

## Hlavný kontrolór Obce Podolie

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov týmto predkladám Obecnému zastupiteľstvu Obce Podolie

### **Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Podolie za rok 2019,**

obsahom ktorej je súhrnná informácia o vykonávaní kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2019.

Kontrolný proces je neoddeliteľnou súčasťou štruktúry riadenia samosprávy Obce Podolie a jeho hospodárenia s verejnými prostriedkami, kde plní funkciu spätnej väzby.

V priebehu hodnoteného obdobia som vykonala kontrolnú činnosť, ktorou sa podľa § 18d zákona o obecnom zriadení rozumie:

- kontrola zákonitosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce,
- kontrola príjmov, výdavkov a finančných operácií obce,
- kontrola vybavovania sťažností a petícií,
- kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce,
- kontrola ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.

Kontroly boli zamerané predovšetkým na dodržiavanie ustanovení zákonov:

- č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v z.n.p.
- č. 138/1991 Z. z. o majetku obcí v z.n.p.
- č. 283/2002 Z. z. o cestovných náhradách v z.n.p.
- č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z.n.p.
- č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v z.n.p.
- č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p.
- č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v z.n.p.
- č. 563/2009 Z. z. o správe daní v z.n.p.
- č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v z.n.p.
- č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v z.n.p.

Na základe zákona o obecnom zriadení kontrole podlieha:

- obecný úrad Obce Podolie
- rozpočtové organizácie zriadené obcou – Základná škola s materskou školou Podolie
- osoby a organizácie, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu obce účelové dotácie.

### ***Výkon kontrolnej činnosti***

Celkový výkon kontrol v roku 2019 bol určený Plánom kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Podolie na 1. polrok 2019, schválený uznesením obecného zastupiteľstva č. 13/2018 a na 2. polrok 2019, schválený uznesením obecného zastupiteľstva č. 74/2019.

V priebehu roka 2019 som vykonala:

a/ 2 kontroly plnenia uznesení obecného zastupiteľstva

- 1 kontrola plnenia uznesení za 2. polrok 2018 (Správa z kontroly HK č. 1/2019)
- 1 kontrola plnenia uznesení za 1. polrok 2019 (Správa z kontroly HK č. 11/2019),

b/ 12 finančných kontrol

- 1 kontrola zameraná na použitie finančných dotácií poskytnutých Obcou Podolie v zmysle § 7 ods. 2 a 4 zákona č. 583/2004 Zb. a VZN Obce Podolie č. 5/2009 (Správa z kontroly HK č. 2/2019)
- 1 kontrola zameraná na preverenie ročnej účtovnej závierky Obce Podolie a ZŠsMŠ Podolie za rok 2018 (Správa z kontroly HK č. 6/2019)
- 4 kontroly zamerané na kontrolu pokladní obce (Správa z kontroly HK č. 3/2019, 5/2019, 8/2019, 13/2019)
- 2 kontroly zamerané na kontrolu finančných operácií (Správa z kontroly HK č. 4/2019, 15/2019)
- 1 kontrola zameraná na kontrolu čerpania rozpočtu obce (Správa z kontroly HK č. 7/2019)
- 1 kontrola zameraná na kontrolu splácania úverov (Správa z kontroly HK č. 12/2019)
- 1 kontrola zameraná na kontrolu čerpania finančných prostriedkov ZŠsMŠ Podolie (Správa z kontroly č. 14/2019)
- 1 kontrola zameraná na kontrolu dodržiavania zákona o miestnych daniach a zákona o správe daní (Správa z kontroly č. 9/2019)

c/ 1 kontrola vybavovania sťažností v 1. polroku 2019 (Správa z kontroly HK č. 10/2019)

Uzneseniami obecného zastupiteľstva nebola nariadená žiadna mimoriadna kontrola.

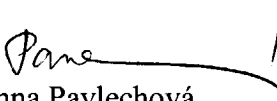
V priebehu roka 2019 som vypracovala a predložila obecnému zastupiteľstvu:

- Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Podolie za rok 2018
- Stanovisko hlavného kontrolóra k Záverečnému účtu Obce Podolie za rok 2018
- Stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu Obce Podolie na rok 2020 s výhľadom na roky 2021 a 2022
- Návrh Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na 2. polrok 2019 a návrh Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na 1. polrok 2020

Zúčastňovala som sa zasadnutí obecného zastupiteľstva, ktoré sa v roku 2019 uskutočnili sedemkrát ako riadne zasadnutia OZ a dvakrát sa konalo mimoriadne zasadnutie OZ, čo je v súlade s § 12 zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení.

Po zhodnotení výsledkov mojej kontrolnej činnosti v roku 2019 môžem s plnou zodpovednosťou prehlásiť, že som postupovala podľa zákonných pravidiel a overovala som objektívny stav kontrolovaných skutočností s dôrazom sa dodržiavanie zásad hospodárnosti, efektívnosti a účelovosti pri hospodárení s prostriedkami Obce Podolie ako verejnými prostriedkami.

V Podolí, 27.1.2020

  
Anna Pavlechová  
hlavný kontrolór obce

Návrh uznesenia:

Uznesenie č. /2020:

Obecné zastupiteľstvo v Podolí berie na vedomie Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Podolie za rok 2019.