

Ing. Zuzana Berčíková

hlavná kontrolórka obce Kráľová pri Senci

NÁVRH

PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNEJ KONTROLÓRKY OBCE KRÁĽOVÁ PRI SENCI

NA PRVÝ POLROK 2025

V zmysle § 18f ods. 1. písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a o zmene a doplnení niektorých zákonov hlavná kontrolórka obce predkladá obecnému zastupiteľstvu v Kráľovej pri Senci návrh Plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce na prvý polrok 2025.

Pravidelné tematické kontroly:

1. Kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva.
2. Kontrola plnenia príjmov a výdavkov a finančných operácií rozpočtu obce Kráľová pri Senci.
3. Kontrola vystavených účtovných dokladov, účtovných zápisov a interných dokladov obecného úradu Kráľová pri Senci, zameraná na formálnu a vecnú správnosť (dodržiavanie náležitosti účtovných dokladov, zápisov a účtovných kníh v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p. a ich zaúčtovanie v účtovníctve obce).

Ostatné kontroly:

1. Kontroly vykonávané na základe uznesení obecného zastupiteľstva.
2. Kontrola prevodov nehnuteľného majetku obce za predchádzajúci kalendárny rok, ktorého všeobecná hodnota majetku prevýšila 20 000 eur.
3. Kontrola plnenia opatrení na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku vyplývajúcich z predchádzajúcej „Správy o výsledku kontroly zverejňovania zmlúv a vybraných účtovných dokladov v súlade so zákonom č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám“ a „Správy o výsledku kontroly interných predpisov obce“.
4. Kontrola inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov v účtovníctve obce Kráľová pri Senci k 31. 12. 2023.
5. Kontroly z vlastného podnetu na základe vlastného uváženia, o ktorých sa hlavná kontrolórka dozvedela pri výkone svojej činnosti.

Príprava a tvorba koncepčných a metodických materiálov:

1. Vypracovanie a predloženie správy o kontrolnej činnosti za rok 2024.
2. Vypracovanie stanoviska k návrhu záverečného účtu za rok 2024.
3. Návrh plánu činnosti na 2. polrok 2025.

4. Spolupráca pri tvorbe koncepčných materiálov, vnútorných predpisov, VZN.
5. Účasť na obecných zastupiteľstvách.

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 bol zverejnený na úradnej tabuli a webovej stránke obce dňa 25. 11. 2024.

Plán kontrolnej činnosti bol schválený na zasadnutí OZ Kráľová pri Senci dňa: uznesením číslo: . Plán kontrolnej činnosti je oprávnením hlavnej kontrolórky vykonávať schválené kontroly.

Návrh uznesenia:

Obecné zastupiteľstvo obce Kráľová pri Senci v súlade s § 11 ods. 4 písm. j) a 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p.

I. schvaľuje

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Kráľová pri Senci na 1. polrok 2025.

II. poveruje

hlavnú kontrolórku výkonom kontrol podľa plánu kontrolnej činnosti.