

Plán kontrol, ktoré vykoná hlavný kontrolór obce Petrova Ves,  
na obdobie júl – december 2024

| 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 | Ing. Marta Malíková                                | každý mesiac po jeho ukončení | kontrola bude vykonaná kontrolou účtovných postupov <sup>2</sup> , kontrolou vykonávania finančnej 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                                                                                                                                                                                                                        | Ing. Marta Malíková                                | po ukončení štvrtého roka     | kontrola bude vykonaná porovnaním čerpania/plnenia jednotlivých rozpočtovaných položiek                                                                                                                                                                       | informácia na zasadnutí OZ                                                                                           |
| kontrola plnenia uznesení <sup>5</sup>                                                                                                                                                                                                                     | osoba uvedená ako zodpovedná za splnenie uznesenia | priebežne podľa potreby       | kontrola bude vykonaná zisťovaním splnenia predmetu ukladacieho uznesenia                                                                                                                                                                                     | informácia na zasadnutí OZ                                                                                           |
| kontrola vedenia evidencie o nájme hrobových miest a vedenie evidencie o výbere nájomného za hrobové miesta <sup>6</sup>                                                                                                                                   | Gabriela Vépyová                                   | september – november          | kontrola bude vykonaná porovnaním údajov v evidencii o nájme hrobových miest a v evidencii o výbere nájomného za hrobové miesta a jeho úhrade; šetrením bude zisťovaná dôslednosť správkyne nájomného a platobná disciplína platcov za nájom hrobového miesta | správa (protokol) správkyni nájomného za hrobové miesta a informácia na zasadnutí OZ najbližšom po ukončení kontroly |

<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. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite o zmene a doplnení niektorých zákonov

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

<sup>6</sup> V zmysle ustanovení zákona č. 131/2010 Z.z. o pohrebníctve

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 vyplynú 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:

Návrh plánu schválený na zasadnutí OZ dňa

Návrh plánu zvesený dňa:

– číslo uznesenia:



---

starosta obce