

OBEC SEDLISKÁ

MATERIÁL PRE ROKOVANIE OBECNÉHO ZASTUPITEĽSTVA

TERMÍN:

PLÁN KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNEJ KONTROLÓRKY V OBCI SEDLISKÁ I. POLROK 2025

Materiál obsahuje:

1. Dôvodová správa
2. Materiál – Plán kontrolnej činnosti HK v obci Sedliská I. polrok 2025
3. Návrh na uznesenie

Vypracoval(i):	Posúdil(i):	Schválil:
Meno:	Meno:	
Ing. Jenčíková Mária	Mgr. Matej Sabol	
Funkcia:	Funkcia:	
Hlavný kontrolór	starosta obce	
Dátum: október 2024	Dátum: október 2024	Dátum: október 2024
Pre rokovanie OcZ na deň:		
<i>Schválené OcZ, uzn. č.</i>		

OBEC SEDLISKÁ

MATERIÁL PRE ROKOVANIE OBECNÉHO ZASTUPITEĽSTVA

DÔVODOVÁ SPRÁVA

V súlade s ustanovením s §18f ods. 1 písm. b) zákona SNR o obecnom zriadení č. 369/1990 Zb. v znení neskorších predpisov predkladám obecnému zastupiteľstvu v Sedliskách „*Plán kontrolnej činnosti na I. polrok 2025*“.

OBEC SEDLISKÁ

MATERIÁL PRE ROKOVANIE OBECNÉHO ZASTUPITEĽSTVA

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky v obci Sedliská na I. polrok 2025

V súlade s ustanovením s §18f ods. 1 písm. b) zákona SNR o obecnom zriadení č. 369/1990 Zb. v znení neskorších predpisov predkladám obecnému zastupiteľstvu v Sedliskách „Plán kontrolnej činnosti na I. polrok 2025“.

Kontrolná činnosť:

- Správa o kontrolnej činnosti za rok 2024 /január, február 2025/
- Správa z kontroly vybavenia sťažností za rok 2024 /január, február 2025/
- Kontrola plnenia uznesení OZ v Sedliskách pred jeho riadnym plánovaným zasadnutím /február, apríl, jún 2025/
- Návrh plánu práce kontrolnej činnosti na II. polrok 2025 /máj, jún 2025/
- Stanovisko HK k návrhu záverečného účtu za rok 2024 /máj, jún 2025/
- Stanovisko k prijatiu návratných zdrojov financovania
- Zaradenie kontrol na základe požiadania OZ v súlade s ustanoveniami s §18f ods. 1 písm. h) zák. č. 369/1990 Z. z. o obec. zriadení v z. n. p.
- Kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa HK dozvedela pri výkone svojej činnosti

A KONTROLY:

1. KONTROLA PREVODOV MAJETKU OBCE

Predmet: Kontrola prevodov nehnuteľného majetku obce, ktorého všeobecná hodnota prevýšila 20.000,00 €

Kontrolovaný subjekt: Obecný úrad Sedliská

Druh kontroly: Kontrola hospodárenia

Typ kontroly: Tematická kontrola

Cieľ: Overiť či všetky prevody nehnuteľného majetku boli zrealizované v zmysle zákona o majetku obcí

Kontrolované obdobie: rok 2024

Termín začatia kontroly: január 2025

2. KONTROLA VÝŠKY ZÁVÄZKOV OBCE /MONITOROVACÍ REŽIM, KONTROLA DLHU OBCE/

Predmet: Kontrola stavu záväzkov obce v zmysle §18a zákona č. 583/2004 Zb. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy

Kontrolovaný subjekt: Obecný úrad Sedliská

Druh kontroly: Kontrola hospodárenia

Typ kontroly: Finančná kontrola

Cieľ: Preveriť či celková výška záväzkov po lehote splatnosti nepresiahla 10% skutočných bežných príjmov obce za predchádzajúce obdobie

Termín začatia: február 2025

OBEC SEDLISKÁ

MATERIÁL PRE ROKOVANIE OBECNÉHO ZASTUPITEĽSTVA

3. KONTROLA POSTUPU PRI VYKONÁVANÍ INVENTARIZÁCIE MAJETKU A ZÁVÄZKOV A ROZDIELU MAJETKU A ZAVÄZKOV A JEHO SÚLADU SO VŠEOBECNE ZÁVÄZNÝMI PRÁVNÝMI PREDPISMI

Predmet: Kontrola postupu pri vykonávaní inventarizácie majetku v zmysle §29 – 30 zákona 431/2002 Zb. o účtovníctve

Kontrolovaný subjekt: Obecný úrad Sedliská

Druh kontroly: Kontrola správnosti pri výkone inventarizácie

Typ kontroly: Tematická kontrola

Cieľ: Preveriť správnosť postupu prác pri výkone pravidelnej inventarizácie

Kontrolované obdobie: rok 2024

Termín začatia kontroly: máj 2025

4. KONTROLA ZŠ s MŠ, ŠKD a ŠJ

Predmet: Kontrola hospodárenia rozpočtovej organizácie – originálne finančné prostriedky

Kontrolovaný subjekt: Rozpočtová organizácia ZŠ s MŠ vrátane ŠKD a ŠJ

Typ kontroly: Finančná kontrola

Cieľ: Preveriť hospodárnosť, efektívnosť, účelnosť a účinnosť pri nakladaní so zverenými finančnými prostriedkami

Kontrolované obdobie: rok 2024

Termín: marec 2025

5. KONTROLA PLNENIA VYBRANÝCH PRÍJMOV A VYBRANÝCH VÝDAVKOV

Predmet: Kontrola výberu poplatkov – TKO a nájmy za bytové a nebytové priestory, kontrola hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti a účinnosti pri vybraných výdavkoch – oddiel športu

Typ kontroly: Finančná kontrola

Cieľ: Preveriť hospodárnosť, efektívnosť, účelnosť a účinnosť pri nakladaní so zverenými finančnými prostriedkami

Kontrolované obdobie: rok 2024

Termín: jún 2025

B OSTATNÉ KONTROLY

- Kontroly vykonané na základe požiadavky obecného zastupiteľstva a starostu obce Sedliská
- Kontroly vykonané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa HK dozvedela pri výkone svojej činnosti

OBEC SEDLISKÁ

MATERIÁL PRE ROKOVANIE OBECNÉHO ZASTUPITEĽSTVA

V zmysle predloženého návrhu 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 vyskytujú okolnosti na ktorých bude potrebné vykonať iné náhodné kontroly.

Schválený plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra je poverením na vykonanie uvedených kontrol.

*Ing. Mária Jenčíková
hlavná kontrolórka*

Vyvesené v Sediskách dňa:
Zverejnené na úradnej tabuli od:
Schválený dňa:

OBEC SEDLISKÁ

MATERIÁL PRE ROKOVANIE OBECNÉHO ZASTUPITEĽSTVA

NÁVRH NA UZNESENIE

UZNESENIE Č./2024

**Z xy. zasadnutia Obecného zastupiteľstva v Sedliskách
zo dňa**

Obecné zastupiteľstvo obce Sedliská:

A:

PREROKOVALO:

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky v obci Sedliská na I. polrok 2025

B:

SCHVAĽUJE:

Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky v obci Sedliská na I. polrok 2025