

Plán kontrolnej činnosti kontrolóra obce Ihľany na II. polrok 2018

Návrh plánu kontrolnej činnosti predkladám v zmysle ustanovení zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, par. 18f, ods. 1, pís. b. Všeobecný rozsah kontrolnej činnosti bude zameraný na dodržiavanie zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom obce, dodržiavanie zákonov č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach, č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, daňových zákonov a s nimi súvisiacich zákonov a predpisov.

Júl, 2018

Kontrola účtovných dokladov obce (hlavná činnosť)

- Faktúry došlé evidencia, predmet fakturácie, oprávnenosť fakturácie, identifikácia dodávateľa a odberateľa, zaplatenosť (2. štvrťrok)
- Faktúry vyšie evidencia, predmet fakturácie, oprávnenosť fakturácie, identifikácia dodávateľa a odberateľa, zaplatenosť (2. štvrťrok)

August, 2018

Kontrola dodržiavania pracovno-právnych vzťahov

- kontrola VZN týkajúcich sa pracovných vzťahov(aktuálnosť), pracovný poriadok, mzdové smernice
- GDPR všeobecná smernica EU o ochrane osobných údajov (ustanovenie zodpovednej osoby, dokumentácia, súhlas so spracovaním osobných údajov....)

September, 2018

Kontrola účtovných dokladov obce

- Peňažné operácie uskutočnené bankovým prevodom (hlavná činnosť obce), predovšetkým ich oprávnenosť (od 1.4. – 30.6.)
- Peňažné operácie uskutočnené v hotovosti (hlavná činnosť, obdobie 1. polrok)

Kontrola evidencie a vybavovania sťažností za 2. štvrťrok (v zmysle smernice)

Október, 2018

Kontrola účtovných dokladov obce, (podnikateľskej činnosti)

- Faktúry došlé evidencia, predmet fakturácie, oprávnenosť fakturácie, identifikácia dodávateľa a odberateľa, zaplatenosť (obdobie 1.6. – 31.8.)
- Faktúry vyšie evidencia, predmet fakturácie, oprávnenosť fakturácie, identifikácia dodávateľa a odberateľa, zaplatenosť (obdobie 1.6. – 31.8.)
- Peňažné operácie uskutočnené v hotovosti (obdobie 1.1. – 31.8.)
- Faktúry došlé (základná škola) evidencia, predmet fakturácie, oprávnenosť fakturácie, identifikácia dodávateľa a odberateľa, zaplatenosť (obdobie 1.6. – 30.9.)
- Peňažné operácie uskutočnené bankovým prevodom (základná škola), predovšetkým ich oprávnenosť (od 1.4. – 30.9.)

November, 2018

Kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva (obdobie 1.1. – 30.10.)

Kontrola zverejňovania zmlúv komplexnosť, dodržanie zákona o ochrane osobných údajov (obdobie 1.1. – 30.9.)

Kontrola obstarávania tovarov a služieb (obdobie 30.6. – 30.9.)

Kontrola vymáhania pohľadávok obdobie 1.7. – 31.10, (daň z nehnuteľnosti, TKO, vodné a stočné, nájom za bývanie)

December, 2018

Vypracovanie návrhu kontrolnej činnosti na obdobie I. polrok 2019

Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu na rok 2019

Kontrola evidencie a vybavovania sťažností obdobie 3. štvrťrok, (v zmysle smernice)

Iné kontroly:

Iné kontroly budú realizované na podnet obecného zastupiteľstva.

Vypracoval: Ing. Pavol Šátala

Dňa: 06.06.2018

Dátum uverejnenia: 07.06.2018

Dátum schválenia obecným zastupiteľstvom:

Schválené uznesením číslo: