

Obec Bracovce, Bracovce č.275, 072 05

Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na II. polrok 2023

V zmysle § 18 f, ods. 1, písm. b) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, predkladám Obecnému zastupiteľstvu v Bracovciach nasledovný Plán činnosti hlavného kontrolóra na II. polrok 2023:

1. Dovoľenka

Termín: júl 2023

2. Kontrola vyúčtovania finančných prostriedkov Obce Bracovce poskytnutých v roku 2022 z rozpočtu obce, v zmysle *Všeobecného záväzného nariadenia o poskytovaní dotácií z rozpočtu Obce Bracovce fyzickým a právnickým osobám.*

Termín: august 2023

3. Kontrola dodržiavania povinnosti účtovných jednotiek verejnej správy vykonať inventarizáciu majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k termínu zostavenia riadnej účtovnej závierky (431/2002 zák.o účtovníctve. A zák.č.138/1991 Z.z. o majetku obce, v znení neskorších predpisov).

Termín: september 2023

4. Následná finančná kontrola k návrhom správ za predchádzajúce obdobie.

Termín: október 2023

5. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu obce Bracovce 2024.

Stanovisko bude vypracované a doručené na rokovanie Obecného zastupiteľstva v Bracovciach pred schválením rozpočtu obce obecným zastupiteľstvom.

Termín: november 2023

6. Vypracovanie plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra pre I. polrok 2024.

Termín: november - december 2023

7. Kontrola vedenia evidencie pokladne za vybraný mesiac a stavu k určenému dátumu.

Termín: december 2023

Poradie jednotlivých kontrol nie je záväzné, zmeny môžu nastať v závislosti od objektívnych skutočností, tak na strane oprávnenej osoby, ako aj na strane povinných osôb.

Ostatná činnosť:

- Kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa hlavný kontrolór dozvedel pri výkone svojej činnosti.
- Kontroly vykonávané na základe prijatých uznesení
- Vypracovanie správ o výsledkoch ukončených kontrol
- Účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva
- Zúčastňovať sa na odborných seminároch a školeniach hlavných kontrolórov
- Spolupráca pri tvorbe VZN, koncepčných materiálov, organizačných smerníc
- Vedenie centrálnej evidencie sťažností a petícií a kontrola vybavovania sťažností a petícií v podmienkach mestskej samosprávy.
- Vykonávanie metodologickej činnosti v rámci preventívnej funkcie kontrolnej činnosti.
- Vedenie evidencie a preverovanie oznámení prijatých v súlade so zákonom č. 54/2019 Z. z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov a Smernicou o vnútornom systéme preverovania oznámení o protispoločenskej činnosti

Spracovala a predkladá poslancom OZ v Bracovciach:
Mgr. Anna Kosánová, hlavná kontrolórka

Podpis.....

V Bracovciach, dňa 16.5.2023