



OBEC LIPNÍKY

## **Podklady na rokovanie obecného zastupiteľstva**

### **Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na II. polrok 2016**

**Predkladá :**

Bc. Eva Harsághy  
Hlavná kontrolórka

**Podklady na rokovanie :**

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodová správa
3. Materiál

Zverejnené dňa :

Schválené uznesením č.: **123/2016 dňa 29.06.2016**

1. Návrh na uznesenie

Uznesenie č. \_\_\_\_\_ / 2016

zo dňa \_\_\_\_\_

Obecné zastupiteľstvo v Lipníkoch po prerokovaní materiálu

**A. s c h v a ľ u j e**

Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2016 v počte a štruktúre tém, uvedených v časti návrhu kontrol

**B. s p l n o m o c ň u j e**

Hlavnú kontrolórku obce Lipníky

Určovať výkon kontroly podľa schváleného počtu, štruktúry a tém v časti návrhu kontrol. Podľa potrieb riadenia a požiadaviek Obecného zastupiteľstva Lipníky.

## 2. Dôvodová správa

V súlade s ustanovením § 18 f, ods.1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a Zásad kontrolnej činnosti predkladám návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2016. Kontrolná činnosť je vykonávaná v zmysle zákona č. 369/1990 o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov, zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

V II. polroku 2016 bude hlavný kontrolór komplexne preverovať hospodárenie s finančnými prostriedkami a majetkom obce. Cieľom kontroly je posúdiť či finančné sa operácie vykonali správne v súlade so zákonom, či sa verejné prostriedky obce využívali hospodárne, účelne, efektívne a účinne a najmä či bola dodržaná rozpočtová disciplína. Ďalšou kontrolnou činnosťou bude preveriť správne zaradenie zamestnancov obce v platových triedach a pracovných tried. V ďalšom chcem poskytnúť súčinnosť a metodickéj pomoci pri aktualizácii interných predpisov a tvorbe nových interných predpisov obce.

## 3. Materiál

V súlade s § 18 písmeno d zákona rozsah kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra je zameraný na kontrolu :

- Zákonosti
- Účinnosti
- Efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom obce a majetkovými právami obce
- Príjmov, výdavkov a finančných operácií obce
- Vybavovanie sťažností a petícií
- Plnenia uznesení obecného zastupiteľstva
- Dodržiavanie interných predpisov obce a ďalších úloh podľa osobitných predpisov

<b>Kontrolná aktivita</b> <b>č.1</b>	<b>Kontrola vykonávania predbežnej finančnej kontroly podľa zákona 502/2001 Z.z. v znení neskorších predpisov</b>
---	---

Predb.termín plnenia

III. štvrťrok 2016

Cieľ

Overenie dodržiavania ustanovení zákona č.502/2001 Z.z. o fin.

Výstup

Správa o výsledku kontroly hospodárenia

Spolupráca

Zamestnanci obce

<b>Kontrolná aktivita</b> <b>č.2</b>	<b>Vypracovanie stanoviska k rozpočtu obce na rok 2017</b>
---	--

Predb.termín plnenia

IV. štvrťrok 2016

Cieľ

Kontrola dodržiavania ustanovení zákona 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a ich súlad s vypracovaným záverečným účtom obce.

Výstup

Správa o výsledku kontroly hospodárenia

Spolupráca

Zamestnanci obce

<b>Kontrolná aktivita č.3</b>	<b>Kontrola zaradenia zamestnancov obce do platových tried a tarifných stupňou v súlade so zákonom č. 317/2009 Z.z., zákonom 553/2003 Z.z.a zákonom 341/2004 Z.z..</b>
Predb.termín plnenia	III. a IV. štvrťrok 2016
Cieľ	Overenie súladu s príslušnými zákonmi a ich aktualizácia
Výstup	Správa o výsledku kontroly
Spolupráca	Zamestnanci obce

Operatívne do plánu kontrol sa zaradia požiadavky Obecného zastupiteľstva na vykonanie kontroly.

Lipníky, 12.06.2016

Bc. Eva Harsághy

Hlavná kontrolórka obce Lipníky