

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky obce Diviacka Nová Ves na I. polrok 2024

V zmysle § 18d a 18f zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov a v súlade so zákonom č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov bude činnosť hlavnej kontrolórky obce zameraná v prvom polroku 2024 na nasledovné kontroly a úlohy:

A: Plánované kontroly:

1. Kontrola správnosti vystavenia a zaúčtovania príjmových a výdavkových pokladničných dokladov, likvidačných listov dodávateľských faktúr, interných dokladov.
2. Kontrola dodržiavanie zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite.
3. Kontrola evidencie a vybavovania sťažností a petícií.
4. Kontrola čerpania a vyúčtovania dotácií poskytnutých z rozpočtu obce za rok 2023.
5. Kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona č. 395/2002 Z. z. o archívoch a registratúrach - aktuálne znenie vrátane noviel.

B: Kontroly vykonané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa hlavná kontrolórka dozvie pri výkone svojej činnosti, prípadne na základe podnetu prijatého starostom obce alebo obecným zastupiteľstvom ak vec neznesie odklad.

C: Stanoviská a stále úlohy:

- vypracovanie ročnej správy o kontrolnej činnosti za rok 2023
- vypracovanie odborného stanoviska k záverečnému účtu za rok 2023
- vypracovanie stanoviska k dlhovej službe na rok 2024
- uskutočnenie kontroly prevodov nehnuteľného majetku obce, ktorého všeobecná hodnota majetku prevýšila 20 000 eur
- návrh plánu kontrolnej činnosti na ďalšie obdobie
- účasť na zasadnutia OZ
- spolupráca pri vypracovaní VZN, základných organizačných smerníc a vnútorných smerníc obce
- vzdelávanie – semináre RVC Nitra a VSSR na vybrané témy.

schválené OZ: 11.12.2023

uznesenie: 55/2023