

OBEC ĽUBOTÍN

Materiál na rokovanie zasadnutia
OZ obce Ľubotín dňa

K bodu rokovania číslo:

Názov materiálu:

Návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2024

Predkladá:

Renáta Knapíková
hlavný kontrolór obce Ľubotín

Návrh na uznesenie:

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

I. schvaľuje

plán kontrolnej činnosti na I. polrok 2024

II. poveruje

hlavného kontrolóra výkonom kontrol
podľa plánu kontrolnej činnosti na I.
polrok 2024

Vypracoval:

Renáta Knapíková
hlavný kontrolór obce Ľubotín

Materiál obsahuje:

Návrh plánu kontrolnej činnosti

Hlavný kontrolór obce Ľubotín, Renáta Knapíková

Návrh plánu kontrolnej činnosti predkladá hlavný kontrolór obce v zmysle § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov - obecnému zastupiteľstvu jedenkrát polročne.

V súlade s citovaným ustanovením zákona o obecnom zriadení

p r e d k l a d á m

Obecnému zastupiteľstvu Obce Ľubotín

NÁVRH PLÁNU KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNÉHO KONTROLÓRA NA I. POLROK 2024

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 kontrolnej činnosti.

Kontrolná činnosť hlavného kontrolóra v I. polroku 2024 bude realizovaná v kontrolovanom subjekte, konkrétne: Obecný úrad Ľubotín. Kontroly budú vykonávané na základe uznesení miestneho zastupiteľstva alebo podnetu starostu obce v prípade, ak vec neznesie odklad.

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 prevodov nehnuteľného majetku obce, ktorého všeobecná hodnota majetku prevýšila 20 000 eur	
	Povinná osoba:	Obec Ľubotín
	Cieľ:	Povinnosť vyplývajúca z novely zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p. (§ 18f ods. 1 písm. i)).
	Obdobie:	rok 2023
2.	Kontrola stavu a vývoja dlhu obce	
	Povinná osoba:	Obec Ľubotín
	Cieľ:	Dodržiavanie zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p.
3.	Kontrola vedenia pokladnice a obehu účtovných dokladov	
	Povinná osoba:	Obec Ľubotín
	Cieľ:	Dodržiavanie zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. a vnútorných predpisov pri evidencii dokladov, poskytovaní preddavkov, základných náležitostí príjmových a

		výdavkových dokladov, vedenia pokladničnej knihy, platieb platobnými kartami, inventarizácia pokladne, základnej finančnej kontroly pokladne.
	Obdobie:	kontrola dokladov pokladnice za vybrané obdobie 11 – 12/2023

Poradie kontrol nie je záväzné a bude aktualizované počas obdobia realizácie plánu kontrolnej činnosti. Plán kontrolnej činnosti je určujúci pre výkon kontrolnej činnosti. Ukončenie jednotlivých kontrol vzhľadom na rozsah a komplikovanosť sa môže presunúť do ďalšieho polroku.

B) MIMORIADNE KONTROLY

1. V súlade s § 18f ods. 1 písm. h) zákona č. 369/1990 Zb. vykonať, ak o ne požiadala obecné zastupiteľstvo alebo starosta, ak vec neznesie odklad.
2. Kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa kontrolór dozvedel pri výkone svojej činnosti.

C) VÝKON OSTATNEJ KONTROLNEJ ČINNOSTI

1. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu Obce Ľubotín na roky 2024 – 2026.
2. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu Obce Ľubotín za rok 2023.
3. Vypracovanie správy o kontrolnej činnosti za rok 2023.
4. Vypracovanie správ o výsledkoch kontroly.
5. Príprava návrhu plánu kontrolnej činnosti na obdobie II. polrok 2024.
6. Účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva, konzultačná a poradenská činnosť.
7. Súčinnosť pri vypracovaní interných materiálov.
8. Účasť na školeniach za účelom zvyšovania odbornosti.

V Orlove dňa 10. decembra.2023

Renáta Knapíková, v. r.
hlavný kontrolór

Návrh plánu kontrolnej činnosti bol zverejnený na úradnej tabuli obce dňa