



## Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na 1. polrok 2023 Obec Lučatín

Plán kontrolnej činnosti, ako kľúčový nástroj pre výkon kontroly v podmienkach samosprávy, je tvorený na základe ustanovení zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, § 18f ods. 1 písm. b). Kontrolnej činnosti v obci Lučatín podliehajú nasledovné subjekty:

- *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 2023 je zameraný nasledovné oblasti:

### Pravidelná kontrolná činnosť

- ✓ Kontrola plnenia uznesení OZ – predkladá sa na každom zasadnutí OZ.
- ✓ Kontrola plnenia rozpočtu v súvislosti s predkladanými návrhmi úprav rozpočtu rozpočtovými opatreniami a príprava stanoviska k predkladanému návrhu rozpočtového opatrenia

### Tematické finančné kontroly

kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami a s majetkom obce so zameraním na nasledovné oblasti:

- ✓ Kontrola podmienok poskytovania dotácií z rozpočtu obce Lučatín právnickým a fyzickým osobám, zúčtovanie dotácií a oprávnenosť použitia poskytnutých finančných prostriedkov za rok 2022
- ✓ Ukončenie kontrol zahájených v predchádzajúcom období

**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 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 kontroly.

### **Príprava a tvorba materiálov**

1. Vypracovanie správy z kontrolnej činnosti za rok 2022.
2. Vypracovanie správ z realizovanej kontrolnej činnosti podľa schváleného plánu kontrolnej činnosti.
3. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu obce Lučatín za rok 2022 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 2023

***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 10. novembra 2022

Ing. Mária Paličková  
Hlavná kontrolórka obce Lučatín