



OBEC LIPNÍKY

## **Podklady na rokovanie obecného zastupiteľstva**

### **Plán kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na I. polrok 2022**

**Predkladá :**

Eva Harsághy

Hlavná kontrolórka

**Podklady na rokovanie :**

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodová správa
3. Materiál

Zverejnené dňa :

Schválené uznesením č. :

1. Návrh na uznesenie

Uznesenie č. \_\_\_\_\_ / 2021

zo dňa \_\_\_\_\_

Obecné zastupiteľstvo v Lipníkoch po prerokovaní materiálu

**A. s c h v a ľ u j e**

Plán kontrolnej činnosti na I. polrok 2022 v počte a štruktúre tém, uvedených v časti návrhu kontrol

**B. s p l n o m o c ň u j e**

Hlavnú kontrolórku obce Lipníky

Určovať výkon kontroly podľa schváleného počtu, štruktúry a tém v časti návrhu kontrol. Podľa potrieb riadenia a požiadaviek Obecného zastupiteľstva Lipníky.

## 2. Dôvodová správa

V súlade s ustanovením § 18 f, ods.1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a Zásad kontrolnej činnosti predkladám návrh plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2022. Kontrolná činnosť je vykonávaná v zmysle zákona č. 369/1990 o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov, zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.

V I. polroku 2022 bude hlavný kontrolór komplexne preverovať hospodárenie s finančnými prostriedkami a majetkom obce. Cieľom kontroly je posúdiť či sa finančné operácie vykonali správne v súlade so zákonom, či sa verejné prostriedky obce využívali hospodárne, účelne, efektívne a účinne a najmä či bola dodržaná rozpočtová disciplína. Hlavný kontrolór obce poskytne súčinnosť a metodickú pomoc pri aktualizácii interných predpisov a tvorbe nových interných predpisov obce.

### Materiál

V súlade s § 18 písmeno d zákona rozsah kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra je zameraný na kontrolu :

- Zákonosti
- Účinnosti
- Efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom obce a majetkovými právami obce
- Príjmov, výdavkov a finančných operácií obce
- Vybavovanie sťažností a petícií
- Plnenia uznesení obecného zastupiteľstva
- Dodržiavanie interných predpisov obce a ďalších úloh podľa osobitných predpisov

### **1. Kontrolná aktivita : Kontrola vedenia pokladnice a obehu pokladničných operácií**

**Termín plnenia :** I. štvrťrok 2022

**Cieľ :** Cieľom kontroly bolo overiť dodržanie efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri uplatňovaní všeobecne záväzných právnych predpisov, vnútorných predpisov v postupe zamestnancov povinnej osoby pri vedení a nakladaní s pokladničnou hotovosťou, príjmov a výdavkov pokladne vo vybranom období

**Výstup :** Správa o výsledku kontroly

### **2. Kontrolná aktivita : Vypracovanie stanoviska k záverečnému účtu obce na rok 2021**

**Termín plnenia :** II. štvrťrok 2022

**Cieľ :** Kontrola dodržiavania ustanovení zákona 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a zákona 523/2004 o rozpočtových pravidlách verejnej správy a ich súlad s rozpočtom obce na rok 2021.

**Výstup :** Odborné stanovisko

### **3. Kontrolná aktivita : Kontrola vybavovania sťažností a petícií za rok 2021**

**Termín plnenia :** II. štvrťrok 2022

**Cieľ :** Overiť objektívny stav kontrolovaných skutočností a ich súlad s právnymi predpismi.

**Výstup** Správa o výsledku kontroly

#### **Ostatná činnosť HK :**

- Účasť na rokovaníach obecného zastupiteľstva
- Účasť na pracovných poradiach
- Vzdelávanie, účasť na seminároch
- Spolupráca s inými (štátnymi a samosprávnymi) kontrolnými orgán
- konzultácie, príprava k výkonu– kontrolnej akcie, zjednocovanie metodických postupov výkonu kontroly všeobecne a v konkrétnych prípadoch.

Operatívne do plánu kontrol sa zaradia požiadavky Obecného zastupiteľstva na vykonanie kontroly.

Lipníky, 20.11.2021

Eva Harsághy

Hlavná kontrolórka obce Lipníky