

Plán kontrolnej činnosti kontrolóra obce Ihľany na II. polrok 2021

Návrh plánu kontrolnej činnosti predkladám v zmysle ustanovení zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení,

Júl, 2021

Kontrola účtovných dokladov obce:

- K1: Predmet kontroly: Faktúry došlé, hlavná činnosť, obdobie 2. štvrťrok 2021,
Zameranie: evidencia faktúr, predmet fakturácie, oprávnenosť fakturácie, identifikácia dodávateľa a odberateľa, zaplatenosť
- K2: Predmet kontroly: Faktúry došlé, podnikateľská činnosť, obdobie 2. štvrťrok 2021,
Zameranie: evidencia faktúr, predmet fakturácie, oprávnenosť fakturácie, identifikácia dodávateľa a odberateľa
- K3: Predmet kontroly: Kontrola zmluvy o finančnej výpomoci pre podnikateľskú činnosť schválenej na zasadnutí OZ dňa 27.9.2019, jej plnenie.
Zameranie: Kontrola plnenia zmluvy

August, 2021

Kontrola účtovných dokladov obce:

- K1: Predmet kontroly: Kontrola pokladničnej hotovosti, hlavná činnosť, 2. štvrťrok 2021
Zameranie: evidencia pohybov pokladničnej hotovosti (vedenie pokladničnej knihy), výška denných zostatkov (dodržanie limitov), oprávnenosť výdavkov
- K2: Predmet kontroly: Kontrola pokladničnej hotovosti, podnikateľská činnosť 2. štvrťrok 2021
Zameranie: evidencia pohybov pokladničnej hotovosti (vedenie pokladničnej knihy), výška denných zostatkov (dodržanie limitov), oprávnenosť výdavkov

September, 2021

K1: Predmet kontroly: Kontrola evidencie a vybavovania sťažností za 2. štvrťrok (v zmysle smernice)

Zameranie: kontrola zaevidovanie prijatých sťažností písomných a ústnych, vybavenie prijatých

K2: Predmet kontroly: Kontrola účtovných dokladov v Základnej škole

Zameranie: Kontrola interných smerníc a ich plnenie

Október, 2021

Kontrola účtovných dokladov obce,

- K1: Predmet kontroly: Faktúry došlé, hlavná činnosť, obdobie 3. štvrťrok 2021,
Zameranie: evidencia faktúr, predmet fakturácie, oprávnenosť fakturácie, identifikácia dodávateľa a odberateľa, zaplatenosť,
- K2: Predmet kontroly: Faktúry došlé a odoslané, podnikateľská činnosť, obdobie 3. štvrťrok 2021,
Zameranie: evidencia faktúr, predmet fakturácie, oprávnenosť fakturácie, identifikácia dodávateľa a odberateľa, zaplatenosť faktúr, pohľadávky obce z obchodných vzťahov s právnickými osobami
- K3: Predmet kontroly: Bezhotovostné peňažné operácie uskutočnené prevodom z bankových účtov za obdobie 3. štvrťroka 2021
Zameranie: dôvod platby, doklady k uskutočnenej platbe, oprávnenosť platby

November, 2021

- K1: Predmet kontroly: Kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva
Zameranie: Kontroly plnenia uznesení prijatých na zasadnutiach obecného zastupiteľstva v období 1.1. – 30.10.2021
- K2: Predmet kontroly: Kontrola zverejňovania zmlúv,
Zameranie: Dodržanie Zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám, par. 5a a 5b
- K3: Predmet kontroly: Kontrola pokladničnej hotovosti, hlavná činnosť, 3. štvrťrok 2021
Zameranie: Evidencia pohybov pokladničnej hotovosti (vedenie pokladničnej knihy), výška denných zostatkov (dodržanie limitov), oprávnenosť výdavkov
- K4: Predmet kontroly: Kontrola pokladničnej hotovosti, podnikateľská činnosť 3. štvrťrok 2021
Zameranie: Evidencia pohybov pokladničnej hotovosti (vedenie pokladničnej knihy), výška denných zostatkov (dodržanie limitov), oprávnenosť výdavkov

December, 2021

- K1: Predmet kontroly: Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na obdobie I. polrok 2022

- K2: Predmet kontroly: Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu na rok 2022
Zameranie: Vypracovanie odborného stanoviska v zmysle Z. č. 369/1990 o obecnom zriadení, par. 18f,
- K3: Predmet kontroly: Kontrola evidencie a vybavovania sťažností obdobie 3. štvrťrok, (v zmysle smernice)
Zameranie: kontrola zaevidovanie prijatých sťažností písomných a ústnych, vybavenie prijatých
- K4: Predmet kontroly: Posúdenie dlhu obce
Zameranie: kontrola posúdenia dlhu v zmysle Z. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, par. 17, Pravidla používania návratných zdrojov financovania

Iné kontroly:

Iné kontroly budú realizované na základe požiadania obecného zastupiteľstva.

Vypracoval: Ing. Pavol Šatala

Dňa: 25.05.2021

Dátum uverejnenia: 26.05.2021

Dátum schválenia obecným zastupiteľstvom: