

Obec Borčice

OZ v Borčiciach

Dňa 29.12.2020

K bodu rokovania číslo:

Názov materiálu:

## **Návrh plánu kontrolnej činnosti na prvý polrok 2021**

Predkladá:

Mgr. Mária Brezaniová

.....

HK obce

Vypracoval:

Mgr. Mária Brezaniová

HK obce

Materiál obsahuje:

Návrh plánu KČ

**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 prvý polrok 2021

**II. poveruje**

hlavnú kontrolórku výkonom kontrol podľa plánu kontrolnej činnosti

## 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 prvý polrok 2021

### NÁVRH PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNÉHO KONTROLÓRA NA PRVÝ 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 PRVOM polroku 2021 bude realizovaná v kontrolovanom subjekte, konkrétne: v OÚ Borčice:**

#### **1. Plánovaná za január – máj 2021**

- 1.1. Kontrola uzatvárania dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru za vybraný kalendárny rok v podmienkach Obce Borčice, uplatňovanie zákona č. 311/2001 vykonávaných mimo pracovného pomeru, zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách
- 1.2. Kontrola vedenia a nakladania s pokladničnou hotovosťou, dodržiavanie platných právnych predpisov a interných smerníc v obci Borčice so zákonom č. 431/202 Z. z. o účtovníctve a zákonom č. 357/2015Z.z. o finančnej kontrole a audite v z.n.p.
- 1.3. Kontrola vedenia účtovníctva na obci – náhodným výberom účtovných dokladov – pokladňa, FA, bankové výpisy
- 1.4. Kontrola aktualizácie interných smerníc podľa novelizovaných právnych predpisov
- 1.5. Kontrola dodržiavania zákona o finančnej kontrole na všetkých úrovniach ekonomických finančných operácií / zmluvy, rozhodnutia, príjmy, výmery miestnych daní /
- 1.6. Evidencia majetku, Odpisovanie, inventarizácia majetku

## **2. Priebežná**

2.1. Stanovisko HK k záverečnému účtu za rok 2020 – do 30.6.2021

2.2. Vyprac. správy o kontrolnej činnosti za rok 2020–predložiť do OZ do konca 022021

2.3.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 zasadnutiach Predsedníctva ZHK SR

4.2. účasť na odborných seminároch a školeniach

4.3.spoluúčasť na tvorbe interných smerníc obce

4.4.Účasť na rokovaníach orgánov obce podľa schváleného plánu zasadnutí OZ v roku 2021

4.5.Stanoviská k pripravovaným zmluvám a materiálom na rokovanie orgánov obce

**Návrh bol zverejnený na úradnej tabuli obce odo dňa:**

Spracovala:

Mgr. Mária Brezaniová

.....

hlavná kontrolórka Obce Borčice, dňa:23.12.2020