

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Kecerovce za rok 2018

V zmysle zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, §18f odsek 1 písmeno e, predkladám Obecnému zastupiteľstvu (OZ) obce Kecerovce správu o kontrolnej činnosti za rok 2018.

V roku 2018 obecné zastupiteľstvo schválilo:

- Plán kontrolnej činnosti kontrolórky obce 2.polrok 2018 a 1.polrok 2019.

(Povinnosť predložiť OZ návrh plánu kontrolnej činnosti raz za 6 mesiacov je v zmysle §18f odsek 1b zákona o obecnom zriadení.)

V zmysle plánu kontrolnej činnosti boli vykonané nasledovné kontroly:

- kontrola zameraná na čerpanie prostriedkov podľa schváleného rozpočtu k 31.12.2017,
- zverejňovanie pozvánok na zasadnutia obecného zastupiteľstva najmenej 3 dni pred jeho zasadnutím na webstránke a úradnej tabuli v období 1-5/2018,
- kontrola dodržiavania ustanovení zákona o finančnej kontrole – vykonávanie finančnej kontroly – došlé a vystavené faktúry, pokladničné doklady, bankové výpisy a objednávky za 4.štvrt'rok 2017 a 1.štvrt'rok 2018 – obec,
- kontrola poskytnutia a vyúčtovania dotácií poskytnutých obcou fyzickým a právnickým osobám v roku 2017,
- kontrola čerpania reprezentačných výdavkov v roku 2017 – obec,
- kontrola príjmov, výdajov a finančných operácií obce za 2. a 3.štvrt'rok 2018,
- uverejňovanie štvrťročných správ zo zákaziek v zmysle §111 a §117 zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov za 1.polrok 2018.

Ďalej v zmysle §18f odsek 1 písmeno c boli predložené stanoviská a to:

- Stanovisko k záverečnému účtu obce za rok 2017,
- Stanovisko k návrhu viacročného rozpočtu obce na roky 2019-2021.

Iné:

- Dohoda o náhrade škody – Dúbrava,
- Návrh na pozastavenie platu zástupcu starostu na základe novely zákona o obecnom zriadení,
- Vzor listov – žiadosť o doplnenie dokladov potrebných na prejednanie nároku na poskytnutie jednorazovej finančnej výpomoci,
- Žiadosti o doplnenie vyúčtovania dotácií poskytnutých z rozpočtu obce,
- Vyhlásenie voľby hlavného kontrolóra – legislatívny proces vyhlásenia voľby,

- Novelizácia Zásad odmeňovania poslancov obecného zastupiteľstva,
- Prešetrenie sťažnosti na porušovanie verejného poriadku a občianskeho spolunažívania,
- Spolupráca pri príprave dokumentácie potrebnej na podanie žiadosti k spolufinancovaniu výstavby obecných nájomných bytov zo ŠFRB a ministerstva.

Bolo skontrolované dodržiavanie zákonov:

- Zákon 431/2002 Z.z. o účtovníctve,
- Zákon 369/1990 Zb. o obecnom zriadení,
- Zákon 138/1991 Zb. o majetku obce,
- Zákon 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy,
- Zákon 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady,
- Zákon 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- Zákon 40/1964 Občiansky zákonník, ustanovenia o povinnom zverejňovaní zmlúv, faktúr a objednávok,
- Zákon 283/2002 Z.z. o cestovných náhradách,
- Zákon 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- Zákon 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám.

Počas roka 2018 som absolvovala nasledovné školenia organizované Regionálnym vzdelávacím centrom Košice a Martin, Právnou kanceláriou Sotac a Poradcom podnikateľa:

- 08.03.2018 – Obec a odpady – povinnosti podľa zákona č.75/2015 Z.z.
- 13.03.2018 – Cestovné náhrady evidencia a účtovanie
- 09.04.2018 – Zákon o obecnom zriadení po novelizáciách v roku 2018
- 09.05.2018 – Nová úprava ochrany osobných údajov s účinnosťou od 25.05.2018
- 11.05.2018 - Zabezpečenie a vymáhanie daňových nedoplatkov
- 16.05.2018 – Zákon o sociálnych službách a komunitný plán sociálnych služieb
- 05.06.2018 - Ochrana osobných údajov podľa nového zákona a nariadenia GDPR
- 18.09.2018 – GDPR a zákon o ochrane osobných údajov v praxi
- 03.-05.10.2018 – Polročné pracovné stretnutie – Miestne dane a samospráva

- 8.10.2018 – Miestne dane a poplatok za komunálny odpad
- 29.10.2018 – Úlohy na konci volebného obdobia a odmeňovanie volených funkcionárov obcí
- 13.11.2018 – Jesenný seminár pre hlavných kontrolórov
- 19.11.2018 – Zasadnutie zastupiteľstva po komunálnych voľbách

Správu vypracovala: Ing. Gabriela Dorovová

Dňa: 20.02.2019