



MESTO PODOLÍNEC

Hlavný kontrolór mesta
Námestie Mariánske 3, 065 03 Podolíneec

Správa o kontrolnej činnosti

Hlavného kontrolóra Mesta Podolíneec za rok 2022

V zmysle § 18f písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, predkladám mestskému zastupiteľstvu Mesta Podolíneec

Súhrnnú správu

o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta za rok 2022

Kontrolnú činnosť za obdobie roku 2022 som vykonával v rozsahu môjho pracovného úväzku t.j. 20%

V súlade s plnením úloh hlavného kontrolóra mesta, rozsahu a zamerania kontrolnej činnosti – zistenie stavu a dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, hospodárnosť, efektívnosť pri nakladaní s verejnými prostriedkami, majetkom mesta schváleným plánom kontrolnej činnosti pre obdobie prvého a druhého polroka 2022 boli v uvedenom období vykonané nasledovné kontroly, činnosti a zisťovania.

Kontroly boli zamerané predovšetkým na dodržiavanie ustanovení zákonov:

- zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z.n.p.
- zákon č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v z.n.p.
- zákon č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole, vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p.
- zákon č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v z.n.p.,
- všeobecne záväznými nariadeniami mesta



MESTO PODOLÍNEC

Hlavný kontrolór mesta
Námestie Mariánske 3, 065 03 Podolíneec

Rozsah činností:

A/ Výkon kontrolnej činnosti

1) Kontrola pokladničnej agendy mesta Podolíneec

- na základe plánu kontrolnej činnosti a uznesení č. 363/2021 zo dňa 29.6.2021 a 412/2021 zo dňa 13.12.2021 som od 1.10.2021 začal vykonávať kontrolu pokladničnej agendy mesta za obdobie rokov 2019-2020 a 1. polrok 2021, ktorá pokračovala aj v prvom polroku 2022.

Kontrola za uvedené obdobie bola ukončená dňa 26.5.2022.

Správa o výsledku kontroly na mieste bola predložená na riadne zasadnutie mestského zastupiteľstva, ktoré túto správu zobralo na vedomie uznesením č. 466/2022 zo dňa 26.6.2022

2) Následná kontrola pokladničnej agendy mesta Podolíneec

- na základe plánu kontrolnej činnosti a uznesenia č. 467/2022 zo dňa 26.6.2022 som od 1.8.2022 do 22.9.2022 vykonával následnú kontrolu pokladničnej agendy mesta za obdobie 2. polroku 2021 a obdobia od 1.1.2022 do 31.8.2022.

Kontrola za uvedené obdobie bola ukončená dňa 5.10.2022.

Správu o výsledku následnej kontroly na mieste som elektronicky odoslal štatutárovi a prednostovi mesta dňa 5.10.2022, ktorá bola prerokovaná na riadnom zasadnutí mestského zastupiteľstva a zobratá na vedomie uznesením č. 25/2022 zo dňa 15.12.2022.

B/ Odborné stanoviská v súlade so zákonom č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, všeobecné plnenia v súlade s príslušnými zákonmi

1) Odborné stanovisko hlavného kontrolóra mesta k návrhu rozpočtu Mesta Podolíneec

V zmysle § 18 f, odsek 1, písmeno c) zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov som vypracoval odborné stanovisko hlavného kontrolóra k návrhu rozpočtu Mesta Podolíneec na rok 2023 a roky 2024 a 2025, ktoré zobralo na vedomie mestské zastupiteľstvo uznesením č. 19/2022 zo dňa 15.12.2022.

Rozpočet mesta na rok 2023 bol schválený uznesením č. 20/2022 zo dňa 15.12.2022 a programový rozpočet na roky 2024 a 2025 bol zobratý na vedomie uznesením č. 21/2022 zo dňa 15.12.2022.



MESTO PODOLÍNEC

Hlavný kontrolór mesta
Námestie Mariánske 3, 065 03 Podolíneec

2) Odborné stanovisko hlavného kontrolóra mesta k záverečnému účtu Mesta Podolíneec

Odborné stanovisko hlavného kontrolóra mesta k návrhu záverečného účtu Mesta Podolíneec za rok 2021.

Podkladom k vypracovaniu odborného stanoviska k návrhu záverečného účtu za rok 2021 boli:

- a) rozpočet Mesta Podolíneec na rok 2021
- b) účtovné výkazy k 31.12. 2021, (zverejnené na stránke MF)
- c) výkaz ziskov a strát, súvaha, (zverejnené na stránke MF)
- d) návrh záverečného účtu za rok 2021 vypracovaný samostatnou účtovníčkou mesta

Odborné stanovisko hlavného kontrolóra, ktoré som vypracoval k návrhu záverečného účtu za rok 2021 bolo zobrať na vedomie mestským zastupiteľstvom uznesením č. 462/2022 zo dňa 26.6.2022.

Mestské zastupiteľstvo v Podolíneeci schválilo záverečný účet mesta bez výhrad dňa 26.6.2022 na svojom riadnom zasadnutí uznesením č. 463/2022 zo dňa 26.6.2022.

3) Všeobecné plnenia zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o slobode informácií) v znení neskorších predpisov, zákona č. 546/2010 Z.z. o povinnom zverejňovaní informácií, ktorým sa dopĺňa zákon č. 40/1964 Zb. Občiansky zákonník a zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov

Kontrola webovej stránky mesta

- zápisnice, uznesenia, materiály k zasadnutiam mestského zastupiteľstva sú zverejňované na webovej stránke mesta www.podolinec.eu priebežne.
- plány kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra, rozpočet mesta, záverečný účet mesta, všeobecne záväzné nariadenia mesta, oznamy správy majetku (najmä podľa § 9a ods. 8 písm. e) zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov) boli zverejňované v súlade so zákonom č. 369/1990 Z.z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov teda 15 dní pred ich prerokovaním v obecnom zastupiteľstve.
- objednávky, faktúry a zmluvy sú zverejňované v súlade so zákonom č. 546/2010 Z.z. o povinnom zverejňovaní informácií.

C/ Ostatné činnosti hlavného kontrolóra mesta

1) Vypracovanie plánov kontrolnej činnosti

- plán kontrolnej činnosti na 2. polrok 2022 schválený mestským zastupiteľstvom uznesením č. 467/2022 zo dňa 26.6.2022



MESTO PODOLÍNEC

Hlavný kontrolór mesta
Námestie Mariánske 3, 065 03 Podolíneec

- plán kontrolnej činnosti na 1. polrok 2023 schválený mestským zastupiteľstvom uznesením č. 26/2022 zo dňa 15.12.2022

2) *Účasť na verejných zasadnutiach mestského zastupiteľstva*

- odborná príprava súvisiaca s konkrétnym programom zasadnutia mestského zastupiteľstva
- aktívna účasť na zasadnutiach mestského zastupiteľstva – odporúčacie opatrenia, riešenia

3) *Legislatívne zmeny*

- sledovanie legislatívnych zmien a štúdium zákonov

D/ Odborná spolupráca s pracovníkmi mesta

- ako kontrolór mesta som spolupracoval v rámci odborných konzultácií so štatutárom a zamestnancami mesta, ktorých sa kontrolovaná agenda dotýkala.

V Podolínci dňa 12.1.2023

Ing. Juraj Zima
Hlavný kontrolór mesta