

# OBEC BORČICE

Hlavný kontrolór obce Borčice

V Borčiciach .dňa 27.1.2015

## PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI NA I. polrok roka 2015

### **Vlastná kontrolná činnosť v PRVOM POLROKU 2015:**

#### JANUÁR

1. Kontrola účtovných dokladov za IV. Q 2014.
2. Kontrola vedenia účtovníctva – spracovanie ročnej účtovnej závierky za rok 2014.
3. Kontrola mzdovej agendy za roky 2012,2013 a 2014 – správnosť vedenia personálnych a mzdových údajov, správnosť výpočtu mzdy...(úloha z minulého roka prenesená).
4. Spracovanie odborného stanoviska k Návrhu rozpočtu na roky 2015-2017.

#### FEBRUÁR

Kontrola spracovania poznámok za rok 2014 podľa nových postupov, kontrola zúčtovania dotácií zo ŠR za rok 2014, kontrola spracovania záverečného účtu za rok 2014.

#### MAREC

Kontrola ekonomickej agendy – vypracovanie Formulára vzájomných vzťahov súhrnnej účtovnej závierky za rok 2014,  
Kontinuita účtovníctva pre rok 2015.  
Kontrola evidencie majetku.

#### APRÍL

Kontrola účtovných dokladov a spracovania účtovných výkazov za I. štvrťrok 2015.  
Kontrola interných smerníc – ich aktualizovanie podľa novej legislatívy.  
Kontrola spracovania výročnej správy za rok 2014.

Kontrola podkladov predložených auditorke pre vypracovanie auditu za r. 2014– nevyhnutné stanovisko pre schválenie záverečného účtu v obecnom zastupiteľstve.

#### MÁJ

Kontrola evidencie pohľadávok – dane, vymáhanie nedoplatkov za minulé roky.

Kontrola uznesení obecného zastupiteľstva za roky 2013 - 2014 a ich splnenie - nesplnenie, dôvody prečo nie.

#### JÚN

1. Kontrola aktuálnosti a platnosti Všeobecne záväzných nariadení prijatých v obecnom zastupiteľstve obce Borčice
2. Kontrola evidencie a vybavovania sťažností a petícií
3. Kontrola dodržiavania zákona o prístupe k informáciám a zákona o zverejňovaní objednávok, faktúr, zmlúv platných v roku 2015
4. Kontrola zavedenia elektronického trhoviska.

#### *Návrh uznesenia OZ:*

*Obecné zastupiteľstvo obce Borčice na svojom zasadnutí dňa 29.1.2015 sa oboznámilo s jednotlivými bodmi Plánu kontrol na prvý polrok 2015 a **SCHVAĽUJE** Plán kontrolnej činnosti na prvý polrok 2015 predložený hlavnou kontrolórkou obce Borčice.*

*Zároveň týmto uznesením poveruje hlavnú kontrolórku na výkon kontrolnej činnosti v súlade s predloženým Plánom kontrolnej činnosti na prvý polrok 2015.*

#### **Spracovala:**

**Eva Drhová, v.r., hlavná kontrolórka obce Borčice**