

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

NÁVRH PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNEJ KONTROLÓRKY NA 1. POLROK 2025

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 a 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 2024.

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 2024.

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 2024 až máj 2025.

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 jász, nákupu, čerpania a spotreby PHM za mesiace december 2024 až máj 2025.

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 2024 až máj 2025.

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 požiadala obecné zastupiteľstvo alebo starosta, ak vec neznesie odklad.

C) Výkon ostatnej kontrolnej činnosti:

1. Vypracovanie odborného stanoviska k záverečnému účtu obce za rok 2024.

2. Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2025.

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 platieb v obecných nájomných bytoch za 2. polrok 2024.

D) Výkon ostatnej činnosti hlavnej kontrolórky:

Účasť na rokovaní 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 bol vyvesený na pripomienkovanie dňa 26.11.2024. Ukončenie pripomienkového konania je dňa 11.12.2024.