

Návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2022

schválený uznesením OZ č./2021 dňa2021

V súlade s § 18f písm. 1b) č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, so zákonom č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov bude činnosť hlavnej kontrolórky zameraná na výkon činností:

KONTROLNÁ ČINNOSŤ:

1. Kontrola procesu inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov ku dňu riadnej účtovnej závierky – za rok 2021

Predmet kontroly: kontrola dodržiavania a uplatňovania príslušných ustanovení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov v procese inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov ku dňu riadnej účtovnej závierky .

2. Kontrola plnenia opatrení z predchádzajúcich kontrol:

2a) na základe kontroly inventarizácie r. 2020

2b) na základe kontroly mzdových výdavkov – kontroly hospodárenia vybraných položiek z výdavkov obce - výdavky na mzdy v nadväznosti na kontrolu mzdovej a personálnej agendy.

3. Tematické a mimoriadne kontroly - Kontrola a zhrnutie všetkých druhov a počtu evidencií, ktoré obec v zmysle príslušných zákonov vedie.

(kontroly na základe uznesení obecného zastupiteľstva, starostu obce, ak vec neznesie odklad, alebo vlastného podnetu vyplývajúceho z kontrolnej činnosti (§ 18 f ods. 1 písm. h) zákona o obecnom zriadení č. 369/1990 Zb.)

4. Správa o kontrolnej činnosti a výsledkoch kontrol za r. 2021

5. Vypracovanie plánu kontrolnej činnosti na II. Pol. 2022

6. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu za r. 2021 (Povinnosť vyplývajúca zo zákona o obecnom zriadení č. 369/1990 Zb., § 18f/1.c)

Celkový počet kontrol a ich časový harmonogram je závislý od objemu kontrolovanej problematiky a závažnosti konkrétnych zistení pri výkone kontroly ako aj od čiastkového úväzku na výkon kontroly v obci. Pripomienky a návrhy k plánu kontrolnej činnosti možno predložiť písomne na Obecný úrad príp. elektronicky: Mgr. Iveta Balejčíková, email: hlavna kontrolorka@gmail.com v termíne do 30.11. 2021.

Zverejnené na úradnej tabuli od 19.11. 2021 do 2021

SPRACOVALA A PREDKLADÁ, 19.11.2021 : MGR. IVETA BALEJČIKOVÁ, HLAVNÁ KONTROLÓRKA OBCE