

Obec Krivoklát

Materiál na rokovanie obecného zastupiteľstva

Obecné zastupiteľstvo

Dňa 13.12.2023

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na I. polrok 2024

Predkladá:

Alena Dobrodejová

Hlavná kontrolórka

Spracovateľ:

Alena Dobrodejová

Hlavná kontrolórka

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodovú správu
3. Materiál

Schválené uznesením č. dňa

1. Návrh na uznesenie

Obecné zastupiteľstvo po prerokovaní predloženého materiálu:

schvaľuje:

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce na prvý polrok 2024.

2. Dôvodová správa

V zmysle § 18 f, ods. 1 písm. b) zákona NR SR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov je povinnosťou hlavného kontrolóra obce predložiť na schválenie obecnému zastupiteľstvu plán kontrolnej činnosti **1 krát za šesť mesiacov**.

Predložený materiál nemá dopad na rozpočet obce, činnosť obecného úradu a orgány samosprávy obce.

PLÁN
kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Krivoklát na I. polrok 2024.

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona NR SR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a v súlade so zákonom č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov bude činnosť hlavného kontrolóra v I. polroku 2024 zameraná na nasledovné činnosti:

A. Základné úlohy hlavnej kontrolórky obce na I. polrok 2024

1. Kontrola nových prijatých smerníc, dokumentov a nových schvaľovaných VZN.
2. Spracovanie a predloženie návrhu plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2024
3. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu obce Krivoklát za rok 2023.
4. Správa o kontrolnej činnosti HK za rok 2023.
5. Výkon konkrétnej kontroly v prípade, ak o to požiadajú obecné zastupiteľstvo, na základe podnetov poslancov, občanov a z poznatkov zistených pri výkone kontrolnej činnosti

B. Kontrolná činnosť na I. polrok 2024

1. Výkon základnej finančnej kontroly
 - kontrola plnenia príjmov a čerpania výdavkov a finančných operácií rozpočtu obce Krivoklát za druhý polrok 2023.
 - kontrola vykonávania základnej finančnej kontroly podľa zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite v znení neskorších predpisov
 - kontrola dodržiavania Všeobecne záväzných právnych predpisov a nariadení obce

2. Ostatné kontroly:

- - **Kontrolná akcia č. 1**

Kontrola plnenia a čerpania rozpočtu obce vo vybraných rozpočtových položkách s cieľom preverenia dodržiavania zákonnosti, účinnosti a efektívnosti pri nakladaní s finančnými prostriedkami.

Kontrolovaný subjekt: Obec Krivoklát

- **Kontrolná akcia č.2**

Kontrola zmluvných vzťahov a dokumentov podpísaných v roku 2023

Kontrolovaný subjekt: Obec Krivoklát

- **Kontrolná akcia č. 3**

Kontrola stavu a vývoja dlhu obce

Kontrolovaný subjekt: Obec Krivoklát

C. Ostatná činnosť hlavnej kontrolórky obce Krivoklát

1. Účasť na rokovaníach obecného zastupiteľstva, poskytnutie súčinnosti v prípade požiadania poslancov
2. Metodická pomoc pri vypracovávaní interných smerníc pre obec a podriadené organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti obce
3. Ďalšie činnosti v rozsahu poverenia obecného zastupiteľstva
4. Pravidelné vzdelávanie, vrátane účasti na odborných seminároch v oblasti kontroly.

V zmysle predloženého návrhu plánu kontrolnej činnosti nemusí byť dodržané poradie vykonávania uvedených kontrol. Zmeny vo výkone kontroly môžu nastať v závislosti od kontrolovanej problematiky, závažnosti a množstva zistených nedostatkov, ako aj z dôvodu, že sa vyskytnú okolnosti, na základe ktorých bude potrebné vykonať iné náhodné kontroly, prípadne kontroly uložené priamo obecným zastupiteľstvom.

V Krivokláte 22.11.2023

Alena Dobrodejová
hlavný kontrolór obce Krivoklát