

Obec Borčice

OZ v Borčiciach

Dňa 17.05.2021

K bodu rokovania číslo:

Názov materiálu:

Návrh plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2021

Predkladá:

Mgr. Mária Brezaniová

.....

HK obce

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo Obce Borčice
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 II.
polrok 2021

II. poveruje

hlavnú kontrolórku výkonom kontrol
podľa plánu kontrolnej činnosti

Vypracoval:

Mgr. Mária Brezaniová

HK obce

Materiál obsahuje:

Návrh plánu KČ

Hlavná kontrolórka Obce Borčice

Činnosť hlavného kontrolóra vyplýva z ustanovení §§ 18d –18g zákona č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len zákon) . Činnosť hlavného kontrolóra je vykonávaná plnením povinností stanovených priamo zákonom, ako aj konkrétnych úloh stanovených uznesením obecného zastupiteľstva. V súlade s § 18f písm. b) zákona, predkladám návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Borčice na II. polrok 2021

NÁVRH PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNÉHO KONTROLÓRA NA II. POLROK 2021.

Kontrolná činnosť bude vykonávaná najmä v zmysle zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a príslušných právnych predpisov vzťahujúcich sa na príslušné predmety kontrolnej činnosti.

Kontrolná činnosť hlavnej kontrolórky v II. polroku 2021 bude realizovaná v kontrolovanom subjekte, konkrétne: v OÚ Borčice:

1. Vlastná kontrolná činnosť za júl – december 2021:
 - 1.1. Kontrola mzdovej a personálnej agendy
 - 1.2. Kontrola vedenia účtovníctva na obci – náhodným výberom účtovných dokladov – pokladňa, FA, bankové výpisy
 - 1.3. Kontrola aktualizácie interných smerníc podľa novelizovaných právnych predpisov
 - 1.4. Kontrola agendy miestnych daní :
 - predpisy v rámci legislatívy a platného VZN
 - evidencia platieb
 - nedoplatky, preplatky na daniach
 - 1.5. kontrola vybavovania sťažností
 - 1.6. kontrola prípravy inventarizácie k 31.12.2021
 - 1.7. kontrola spracovania účtovníctva pred vykonaním ročnej účtovnej závierky

2. Výkon ostatnej kontrolnej činnosti

- 1.1 Vypracovanie správy o kontrolnej činnosti za rok 2021 – predložiť do OZ do konca 022022
- 1.2 Stanovisko HK k zostaveniu konsolidovanej účtovnej závierky ÚJ – obce Borčice za rok 2020 – do konca roka 2021
- 1.3 Spracovanie stanoviska k návrhu záverečného účtu za rok 2021 – do 30.06.2022
- 1.4 Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na prvý polrok 2022 – do 31.12.2021

3. Priebežná

- 2.1.Kontrola plnenia uznesení OZ

3. Mimoriadna

- 3.1. v súlade s § 18f ods.. 1 písm. h) zákona č. 369/1990 Zb. vykonať, ak o ne požiada OZ
- 3.2.Náhodné kontroly – kontroly vykonávané z vlastného podnetu HK aj na základe poznatkov , o ktorých sa HK dozvedel pri výkone svojej činnosti a v prípadoch, ktoré po zvážení HK nestrpia odklad

4. Iné aktivity

- 4.1. účasť na odborných seminároch a školeniach
- 4.2.účasť na rokovaníach orgánov obce podľa schváleného plánu zasadnutí OZ v roku 2021
- 4.3. stanoviská k pripravovaným zmluvám a materiálom na rokovanie orgánov obce

Návrh bol zverejnený na úradnej tabuli obce odo dňa:

Spracovala:

Mgr. Mária Brez

.....

hlavná kontrolórka Obce Borčice, dňa:17.05.2021