jozef Janík	vedenie záznamov, súlad so zákonnými požiadavkami (spotreba, vykazovanie...)	starostovi obce a finančnej komisii a podľa potreby ústna informácia na pracovnej porade poslancov
október			
kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov, príjmov, výdavkov a finančných operácií obce	p. Gabriela Vépyová	kontrola sa vykoná kontrolou účtovných postupov, kontrolou vykonávania predbežnej kontroly, kontrolou dodržiavania zásad rozpočtového hospodárenia za operácie vykonané v predošlom mesiaci	starostovi obce a finančnej komisii
kontrola plnenia rozpočtu	Gabriela Vépyová	kontrola sa vykoná porovnaním čerpania/plnenia jednotlivých rozpočtovaných položiek	ústna informácia na pracovnej porade poslancov
kontrola plnenia uznesení	osoba uvedená ako zodpovedná za splnenie uznesenia	kontrola sa vykoná zisťovaním splnenia predmetu ukladacieho uznesenia	na zasadnutí OZ

Predmet kontroly	Kontrolovaný / zodpovedný	Poznámka	Správu podať
kontrola správnosti daňových podkladov ⁵ pre výber dane z nehnuteľností ⁶ a priebežná kontrola výberu dane z nehnuteľností – priebežná operatívna kontrola	správkyňa dane – p. Gabriela Vépyová	kontrola bude vykonaná porovnaním údajov v evidencii dane z nehnuteľností a údajov o vydaných výmeroch a ich úhrade (dodržiavanie termínov úhrad); šetrením bude zisťovaná dôslednosť správkyne dane a platobná disciplína daňovníkov	správa (protokol) správkyňi dane a ústna informácia na pracovnej porade poslancov
november			
kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov, príjmov, výdavkov a finančných operácií obce	p. Gabriela Vépyová	kontrola sa vykoná kontrolou účtovných postupov, kontrolou vykonávania predbežnej kontroly, kontrolou dodržiavania zásad rozpočtového hospodárenia za operácie vykonané v predošlom mesiaci	starostovi obce a finančnej komisii
december			
kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov, príjmov, výdavkov a finančných operácií obce	p. Gabriela Vépyová	kontrola sa vykoná kontrolou účtovných postupov, kontrolou vykonávania predbežnej kontroly, kontrolou dodržiavania zásad rozpočtového hospodárenia za operácie vykonané v predošlom mesiaci	starostovi obce a finančnej komisii
kontrola plnenia rozpočtu	Gabriela Vépyová	kontrola sa vykoná porovnaním čerpania/plnenia jednotlivých rozpočtovaných položiek	ústna informácia na pracovnej porade poslancov

⁵ v zmysle §15 zákona č. 511/1992 Zb. o správe daní a poplatkov a o zmenách v sústave územných finančných orgánov

⁶ §§ 4 až 21 zákona č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

Predmet kontroly	Kontrolovaný / zodpovedný	Poznámka	Správu podať
kontrola plnenia uznesení	osoba uvedená ako zodpovedná za splnenie uznesenia	kontrola sa vykoná zisťovaním splnenia predmetu ukladacieho uznesenia	na zasadnutí OZ

Okrem plánovaných kontrol budú podľa potreby a okolností vykonané neplánované kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce, plnenia uznesení obecného zastupiteľstva, dodržiavania interných predpisov obce, plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi (napr. vybavovanie sťažností a petícií, kontrola súladu fyzického a účtovného stavu v pokladni...) tak, ako vyplynú zo situácie, alebo ako bude o ich vykonanie požiadané, resp. ako budú uložené.

Spracoval a predkladá: Ing. Ivan Gronský, hlavný kontrolór obce

Návrh plánu vyvesený dňa:

Návrh plánu schválený na zasadnutí OZ dňa _____ – číslo uznesenia:

Návrh plánu zvesený dňa:

starosta obce