

**Vyvesené: 1.6.2016**

**Návrh**

**PLÁNU**

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

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 a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov bude činnosť hlavného kontrolóra v 2. polroku 2016 zameraná na nasledovné činnosti:

**A. Základné úlohy hlavnej kontrolórky obce na II. polrok 2016**

1. Spracovanie a predloženie návrhu plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2017
2. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu obce na rok 2017 - 2019
3. Kontrola plnenia uznesení za I. polrok 2016
4. Výkon konkrétnej kontroly v prípade, ak o to požiada obecné zastupiteľstvo, na základe podnetov poslancov, občanov a z poznatkov zistených pri výkone kontrolnej činnosti

**B. Kontrolná činnosti na II. polrok 2016**

1. Výkon následnej finančnej kontroly
  - kontrola plnenia príjmov a čerpania výdavkov a finančných operácií rozpočtu obce Vojčice za rok 2016,
  - kontrola vykonávania predbežnej finančnej kontroly podľa zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole audite v znení neskorších predpisov,
  - kontrola správnosti financovania, oprávnenosť, hospodárnosť a efektívnosť použitia finančných prostriedkov rozpočtu obce,
  - kontrola zmluvných vzťahov.

2. Ostatné kontroly:

**- Kontrolná akcia č. 1**

Kontrola dodržiavania Zákona č. 394/2012 Z.z. o obmedzení platieb v hotovosti

Kontrolovaný subjekt: Obec Vojčice

**- Kontrolná akcia č. 2**

Kontrola dodržiavania Zákona č. 394/2012 Z.z. o obmedzení platieb v hotovosti

Kontrolovaný subjekt: Základná škola Vojčice

**- Kontrolná akcia č. 3**

Kontrola evidovania a vybavovania petícií a sťažností za rok 2015

Kontrolovaný subjekt: Obec Vojčice

**- Kontrolná akcia č. 4**

Kontrola výdavkov a príjmov realizovaných vo vybranom období 1. polroka 2016 – dodržiavanie funkčnej, ekonomickej klasifikácie, vykonávanie základnej finančnej kontroly

Kontrolovaný subjekt: Základná škola Vojčice

**- Kontrolná akcia č. 5**

Kontrola výdavkov a príjmov realizovaných vo vybranom období 1. polroka 2016 – dodržiavanie funkčnej, ekonomickej klasifikácie, vykonávanie základnej finančnej kontroly

Kontrolovaný subjekt: Obec Vojčice

**- Kontrolná akcia č. 6**

Kontrola Školskej jedálne pri Základnej škole vo Vojčiciach v zmysle zákona NR SR č. 596/2003 o štátnej správe v školstve a školskej samospráve v znení neskorších predpisov

Kontrolovaný subjekt: Školská jedáleň pri Základnej škole vo Vojčiciach

**- Kontrolná akcia č. 7**

Kontrola postupu pri vyrubovaní a správe daní a poplatkov na vybranej vzorke daňovníkov a poplatníkov za rok 2015 v zmysle zákona NR SR č. 582/2004 o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších zmien a doplnkov.

Kontrolovaný subjekt: Obec Vojčice

**C. Ostatná činnosť hlavnej kontrolórky obce Vojčice**

1. Účasť na rokovaní orgánov obce
2. Metodická pomoc pri vypracovávaní interných smerníc, všeobecne záväzných nariadení pre obec a podriadené organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti obce
3. Účasť na školeniach a seminároch
4. Ďalšie činnosti v rozsahu poverenia starostu a obecného zastupiteľstva

Vo Vojčiciach, dňa 1.6.2016

.....  
Ing. Ingrid Grimlingová  
kontrolórka obce