

Hlavná kontrolórka Obce Sirk

Návrh plánu kontrolnej činnosti predkladá hlavná kontrolórka 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 Sirk

<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 v 1. polroku 2024 bude realizovaná v kontrolovanom subjekte, konkrétne v OcÚ Sirk.

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 vybavovania sťažností za 2. polrok 2023.
Cieľ kontroly: dodržanie zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v z. n. p., dodržanie vnútorného predpisu o vybavovaní sťažností.
2. Kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva za 2. polrok 2023.
Cieľ kontroly: dodržanie zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení.
3. Finančná kontrola nakladania s finančnou hotovosťou, príjmov, výdavkov a vedenia pokladne Obecného úradu Sirk za mesiace december 2023 až máj 2024.
Cieľ kontroly: dodržanie zákonnosti pri zabezpečení finančnej kontroly finančných operácií a ich častí a dodržanie hospodárnosti, efektívnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami podľa zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite.
4. Kontrola evidencie jazd, nákupu, čerpania a spotreby PHM za mesiace december 2023 až máj 2024.
Cieľ kontroly: dodržanie zákonnosti pri zabezpečení finančnej kontroly finančných operácií a ich častí a dodržanie hospodárnosti, efektívnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami podľa zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite.
5. Finančná kontrola dodávateľských faktúr Obecného úradu Sirk za mesiace december 2023 až máj 2024.
Cieľ kontroly: dodržanie zákonnosti pri zabezpečení finančnej kontroly finančných operácií a ich častí a dodržanie hospodárnosti, efektívnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami podľa zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite, povinné zverejňovanie v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám.

B) Mimoriadne kontroly v súlade s § 18f ods. 1 písm. h) zákona č. 369/1990 Zb., ak o to požiada obecné zastupiteľstvo alebo starosta, ak vec neznesie odklad.

C) Výkon ostatnej kontrolnej činnosti:

1. Vypracovanie odborného stanoviska k záverečnému účtu obce za rok 2023.
2. Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2024.
3. Predkladanie správ o výsledkoch kontrol na zasadnutiach obecného zastupiteľstva.
4. Kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe vlastného uváženia a poznatkov, o ktorých sa hlavná kontrolórka dozvedela pri výkone svojej činnosti.
5. Kontrola dodržiavania pracovnej doby a dochádzky zamestnancov OcÚ Sirk.
6. Kontrola platieb v obecných nájomných bytoch za 2. polrok 2023.

D) Výkon ostatnej činnosti hlavnej kontrolórky:

Účasť na rokovaníach orgánov obce.

Zvyšovanie odbornej kvalifikácie.

Spolupráca pri tvorbe vnútorných predpisov, smerníc a VZN obce.

V zmysle predloženého plánu kontrolnej činnosti nemusí byť dodržané poradie vykonávania jednotlivých kontrol. Zmeny vo výkone kontroly môžu nastať v závislosti od kontrolovanej problematiky, závažnosti a množstva zistených nedostatkov a z toho vyplývajúceho časového rozsahu jednotlivých kontrol ako aj z dôvodu, že sa vyskytnú okolnosti, na základe ktorých bude potrebné vykonať iné náhodné kontroly.

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce na 1. polrok 2024 bol vyvesený na pripomienkovanie dňa 28.11.2023. Ukončenie pripomienkového konania je dňa 14.12.2023.

V Sirku 28.11.2023

Mgr. Jana Zimanová
hlavná kontrolórka