

Hlavná kontrolórka Obce Vyšná Hutka

Názov materiálu:

Návrh plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2024

Predkladá:

Mgr. Jolana Kokardová
HK obce

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo Obce Vyšná Hutka
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 1. polrok 2024

Vypracoval:

Mgr. Jolana Kokardová
HK obce

II. poveruje

hlavnú kontrolórku výkonom kontrol
podľa plánu kontrolnej činnosti
na 1. polrok 2024

Materiál obsahuje:

Návrh plánu KC

Hlavná kontrolórka Obce Vyšná Hutka

Návrh plánu kontrolnej činnosti predkladá hlavný kontrolór obce v zmysle § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/12990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov - obecnému zastupiteľstvu jedenkrát polročne.

V súlade s citovaným

p r e d k l a d á m

obecnému zastupiteľstvu Obce Vyšná Hutka

<p style="text-align: center;">NÁVRH PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNEJ KONTROLÓRKY NA 1. polrok 2024</p>

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 ciele predmetných kontrol.

Kontrolná činnosť hlavnej kontrolórky bude realizovaná v kontrolovanom subjekte.

A) Kontrolná činnosť v súlade s ustanovením § 18d ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov

1. Kontrola evidencie a odpisovania majetku obce
Cieľ kontroly: dodržanie zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí, zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov
2. Kontrola zostavenia a predloženia výkazov FIN 01 – 06 za rok 2023, predloženie do RIS SAM, dodržanie termínov na predloženie výkazov
Cieľ kontroly: dodržanie zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve
3. Kontrola vedenia pokladnice – interná smernica, výdavkové a príjmové doklady, výkon ZFK
Cieľ kontroly: dodržanie zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p., a zákona č. 357/2015 Z.z.

B) Mimoriadne kontroly v súlade s § 18f ods. 1 písm. h) zákona č. 369/1990 Zb.

1. kontroly na základe uznesení Obecného zastupiteľstva
2. kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa hlavná kontrolórka dozvedela pri výkone svojej činnosti

C) Výkon ostatnej kontrolnej činnosti

1. Spracovanie stanoviska hlavnej kontrolórky obce k záverečnému účtu obce za rok 2023
2. Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2024

D) Výkon ostatnej činnosti hlavnej kontrolórky

1. Účasť na rokovaníach orgánov obce.
2. Stanoviská k pripravovaným interným materiálom a materiálom na rokovanie orgánov obce.
3. Účasť na vzdelávacích aktivitách.

Návrh bol zverejnený na úradnej tabuli obce odo dňa

Spracovala:

Mgr. Jolana Kokardová

hlavná kontrolórka

.....