



Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na 2. polrok 2021 Obec Lučatín

Na základe zákona č. 369/1990 Zb. obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, § 18f ods. 1 písm. b). predkladám návrh plánu kontrol na 2. polrok 2021. Kontrolnej činnosti podlieha:

- *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 je zameraný na nasledovné kontrolné činnosti:

Pravidelná kontrolná činnosť

- ✓ Kontrola plnenia uznesení schválených obecným zastupiteľstvom obce Lučatín
Cieľ: Zhodnotenie stavu a úrovne plnenia uznesení prijatých obecným zastupiteľstvom.
Termín plnenia: priebežne na každom zasadnutí obecného zastupiteľstva
Výstup: Správa o výsledku kontroly.
- ✓ Kontrola plnenia rozpočtu vo vzťahu k predkladaným návrhom úprav rozpočtu rozpočtovými opatreniami a príprava stanoviska
Cieľ: Zhodnotenie stavu a úrovne plnenia rozpočtu obce a preddavkovej organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti obce v čase predkladania úpravy rozpočtu.
Výstup: Stanovisko k úprave rozpočtu, v prípade, že nebude vykonaná úprava rozpočtu minimálne raz na zasadnutí obecného zastupiteľstva predložiť správu o čerpaní rozpočtu za uplynulé obdobie rozpočtového roka.

Tematické finančné kontroly

1. Kontrola sťažností a petícií v obci Lučatín za rok 2020 v zmysle zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v z. n. p., a zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve.
2. Kontrola finančných operácií realizovaných prostredníctvom pokladne obce Lučatín za obdobie 1. polrok 2021.

Cieľ kontroly: Overenie objektívneho stavu kontrolovaných skutočností a ich 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 správ z realizovaných kontrolných činností podľa schváleného plánu kontrolnej činnosti.

2. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu obce Lučatín na rok 2022 a roky 2023-2024 v zmysle § 18f ods. 1 písm. c) zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a predloženie pred jeho samotným schválením v obecnom zastupiteľstve.
3. Účasť na zasadnutiach finančnej komisie a obecného zastupiteľstva v zmysle § 18f ods. 2 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.
4. Spolupráca pri tvorbe nových návrhov na interné predpisy obce v nadväznosti na platné zákony SR.
5. Vypracovanie návrhu plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2022

V zmysle predloženého návrhu plánu činnosti nemusí byť dodržané poradie realizácie jednotlivých kontrol. 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 18. mája 2021

Ing. Mária Paličková
Hlavná kontrolórka obce Lučatín