

PLÁN

Kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na I. polrok 2023

schválený uznesením ObZ č.

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona NR SR č. 369/1990 o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a internej smernice o kontrolnej činnosti ako aj v súlade so zákonom č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov bude činnosť hlavného kontrolóra v I. polroku 2023 zameraná na nasledovné činnosti:

A. Základné úlohy hlavnej kontrolórky obce na I. polrok 2023

1. Kontrola hospodárenia a vypracovanie odborného stanoviska k záverečnému účtu obce Ostrov za rok 2022.
2. Kontrola inventarizácie majetku Obce Ostrov, vykonanej na základe schváleného harmonogramu inventarizácie hospodárskych prostriedkov k 31.12.2022 ako súčasť ročnej účtovnej závierky za rok 2022.
3. Kontrola účtovných dokladov hlavnej knihy, ročných účtovných výkazov, za účelom overenia ročnej účtovnej závierky za rok 2022 obce.
4. Kontrola vedenia pokladničných dokladov a inventarizácia pokladne.
5. Kontrola evidencie a vybavovania podaní sťažností, žiadostí a podnetov občanov.
6. Spracovanie a predloženie návrhu plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2023.
7. Kontrola plnenia VZN a uznesení OZ .
8. Výkon konkrétnej kontroly v prípade, ak o to požiadajú občanské zastupiteľstvo, na základe podnetov poslancov, občanov a z poznatkov zistených pri výkone kontrolnej činnosti.

B. Kontrolná činnosť na I. polrok 2023

1. Ostatné kontroly:

- Kontrolná akcia č. 1

Kontrola čerpania finančných prostriedkov rozpočtu v položke BV -
Položka 637014 - Stravovanie dôchodcovia .

Kontrolovaný subjekt: Obec Ostrov
Termín vykonania kontroly: marec – apríl 2023

- Kontrolná akcia č. 2

Kontrola postupu pri vyrubovaní a správe daní z nehnuteľností v položke
BP 121 rozpočtu v roku 2023.

Kontrolovaný subjekt: Obec Ostrov
Termín vykonania kontroly: máj - jún 2023

C. Ostatná činnosť hlavnej kontrolórky obce Ostrov

1. Účasť na rokovaníach obce.
2. Metodická pomoc pri vypracovávaní interných smerníc pre obec.
3. Stanoviská k pripravovaným zmluvám.
4. Ďalšie činnosti v rozsahu poverenia starostu a obecného zastupiteľstva.

Ing. Jana Rokytová , MBA

Dátum spracovania: 26.11.2022

Dôvodová správa

V zmysle § 18f ods.1 písm. b) zákona Slovenskej národnej rady č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a o zmene a doplnení niektorých zákonov hlavný kontrolór obce predkladá Obecnému zastupiteľstvu v Ostrove *Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na I. polrok 2023*, ktorý bol zverejnený spôsobom obvyklým v obci 15 dní pred prerokovaním v obecnom zastupiteľstve.

Súčasťou predloženého materiálu je aj návrh na uznesenie poveriť hlavného kontrolóra na výkon kontrolnej činnosti v rozsahu predloženého návrhu plánu kontrolnej činnosti v oblasti následnej finančnej kontroly v súlade s § 12 ods. 2 zákona č.502/2001 Z. z. o finančnej kontrole.