

Plán kontrol, ktoré vykoná hlavný kontrolór obce Petrova Ves,  
na obdobie január – jún 2017

Predmet kontroly	Kontrolovaný / zodpovedný	Termín	Poznámka	Správu podať
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 <sup>1</sup> , príjmov, výdavkov a finančných operácií obce	p. Gabriela Vépyová	každý mesiac po jeho ukončení	kontrola sa vykoná kontrolou účtovných postupov <sup>2</sup> , kontrolou vykonávania predbežnej kontroly <sup>3</sup> , kontrolou dodržiavania zásad rozpočtového hospodárenia <sup>4</sup> za operácie vykonané v predošlom mesiaci	starostovi obce a finančnej komisii
priebežná kontrola plnenia rozpočtu	p. Gabriela Vépyová	po ukončení štvrtroka	kontrola sa vykoná porovnaním čerpania/plnenia jednotlivých rozpočtových položiek	podľa potreby ústna informácia na pracovnej porade poslancov
kontrola plnenia rozpočtu za rok 2016	p. Gabriela Vépyová	január	kontrola sa vykoná porovnaním čerpania/plnenia jednotlivých rozpočtových položiek <sup>3</sup>	písomné stanovisko k dokladom o plnení a čerpaní rozpočtu na prvé zasadnutie OZ v roku 2017 <sup>5</sup>
kontrola plnenia uznesení <sup>6</sup>	osoba uvedená ako zodpovedná za splnenie uznesenia	priebežne podľa potreby	kontrola sa vykoná zisťovaním splnenia predmetu ukladacieho uznesenia	informácia na zasadnutí OZ
kontrolná činnosť	hlavný kontrolór	január – február	vypracovanie správy o činnosti hlavného kontrolóra za rok 2016 v zmysle §18f ods. 1 písm. e) zákona o obecnom zriadení <sup>7</sup>	písomná správa na prvé zasadnutie OZ v roku 2017

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

<sup>2</sup> zákon 431/2002 o účtovníctve a súvisiace predpisy

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

<sup>4</sup> 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

<sup>5</sup> pokiaľ budú včas k dispozícii všetky podklady

<sup>6</sup> vzťahuje sa na ukladacie uznesenia, pokiaľ o ich plnení nepodáva správu niekto iný v rámci riadneho programu OZ

<sup>7</sup> zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov

Predmet kontroly	Kontrolovaný / zodpovedný	Termín	Poznámka	Správu podať
vypracovanie stanoviska k záverečnému účtu za rok 2016	hlavný kontrolór	hneď po spracovaní dokumentácie	kontrola dokumentácie k návrhu záverečného účtu <sup>8</sup>	pred prerokovaním záverečného účtu poslancom OZ na pracovnej porade + písomne do dokumentácie záverečného účtu
autodoprava – priebežná operatívna kontrola vedenia evidencie (rok 2016 + aktuálny stav za rok 2017)	OcÚ ako celok	marec – apríl	vedenie záznamov, súlad so zákonnými požiadavkami (spotreba, vykazovanie...)	starostovi obce a finančnej komisii a podľa potreby ústna informácia na pracovnej porade poslancov
Kontrola plnenia ustanovení zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o slobode informácií)	OcÚ ako celok, Mária Pochylá	marec – apríl	Kontrola vedenia evidencie podaní a ich vybavovania podľa §20. Rámcová kontrola zverejňovania zmlúv podľa §5a	starostovi obce – podľa potreby ústna informácia OZ

Tematické kontroly (mimo účtovníctvo, rozpočtovníctvo a kontroly uznesení) môžu byť vykonané po dohode s kontrolovanými v priebehu celého prvého polroka a nie je bezpodmienečne nevyhnutné ich vykonať v čase, v ktorom sú uvedené v pláne. Dôvodom je zachovanie efektívnosti a hospodárnosti kontrolnej činnosti a ohľad na pracovné vyťaženie kontrolovaných.

Okrem plánovaných kontrol budú podľa potreby a okolností vykonané neplánované kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce, 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 vyplývajú zo situácie, alebo ako bude o ich vykonanie požiadané, resp. ako budú uložené.

Plánované kontroly možno presunúť na iný (skorší alebo neskorší) termín z dôvodu zaneprázdnenia kontrolovaných plnením iných úloh, z dôvodu aktuálnej nedostupnosti potrebných podkladov, alebo z iných zreteľných hodných právne uznaných dôvodov.

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

Návrh plánu vyvesený dňa:

<sup>8</sup> v zmysle §18f ods. (1) písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení

Návrh plánu schválený na zasadnutí OZ dňa

– číslo uznesenia:

Návrh plánu zvesený dňa:

---

starosta obce