



Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na 1. polrok 2020 Obec Lučatín

Plán kontrolnej činnosti, ktorý je tvorený v súlade s ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, § 18f ods. 1 písm. b). je hlavným nástrojom pre výkon kontroly v podmienkach samosprávy obce Lučatín.

Plán kontrolnej činnosti pre 1. polrok 2020 sa zameriava na:

- *obecný úrad,*
- *organizácie zriadené obcou, osoby, ktoré nakladajú s majetkom obce, alebo ktorým bol majetok obce ponechaný na užívanie a to v rozsahu týkajúcom sa tohto majetku,*
- *osoby, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu obce účelové dotácie alebo návratné, či nenávratné finančné výpomoci a to v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami.*

Plán kontrol pre 1. polrok 2020 je zameraný nasledovne:

- **Pravidelná kontrolná činnosť**

- ✓ Kontrola plnenia uznesení OZ – na každom zasadnutí OZ.
- ✓ Kontrola plnenia rozpočtu v súvislosti s predkladanými návrhmi úprav rozpočtu rozpočtovými opatreniami a príprava stanoviska (v prípade, že sa nebude realizovať úprava rozpočtu do 31. 8. bežného rozpočtového roka, predloží sa aktuálne čerpanie rozpočtu na najbližšie zasadnutie OZ)

- **Tematické finančné kontroly** - kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami a s majetkom obce:

- ✓ Kontrola hospodárenia v organizáciách zriadených obcou Lučatín so zameraním na školský klub detí za rok 2019.
- ✓ Kontrola došlých faktúr obce, evidencie, výkon finančnej kontroly a ich zverejňovanie v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov v druhom polroku 2019.

Cieľ kontroly: Overenie objektívneho stavu kontrolovaných oblastí a súlad s platnou legislatívou a vnútornými predpismi obce

Výstup z kontroly: Správa o výsledku kontroly

- **Ostatná kontrolná činnosť**

1. Kontrola vykonávaná na základe novovzniknutých potrieb a požiadaviek obecného zastupiteľstva a podnetov poslancov obecného zastupiteľstva.

Cieľ: Overenie objektívneho stavu kontrolovaných skutočností a ich súlad s platnou legislatívou a vnútornými aktmi riadenia.

Výstup: Správa o výsledku finančnej kontroly.

2. Kontroly vykonané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa hlavná kontrolórka dozvedela pri výkone svojej činnosti.

Cieľ: Overenie objektívneho stavu kontrolovaných skutočností a ich súlad s platnou legislatívou a vnútornými aktmi riadenia

Výstup: Správa o výsledku finančnej kontroly.

- **Príprava a tvorba materiálov**

1. Vypracovanie správy z kontrolnej činnosti za rok 2018.
2. Vypracovanie správ z realizovanej kontrolnej činnosti podľa schváleného plánu kontrolnej činnosti.
3. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu obce Lučatín za rok 2018 v zmysle § 18f ods. 1 písm. c) zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, pred jeho samotným schválením v obecnom zastupiteľstve.
4. Účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva v zmysle § 18f ods. 2 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.
5. Spolupráca pri tvorbe nových návrhov na interné predpisy obce v nadväznosti na platné zákony SR.
6. Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2020

V zmysle predloženého plánu činnosti zmeny vo výkone kontroly môžu byť podmienené vznikom nových závažných skutočností, ktorých naliehavosť a rozsah zistených nedostatkov si vyžiada uprednostnenie výkonu kontroly stanovenej problematiky.

V Lučatíne 6. novembra 2019

Ing. Mária Paličková
Hlavná kontrolórka obce Lučatín