

300 6.)

# Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na II. polrok 2017

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona NR SR č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení

neskorších predpisov a internej smernice o kontrolnej činnosti ako aj v súlade so zákonom č. 357/2015 Z. z. O finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov

bude práca hlavnej kontrolórky v II. polroku 2017 zameraná na nasledovné činnosti.

## 1. Základné úlohy hlavnej kontrolórky na II. polrok 2017

- a) kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva.
- b) kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií obce a kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce, kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva, kontrola dodržiavania interných predpisov obce
- c) spracovanie a predloženie návrhu plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2018
- d) vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu na rok 2018
- e) výkon konkrétnej kontroly v prípade ak o to požiada obecné zastupiteľstvo, na základe podnetov poslancov, občanov a z poznatkov zistených pri výkone kontrolnej činnosti
- f) Zvyšovať odbornosť v oblasti kontroly svojou účasťou na odborných seminároch a vzdelávaní organizovanými inými vzdelávacími inštitúciami
- g) spolupráca so štátnymi orgánmi vo veciach kontroly hospodárenia s prostriedkami pridelenými obci zo štátneho rozpočtu alebo zo štrukturálnych fondov EÚ
- h) prijatie, preverenie a evidencia podnetov a oznámení protispoločenskej činnosti v zmysle zákona 304/2014 Z. z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti

## 2. Kontrolná činnosť na II. polrok

### A. Plán kontrol pre obecný úrad

- a) Aplikácia nového zákona o finančnej kontrole - administratívna kontrola kontrolovanej osoby, kontrola na mieste
- b) Kontrola uverejňovania zmlúv a kontrola uverejňovania došlých faktúr v zmysle zákona č.211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám.
- c) Kontrola zostavenia účtovnej závierky a inventarizácie majetku a záväzkov
- d) Kontrola plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole
- e) Kontroly vykonané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa hlavná kontrolórka dozvedela pri výkone svojej činnosti
- f) Kontrola návrhu príjmovej a výdavkovej časti viacročného rozpočtu obce na roky 2019 až 2020 a návrhu rozpočtu obce na rok 2018 - odborné stanovisko k návrhu rozpočtu obce Rudinská.

### B. Plán kontrol pre ZŠ s MŠ Rudinská

- a) Kontrola efektívnosti a hospodárnosti využívania finančných prostriedkov od rodičov na čiastočnú úhradu nákladov na výchovu a vzdelávanie v ZŠ
- b) Kontrola odmeňovania pedagogických zamestnancov na ZŠ s MŠ – dodržiavanie zákona 317/2009 Z. z. o pedagogických zamestnancoch a odborných zamestnancoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- c) Kontrola zostavenia účtovnej závierky a inventarizácie majetku a záväzkov

## 3. Ostatná činnosť hlavnej kontrolórky

- a) účasť na rokovaní orgánov obce
- b) spolupráca pri tvorbe koncepčných materiálov, organizačných smerníc a VZN pre obec a podriadené organizácie v zriaďovacej pôsobnosti obce
- c) sledovanie stavu a vývoja dlhu počas rozpočtového roka podľa §17 zákona o rozpočtových pravidlách
- d) stanoviská k pripravovaným zmluvám
- e) ďalšie činnosti v rozsahu poverenia starostu a obce

V Rudinskej 6.6.2017

hlavná kontrolórka obce