

Názov materiálu:

Návrh plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2023

Predkladá:

Ing. Andrea Orečná
HK obce

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo Obce Petrovce
v súlade s § 11 ods. 4 a 18f ods. 1 písm.
b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom
zriadení v z. n. p.

I. schvaľuje

plán kontrolnej činnosti na 2. polrok 2023

Vypracoval:

Ing. Andrea Orečná
HK obce

II. poveruje

hlavnú kontrolórku výkonom kontrol
podľa plánu kontrolnej činnosti
na 2. polrok 2023

Materiál obsahuje:

Návrh plánu KČ

Návrh plánu kontrolnej činnosti predkladá hlavný kontrolór obce v zmysle § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/12990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov - obecnému zastupiteľstvu jedenkrát polročne.

V súlade s citovaným

p r e d k l a d á m

obecnému zastupiteľstvu Obce Petrovce

NÁVRH PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNEJ KONTROLÓRKY NA 2. POLROK 2023

Kontrolná činnosť bude vykonávaná najmä v zmysle zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a príslušných právnych predpisov vyťahujúcich sa na príslušné ciele predmetných kontrol..

A) Kontrolná činnosť v súlade s ustanovením § 18d ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov

1. Kontrola vedenia pokladnice a obehu účtovných dokladov

Cieľ kontroly: overiť vedenie pokladnice a obeh účtovných dokladov v súlade s vnútornými predpismi obce pre vedenie účtovníctva a dodržiavanie základnej finančnej kontroly a overiť finančné operácie príjmových a výdavkových pokladničných dokladov súvisiacich s vykonaním finančnej kontroly v zmysle zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite v znení neskorších predpisov

Kontrolované obdobie: 1. polrok 2023

2. Kontrola plnenia rozpočtu obce

Cieľ kontroly: preverenie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti hospodárenia s verejnými prostriedkami z hľadiska dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, nariadení a interných noriem obce

Kontrolované obdobie: 1. polrok 2023

3. Kontrola plnenia uznesení OZ

Cieľ kontroly: preverenie dodržiavania časového a vecného plnenia uznesení prijatých OZ

Kontrolované obdobie: 1. polrok 2023

B) Mimoriadne kontroly v súlade s § 18f ods. 1 písm. h) zákona č. 369/1990 Zb. vykonať, ak ho o to požiada obecné zastupiteľstvo alebo starosta, ak vec neznesie odklad,

C) Výkon ostatnej kontrolnej činnosti

1. Vypracovanie správy o kontrolnej činnosti za rok 2023
2. Spracovanie stanoviska hlavného kontrolóra obce k návrhu rozpočtu obce na roky 2024-2026
3. Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2024

Termín: podľa programu rokovania OZ

D) Výkon ostatnej činnosti hlavnej kontrolórky

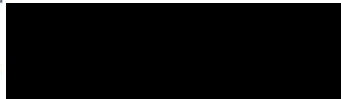
Účasť na rokovaní OZ Petrovce

Účasť na školeniach

V zmysle predloženého návrhu plánu kontrolnej činnosti nemusí byť dodržané poradie vykonávania jednotlivých kontrol. Zmeny vo výkone kontroly môžu nastať v závislosti od kontrolovanej problematiky, závažnosti a množstva zistených nedostatkov a z toho vyplývajúceho časového rozsahu jednotlivých kontrol ako aj z dôvodu, že sa vyskytnú okolnosti, na ktorých bude potrebné vykonať iné náhodné kontroly. Schválený plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra je poverením na vykonanie uvedených kontrol.

Návrh bol zverejnený na úradnej tabuli obce odo dňa

Spracovala: Ing. Andrea Orečná



hlavná kontrolórka