

Hlavný kontrolór Obce Láb – Ing. Silvia Kapášová

**NÁVRH
PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI
HLAVNEJ KONTROLÓRKY OBCE LÁB
NA I. POLROK 2016**

Predkladá: Ing. Silvia Kapášová
Hlavná kontrolórka Obce Láb

V Lábe, dňa 4. januára 2016

Vyvesené na úradnej tabuli dňa: 04.01.2016

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Obce Láb na I. polrok 2016

schválený na zasadnutí obecného zastupiteľstva Obce Láb dňa 03.03.2016
uznesením č. 6/2016

V zmysle ustanovení § 18 f a v rozsahu ustanovení § 18 d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a doplnkov a § 10 zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov a doplnkov a zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov predkladám na schválenie Obecnému zastupiteľstvu Obce Láb Návrh plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2016.

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Obce Láb na I. polrok 2016.

V I. polroku 2016 sa kontrolná činnosť sústreďí na vykonanie nasledovných tematických kontrol a vypracovanie stanovísk:

1. Kontrola inventarizácie pokladničnej hotovosti v zmysle § 29 zákona NR SR č. 431/2002 Zb. o účtovníctve a znení neskorších zmien a doplnkov. Kontrola pokladnice obecného úradu bude vykonaná v priebehu I. polroka 2016 minimálne dva krát.
Termín: bez predchádzajúceho upozornenia počas 1. polroka 2016
2. Kontrola plnenia príjmov, výdavkov a finančných operácií rozpočtu Obce Láb k 30.6.2015 z pohľadu zákonnosti a kontrola evidencie záväzkov a ich zverejňovania k 30.6.2015
Termín vykonania kontroly: január 2016 (ukončenie kontroly začatej v roku 2015)
3. Kontrola účelu použitia a vyúčtovania dotácií na prenesený výkon štátnej správy v základnej škole Láb a materskej škôlke Láb, kontrola hospodárenia s finančnými prostriedkami a majetkom mesta so zameraním na dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti
Termín vykonania kontroly: február – apríl 2016
4. Kontrola dodržiavania VZN o poskytovaní dotácií, kontrola dodržiavania účelu použitia dotácie a kontrola vyúčtovania poskytnutých dotácií
Termín vykonania kontroly: marec 2016
5. Následná finančná kontrola zameraná na príjmovú časť rozpočtu obce – položka daň za komunálne odpady a drobné stavebné odpady a daň z nehnuteľností.
Termín vykonania kontroly: apríl - máj 2016
6. Kontrola stavu pracovníkov obecného úradu obce Láb a organizačného poriadku obce Láb k termínu 30.4.2016 alebo k termínu 31.5.2016 z pohľadu súladu a aktuálnosti smernice a skutkového stavu pracovníkov, vrátane kontroly prihlasovania zamestnancov do poisťovní a kontroly súladu vykazovaných skutočností v mzdových listoch a výkazníctva voči poisťovniam
Termín vykonania kontroly: jún 2016

7. Spracovanie a predloženie na schválenie Obecnému zastupiteľstvu Obce Láb Návrhu plánu kontrolnej činnosti na 1. a 2. polrok 2016 v zmysle ustanovení § 18 f a v rozsahu ustanovení § 18 d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a doplnkov.
Termín kontroly: január, jún 2016
8. Kontrola aktuálnosti vybraných interných smerníc obce Láb a vybraných VZN
Termín vykonania kontroly: priebežne rok 2016

Ostatné úlohy:

1. Okrem rozsahu kontrolnej činnosti uvedeného v § 18d, úloh hlavného kontrolóra uvedených v § 18f, zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a Plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2016 plnenie úloh zadaných Obecným zastupiteľstvom v Obci Láb v súlade s ust. § 18 f ods. 1) písm. h) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov
2. Podieľanie sa na tvorbe, príp. aktualizácii smerníc a Všeobecne záväzných nariadení Obce Láb.
3. Priebežné sledovanie dodržiavania zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách pre územnú samosprávu v znení neskorších predpisov vo väzbe na prijímanie návratných zdrojov financovania a dodržiavania zákonných limitov zadlženosti obce a dlhovej služby obce (§17 a § 19)
4. Kontrola plnenia uznesení, vybavovania sťažností za rok 2015 v zmysle zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v z.n.p. a zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v z.n.p. a priebežné plnenie úloh taxatívne stanovených zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov
5. V súlade s ust. § 18 f písm. i) vybavovanie podnetov prijatých v súlade so zákonom č. 307/2014 Z.z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti
6. Po ukončení jednotlivých kontrol budú vypracované a následne predložené na zasadnutia Obecného zastupiteľstva správy o výsledkoch ukončených kontrol.
7. V súlade s ust. § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predloženie Obecnému zastupiteľstvu správy o kontrolnej činnosti za rok 2015.

Ing. Silvia Kapášová
Hlavná kontrolórka obce Láb

Vyvesené na úradnej tabuli dňa: 04.01.2016