

Obec Borčice

OZ v Borčiciach

Dňa 20.11.2023

K bodu rokovania číslo:

Názov materiálu:

Návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2024

Predkladá:

Mgr. Mária Brezaniová

.....
HK obce

Vypracoval:

Mgr. Mária Brezaniová

HK obce

Materiál obsahuje:

Návrh plánu KČ

Návrh na uznesenie:

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p.

I. schvaľuje

plán kontrolnej činnosti na I.
polrok 2024

II. poveruje

hlavnú kontrolórku výkonom kontrol
podľa plánu kontrolnej činnosti

Hlavná kontrolórka Obce Borčice

Činnosť hlavného kontrolóra vyplýva z ustanovení §§ 18d –18f zákona č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len zákon) primerane podľa zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite v z. n. p. .

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 I. polrok 2024

NÁVRH PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNÉHO KONTROLÓRA NA I. POLROK 2024.

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 I. polroku 2024 bude realizovaná v kontrolovanom subjekte, konkrétne: v OÚ Borčice:

1. KONTROLNÁ ČINNOSŤ

a) Riadne kontroly

1. Kontrola prijímania VZN a iných interných predpisov obce Borčice
2. Kontrola plnenia uznesení prijatých Obecným zastupiteľstvom Borčice
3. Kontrola príjmov a výdavkov za obdobie 012024 – 052024 – náhodný výber – bankové výpisy, pokladňa, vystavené a došlé faktúry
4. Kontrola osvedčovacej knihy , evidencia vyhlásení obecným rozhlasom
5. Kontrola uzatvorených dohôd a pracovných pomerov

6. Kontrola dodržiavania zákona o finančnej kontrole na všetkých úrovniach ekonomických finančných operácií / zmluvy, rozhodnutia, príjmy, výmery miestnych daní /
7. Inventarizácia majetku za rok 2023

b) Ostatné kontroly

1. Kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov a zistení , o ktorých sa HK dozvedel pri výkone svojej činnosti
2. Kontroly vykonávané na základe podnetu starostu obce, ak vec neznesie odklad
3. Kontroly vykonávané na základe uznesení prijatých OZ v Borčiciach

2. PLNENIE INÝCH ÚLOH

1. Vypracovanie odborného stanoviska HK k záverečnému účtu Obce Borčice za rok 2023 – do 30.6.2024
2. Vypracovanie správy o kontrolnej činnosti za rok II. Polrok 2023 – predložiť do OZ do konca 022024
3. Účasť na odborných seminároch a školeniach
4. Účasť na rokovaníach orgánov obce podľa schváleného plánu zasadnutí OZ v roku 2024
5. Vybavovanie podnetov prijatých v súlade so zákonom č. 54/2019 Z.z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v Obci Borčice
6. Výkon činnosti v rámci členstva v komisii :
 - finančná komisia
 - inventarizačná komisia, vyrad'ovacia komisia Obce Borčice
 - výkon činnosti súvisiacej s úkonmi a poskytovaním súčinnosti iným subjektom – osobné stretnutia, písomné stanoviská a pod.

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 a z toho vyplývajúceho časového rozsahu jednotlivých kontrol , ako aj z dôvodu, že sa vyskytnú okolnosti, na základe ktorých bude potrebné vykonať iné náhodné kontroly.

Návrh bol zverejnený na úradnej tabuli Obce Borčice odo dňa:

Spracovala:

Mgr. Mária Brezaniová

.....

hlavná kontrolórka Obce Borčice, dňa: 20.11.2023