

Plán kontrolnej činnosti kontrolóra obce Ihl'any na II. polrok 2023

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

Júl, 2023

Kontrola účtovných dokladov obce:

- K1: Predmet kontroly: Faktúry došlé, hlavná činnosť, obdobie 2.štvrt'rok 2023, Zameranie: evidencia faktúr, predmet fakturácie, oprávnenosť fakturácie, identifikácia dodávateľa a odberateľa, zaplatenosť
- K2: Predmet kontroly: Faktúry došlé, podnikateľská činnosť, obdobie 2.štvrt'rok 2023, 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, 2023

Kontrola účtovných dokladov obce:

- K1: Predmet kontroly: kontrola pokladničnej hotovosti, hlavná činnosť, 2.štvrt'rok 2023 Zameranie: evidencia pohybov pokladničnej hotovosti (vedenie pokladničnej knihy), výška denných zostatkov (dodržanie limitov), oprávnenosť výdavkov
- K2: Predmet kontroly: Kontrola pokladničnej hotovosti, podnikateľská činnosť 2.štvrt'rok Zameranie: evidencia pohybov pokladničnej hotovosti (vedenie pokladničnej knihy), výška denných zostatkov (dodržanie limitov), oprávnenosť výdavkov

September, 2023

- K1: Predmet kontroly: kontrola evidencie vybavovania sťažnosti za 2.štvrt'rok,2023 (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, 2023

Kontrola účtovných dokladov obce,

- K1: Predmet kontroly: Faktúry došlé, hlavná činnosť, obdobie 3.štvrt'rok 2023, Zameranie: evidencia faktúr, predmet fakturácie, oprávnenosť fakturácie, identifikácia dodávateľa a odberateľa, zaplatenosť,
- K2: Predmet kontroly: Faktúry došlé a odoslané, podnikateľská činnosť, obdobie 3.štvrt'rok 2023 Zameranie: evidencia faktúr, pohľadávky obce z obchodných vzťahov s právnickými osobami
- K3: Predmet kontroly: Bezhotovostné peňažné operácie uskutočnené prevodom z bankových účtov za obdobie 3.štvrt'roka 2023 Zameranie: dôvod platby, doklady k uskutočnenej platbe, oprávnenosť platby

November, 2023

- K1: Predmet kontroly: Kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva Zameranie: Kontroly plnenia uznesení prijatých na zasadnutiach obecného zastupiteľstva v období 1.1 – 30.10.2023
- 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.štvrt'rok 2023
Zameranie: Evidencie pohybov pokladničnej hotovosti (vedenie pokladničnej knihy), výška denných zostatkov (dodržanie limitov), oprávnenosť výdavkov
 - K4: Predmet kontroly: Kontrola pokladničnej hotovosti, podnikateľská činnosť 3.štvrt'rok 2023
Zameranie: Evidencia pohybov pokladničnej hotovosti (vedenie pokladničnej knihy), výška denných zostatkov (dodržanie limitov), oprávnenosť výdavkov
 - K5: Posúdenie pohľadávok obce za kategórie:
 - Vodné stočné
 - Komunálny odpad
 - Daň z nehnuteľnosti, iné dane
 - Nájomné domky
 - Nájomné bytovka

December, 2023

- K1: Predmet kontroly: Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na obdobie I. polrok 2024
 - K2: Premet kontroly: Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu na rok 2024
Zameranie: Vypracovanie odborného stanoviska v zmysle Z. č. 369/1990 o obecnom zriadení, par. 18f,
 - K3: Predmet kontroly: Kontrola evidencie a vybavovania sťažnosti obdobie 3. štvrt'rok 2023 (v zmysle smernice)
Zameranie: kontrola zaevidovania prijatých sťažnosti 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: 12.05.2023

Dátum uverejnenia:

Návrh uznesenia:

Obedné zastupiteľstvo schvaľuje predložený plán kontrolnej činnosti na obdobie 2. polroka 2023.