



Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na 1. polrok 2024 Obec Lučatín

Výkon kontroly v podmienkach obce Lučatín sa realizuje na základe plánu kontrolnej činnosti, ktorý je tvorený v zmysle 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 2024 je zameraný na nasledovné oblasti:

1. Pravidelná kontrolná činnosť

- a) Kontrola plnenia uznesení OZ – vykonáva sa po každom zasadnutí obecného zastupiteľstva a predkladá sa na jeho najbližšom zasadnutí
- b) Kontrola plnenia rozpočtu pri každej predkladanej úprave rozpočtu rozpočtovými opatreniami a príprava stanoviska k predkladanému návrhu na úpravu rozpočtu – predkladá sa spolu s návrhom na úpravu rozpočtu na zasadnutie obecného zastupiteľstva (v prípade, že sa nebude predkladaná úprava rozpočtu do 31. 8. bežného rozpočtového roka, predloží sa hodnotenie úrovne čerpania rozpočtu na najbližšie zasadnutie obecného zastupiteľstva)

2. Tematické finančné kontroly

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

- a) Kontrola prevodov nehnuteľného majetku v zmysle novely zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v zmysle § 18 ods. 1 písm. i)
- b) Kontrola webového sídla a zverejňovania v zmysle platných štandardov organizácií zriadených obcou

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.

1. Príprava a tvorba materiálov

- a) Vypracovanie správy z kontrolnej činnosti za rok 2023 v zmysle zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení.
- b) Vypracovanie správ z realizovanej kontrolnej činnosti vychádzajúc z plánu kontrolnej činnosti.
- c) Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu obce Lučatín za rok 2025 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.
- d) Účasť na zasadnutiach obecného zastupiteľstva v zmysle § 18f ods. 2 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.
- e) Spolupráca pri tvorbe nových návrhov na interné predpisy obce v nadväznosti na platné zákony SR.
- f) Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2024
- g) Účasť na vzdelávacích aktivitách súvisiacich s verejnou správou
- h) Zúčastňovanie sa na zasadnutiach členskej rady Asociácie kontrolórov územnej samosprávy a konferenciách organizovaných pre hlavných kontrolórov

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 2. novembra 2023

Ing. Mária Paličková
Hlavná kontrolórka obce Lučatín