Návrh Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra

Obce Lužianky na II. polrok 2023

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona NR SR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, so zákonom č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov činnosť hlavnej kontrolórky bude v II. polroku 2023 zameraná na viaceré činnosti.

Zámer kontrolnej činnosti:

Kontrolnými aktivitami prispieť k efektívnemu a účinnému hospodáreniu s verejnými finančnými prostriedkami a s majetkom obce, pričom kontrola bude zameraná na zákonitosť, účinnosť a efektívnosť.

Cieľ výkonu kontrolnej činnosti:

Prostredníctvom jednotlivých kontrolných akcií bude postupné zisťovanie stavu a odstránenie prípadne zistených nedostatkov, za účelom zefektívnenia činnosti orgánov obce v súlade s platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi.

Kontrolná činnosť v II. polroku 2023:

1. Finančná kontrola úhrad faktúr, úhrad z pokladne obce, náležitosti účtovných dokladov, výkon základnej finančnej kontroly
2. Kontrola príjmov v školskej jedálni, v školskom klube detí a materskej škole za rok 2022 a prvý polrok 2023 – pokračujúca a rozšírená činnosť z I. polroku 2023
3. Kontrola výdavkov na kultúrne podujatia organizované obcou za rok 2023 – súlad s rozpočtom obce
4. Kontrola čerpania rozpočtu za III. a IV. Q 2023
5. Kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva za rok 2023

Ostatná činnosť hlavného kontrolóra obce Lužianky

1. Vypracovanie odborného stanoviska k návrhu rozpočtu na rok 2024 v zmysle §18f odst.1) písm. c) zákona 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, pred jeho samotným schválením v obecnom zastupiteľstve.
2. Účasť na rozšírených radách, komisiách a zasadnutiach OZ v zmysle §18f ods. 2 zákona 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov s hlasom poradným.
3. Návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2024.
4. Účasť na školeniach a seminároch organizovaných RVC Nitra, ZHK SR o kontrolnej a ekonomickej činnosti, z ktorých poznatky vyžíva HK na skvalitnenie svojej práce.
5. Spolupráca pri vypracovaní VZN obce a vnútorných smerníc, metodická pomoc, spolupráca s inými (štátnymi a samosprávnymi) kontrolnými orgánmi – konzultácie
6. Tematické a mimoriadne kontroly, ak o to požiada OZ alebo starosta ak vec neznesie odklad a kontroly vykonávané z vlastného podnetu na základe poznatkov, o ktorých sa HK dozvie pri výkone svojej činnosti, v súlade s ustanovením § 18 f, odst.1 písm. .h.

Prijatie plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky v obci Lužianky je v zmysle §18e zákona 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov zároveň poverením na vykonanie finančnej kontroly. Zmeny vo výkone kontroly môžu nastať v závislosti od kontrolovanej problematiky, závažnosti a množstva zistených nedostatkov a z toho vyplývajúceho časového rozsahu jednotlivých kontrol

V Lužiankach, dňa 21.9.2023

Ing. Alena Remenárová ,v. r.

Hlavný kontrolór obce Lužianky