

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Višňov na obdobie od 01.01.2019 – 30.06.2019

V zmysle § 18f ods. 1 písm. b) zákona Slovenskej národnej rady č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám Obecnému zastupiteľstvu vo Višňove návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Višňov na obdobie od 01.01.2019 do 30.06.2019

Hlavná kontrolórka pri výkone kontrolnej činnosti postupuje podľa pravidiel zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v súlade s § 15d, 18e a 18f zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Rozsah kontrolnej činnosti bude výkon kontroly zameraný na kontrolu zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce.

Zameranie kontrolnej činnosti:

1. Kontrola pracovnoprávných vzťahov:

- ◆ pracovné zmluvy
- ◆ dohody o vykonaní práce a pracovnej činnosti
- ◆ dohody o hmotnej zodpovednosti
- ◆ dodržiavanie zákona č. 553/2003 Z.z. odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
- ◆ dodržiavanie Zákonníka práce č. 311/2001 Z.z. v znení neskorších predpisov.

2. Kontrola hospodárenia s finančnými prostriedkami, dodržiavanie zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o rozpočtových pravidlách miestnej samosprávy.

3. Kontrola nakladania s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov.

4. Kontrola príjmov a výdavkov, vedenia účtovníctva v súlade so zákonom o účtovníctve.

5. Kontrola vybavovania sťažností a petícií.

6. Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce, kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva, kontrola dodržiavania interných predpisov obce a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.

7. Kontrola poskytnutých účelových dotácií fyzickým osobám, občianskym združeniam a neziskovým organizáciám.

Kontrolná činnosť hlavnej kontrolórky bude realizovaná v súlade s nasledujúcimi záväznými právnymi predpismi:

- Zákon NR SR 369/1990 Zb. o obecnom zriadení
- Zákon NR SR 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- Zákon NR SR 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- Zákon NR SR 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- Zákon NR SR 552/2003 Z.z. o výkone práce vo verejnom záujme
- Zákon NR SR 553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- Zákon NR SR 431/2002 Z.z. o účtovníctve
- Zákon NR SR 9/2010 Z.z. o sťažnostiach
- Zákon NR SR 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- Zákon NR SR 283/2002 Z.z. o cestovných náhradách
- Zákon NR SR 152/1994 Z.z. o sociálnom fonde a o zmene a doplnení zákona č. 286/1992 Zb. o daniach z príjmov v znení neskorších predpisov
- Zákon NR SR 18/2018 Z.z. o ochrane osobných údajov a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- Zákon NR SR 311/2001 Z.z. Zákonník práce
- Zákon NR SR 341/2004 Z.z. ktorým sa ustanovujú katalógy pracovných činností pri výkone práce vo verejnom záujme a o ich zmenách a doplnení

Vo Višňove, 26.11.2018

Ing. Jana Leškaničová
hlavná kontrolórka obce 

Obdobie	Plán kontrolnej činnosti
Január 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Kontrola účtovných a pokladničných dokladov obce, stavu pohľadávok a záväzkov obce
Február 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Kontrola pracovnoprávných vzťahov, dodržiavanie zákona č. 553/2003 Z.z. • Kontrola výdavkov vyplývajúcich z pracovnoprávných vzťahov, odmeňovania a finančných operácií • Kontrola plnenia uznesení z jednotlivých zasadnutí Obecného zastupiteľstva
Marec 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Kontrola dodržiavania platných VZN a ich aktuálnosť • Fyzická kontrola pokladne
Apríl 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Kontrola poskytnutých účelových dotácií • Kontrola vybavovania žiadosti, sťažností, petícií a kontrola poskytovania informácií
Máj 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Vypracovanie plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2019 • Kontrola hospodárenia s finančnými prostriedkami obce • Kontrola plnenia uznesení z jednotlivých zasadnutí Obecného zastupiteľstva
Jún 2019	<ul style="list-style-type: none"> • Kontrola záverečného účtu za rok 2018 • Fyzická kontrola pokladne