

Návrh :

Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Liptovská Teplá na II. polrok 2023

V zmysle § 18f ods.1 písm. b) Zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov predkladám obecnému zastupiteľstvu obce Liptovská Teplá plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2023.

Plán kontrolnej činnosti:

- kontrola poskytovania náhrad výdavkov a iných plnení pri pracovných cestách zamestnancov obecného úradu Liptovská Teplá za obdobie od 1.1.2022 do 31.12.2022
Ciele kontroly: Dodržanie Zákona č. 283/2002 Z.Z. o cestovných náhradách
- kontrola prijímania a vedenia evidencie rozpočtových opatrení za rok 2022
Ciele kontroly: Dodržanie rozpočtu obce a zákona č. 583/2004 Z z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p.
- kontrola zameraná na vykonávanie základnej finančnej kontroly výdavkových pokladničných dokladov za obdobie od 1.1.2023 do 30.6.2023

Koncepcná a metodická činnosť:

- Vypracovanie odborného stanoviska hlavného kontrolóra obce Liptovská Teplá k návrhu rozpočtu obce Liptovská Teplá na rok 2024
- Vypracovanie odborného stanoviska hlavného kontrolóra obce Liptovská Teplá k návrhu viacročného rozpočtu na roky 2024 - 2025 – 2026

Plnenie úloh HK :

Postup kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce sa bude riadiť § 20 až § 27 zákona NR SR č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite.

Ďalšia činnosť hlavného kontrolóra obce:

- okrem uvedenej kontrolnej činnosti môžu byť vykonané kontroly o ktoré požiadala Obecné zastupiteľstvo v súlade s ustanovením § 18f) odst.1 pís. h) Zákona 369/1990Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov ako aj kontroly mimo plánu kontrolnej činnosti z dôvodu operatívnej a prevencie z vlastného podnetu na základe poznatkov získaných pri výkone činnosti ako aj iných podnetov k výkonu kontroly.
- spolupráca pri tvorbe koncepcných materiálov, organizačných smerníc, VZN, pripomienkových konaní
- účasť na zasadnutiach regionálnej sekcií Združenia hlavných kontrolórov s cieľom výmeny skúsenosti z praktickej kontrolnej činnosti, v rámci možnosti účasť aj iných vzdelávacích aktivitách

V zmysle predloženého plánu 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.

Ing. Zdenka Klinková, PhD.

hlavný kontrolór obce

Vyvesené :

Dátum zvesenia:

Schválené OZ dňa:

uznesením číslo: