PLÁN

Kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na II. polrok 2025 schválený uznesením ObZ č. .....

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona NR SR č. 369/1990 o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a internej smernice o kontrolnej činnosti ako aj v súlade so zákonom č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov bude činnosť hlavného kontrolóra v II. polroku 2025 zameraná na nasledovné činnosti:

A. Základné úlohy hlavnej kontrolórky obce na II. polrok 2025

1. Kontrola hospodárenia a vypracovanie odborného stanoviska k rozpočtu obce Nižné Nemecké na rok 2026 a viacročnému rozpočtu na roky 2027 - 2028.
2. Kontrola evidencie a vybavovania podaní sťažností, žiadostí a podnetov občanov.
4. Spracovanie a predloženie návrhu plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2026.
5. Výkon konkrétnej kontroly v prípade, ak o to požiada obecné zastupiteľstvo, na základe podnetov poslancov, občanov a z poznatkov zistených pri výkone kontrolnej činnosti.

B. Kontrolná činnosti na I1. polrok 2025

1. Ostatné kontroly:

- Kontrolná akcia č. 1

Kontrola pokladne a pokladničných dokladov za 1.polrok 2025 a kontrola dodržiavania zákona č.357/2015 o finančnej kontrole a audite.

Kontrolovaný subjekt: Obec Nižné Nemecké

Termín vykonania kontroly: júl - september 2025

- Kontrolná akcia č. 2

Kontrola vykonávania tvorby a použitia SF obce za rok 2024.

Kontrolovaný subjekt: Obec Nižné Nemecké

Termín vykonania kontroly: október - december 2025

C. Ostatná činnosť hlavnej kontrolórky obce Nižné Nemecké

1. Účasť na rokovaniach obce.
2. Metodická pomoc pri vypracovávaní interných smerníc pre obec.
3. Stanoviská k pripravovaným zmluvám.
4. Ďalšie činnosti v rozsahu poverenia starostu a obecného zastupiteľstva.

Ing. Jana Rokytová,MBA

Dátum spracovania: 05.05.2025

Dátum vyvesenia: 07.07.2025

Dôvodová správa

V zmysle § 18f ods.1 písm. b) zákona Slovenskej národnej rady č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a o zmene a doplnení niektorých zákonov hlavný kontrolór obce predkladá Obecnému zastupiteľstvu v Nižnom Nemeckom *Návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na II. polrok 2025*, ktorý bol zverejnený spôsobom obvyklým v obci 15 dní pred prerokovaním v obecnom zastupiteľstve.

Súčasťou predloženého materiálu je aj návrh na uznesenie poveriť hlavného kontrolóra na výkon kontrolnej činnosti v rozsahu predloženého návrhu plánu kontrolnej činnosti v oblasti následnej finančnej kontroly v súlade s § 12 ods. 2 zákona č.502/2001 Z.z. o finančnej kontrole.