

Na rokovanie Obecného zastupiteľstva obce Polome

V Polome dňa:

SPRÁVA

o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2023

Správu predkladá:

Ing. Ferdinand Exner, hlavný kontrolór obce Poloma

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo v Polome

berie na vedomie

Správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra
za rok 2023

Spracoval:

Ing. Ferdinand Exner

Hlavný kontrolór obce

V Polome 13.2.2024

Zákon č. 369/1990 Zb o obecnom zriadení ukladá hlavnému kontrolórovi v zmysle § 18f ods. 1 písmeno e spracovať a predložiť obecnému zastupiteľstvu najmenej raz ročne správu o kontrolnej činnosti, a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roku. V zmysle uvedenej povinnosti predkladám správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra za rok 2023.

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Poloma za rok 2023.

Keďže mandát Hlavného kontrolóra obce Poloma vykonávam od 1.6.2023, táto správa obsahuje súpis kontrolnej činnosti v roku 2023 za obdobie jún 2023 – december 2023.

Súpis kontrolnej činnosti v roku 2023 za obdobie jún 2023 – december 2023

Od 1. 6. 2023 funkciu hlavného kontrolóra Obce Poloma vykonáva Ing. Exner Ferdinand.

Kontroly boli vykonávané v súlade s plánom kontrol na II. polrok 2023

Kontroly boli zamerané predovšetkým na dodržiavanie zákonov čísla:

- 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z.n.p.
- 138/1991 Zb. o majetku obce v z.n.p.
- 431/2002 Z.z. o účtovníctve v z.n.p.
- 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p.
- 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám
- 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p.
- 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálny odpad a drobné stavebné odpady v z.n.p.
- 286/1992 Z.z. o daniach z príjmu v z.n.p.
- 552/2003 Z.z. o výkone práce vo verejnom záujme v z.n.p.
- 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v z.n.p.
- 493/2011 Z.z. ústavný zákon o rozpočtovej zodpovednosti

Realizované kontroly:

- Kontrola dodržiavania a uplatňovania všeobecne záväzných právnych predpisov a VZN obce Poloma v oblasti použitia účelových dotácií z rozpočtu obce u vybraných subjektov, ktorým boli dotácie poskytnuté v roku 2022, vrátane ich vyúčtovania

- Kontrola plnenia uznesení Obecného zastupiteľstva Obce Poloma za 1. a 2. štvrťrok 2023
- Kontrola plnenia vybavovania petícií a sťažností občanov za 1. polrok 2023
- Kontrola dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelovosti pri nakladaní s verejnými finančnými prostriedkami v školskom zariadení v zriaďovateľskej pôsobnosti obce
- Kontrola plnenia uznesení Obecného zastupiteľstva Obce Poloma za 3. štvrťrok 2023

Ďalšie materiály a stanoviska predložené Obecnému zastupiteľstvu:

- Spracovanie stanoviska hlavného kontrolóra k návrhu záväzného rozpočtu na rok 2024 a predbežného rozpočtu na roky 2025 a 2026, jeho súlad so zákonmi č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v z.n.p. a internými predpismi.

Ostatné činnosti:

- Konzultácie ku materiálom predkladaným na prerokovanie v Obecnom zastupiteľstve
- Pravidelná účasť na zasadnutiach Obecného zastupiteľstva
- Spolupráca s vedením Obce Poloma pri vypracovaní VZN a iných vnútorných predpisov
- Monitorovanie dlhovej služby obce.

V Polome dňa 13.2.2024

Ing. Ferdinand Exner, hlavný kontrolór obce Poloma

Dátum doručenia správy povinnej osobe

Za povinnú osobu:

Mgr. Milan Hovanec, starosta obce Poloma