



Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Obce Liptovský Trnovec na II. polrok 2024

„NÁVRH“

Zámer kontrolnej činnosti:

Vytvorenie podmienok na efektívne, hospodárne, účelne a účinné hospodárenie s majetkom obce a s verejnými prostriedkami.

Cieľ výkonu kontrolnej činnosti:

Prostredníctvom jednotlivých kontrolných akcií bude zistenie stavu a odstránenie prípadne zistených nedostatkov, za účelom zefektívnenia činnosti orgánov obce a budovania dobrého mena samosprávy a spokojnosti občanov, v súlade s platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi.

Rozsah kontrolnej činnosti:

V zmysle ustanovenia § 18/ d, f zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení a zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite.

A. KONTROLNÁ ČINNOSŤ

1. Kontrola stavu prebiehajúcich investícií, vrátane ukončených v roku 2024 na vybraných subjektoch.

Termín kontroly: do konca augusta 2024

2. Kontrola pokladničných dokladov vystavených a zaúčtovaných z hlavnej a podnikateľskej činnosti obce Liptovský Trnovec za 1.polrok 2024.

Termín kontroly: do konca septembra 2024

3. Kontrola interných dokladov OÚ obce Liptovský Trnovec za 1. polrok 2024 zameraná na formálnu a vecnú správnosť (dodržiavanie náležitostí účtovného dokladu, účtovného zápisu účtovnej knihy v zmysle zákona č.105/2024 Z. z. ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve

Termín kontroly: do konca októbra 2024.

4. Kontrola došlých faktúr OÚ obce Liptovský Trnovec za 1.polrok 2024 zameraná na formálnu a vecnú stránku, dodržanie princípu hospodárnosti a povinnosti zverejnenia..

Termín kontroly do: konca novembra 2024.

B. PRÍPRAVA A TVORBA KONCEPČNÝCH A SÚHRNNÝCH MATERIÁLOV

1. Vypracovanie Odborného stanoviska hlavného kontrolóra obce Liptovský Trnovec k návrhu rozpočtu na rok 2025 a roky 2026 – 2027.

Termín vypracovania: podľa predloženia návrhu rozpočtu obcou ku schváleniu /najneskôr do 15.12.2024/

2. Vypracovanie plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2025.

V Liptovskom Trnovci

dňa 14.7. 2024

Ing. Barbara Nejedlá

kontrolór obce Liptovský Trnovec