

## **Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Boliarov za rok 2018**

V zmysle zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, §18f odsek 1 písmeno e, predkladám Obecnému zastupiteľstvu (OZ) obce Boliarov 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 1-6/2018,
- kontrola dodržiavania ustanovení zákona o finančnej kontrole – vykonávanie finančnej kontroly – došlé a vystavené faktúry, pokladničné doklady, bankové výpisy a objednávky za 4.štvrtrok 2017 a 1.štvrtrok 2018,
- kontrola plnenia uznesení OZ za 2.polrok 2017,
- kontrola zverejňovania zápisníc z rokovaní obecného zastupiteľstva za rok 2017,
- kontrola zverejňovania dochádzky poslancov na zasadnutia obecného zastupiteľstva za rok 2017,
- kontrola príjmov, výdajov a finančných operácií obce za 2. a 3.štvrtrok 2018,
- Kontrola nedaňových príjmov – príjmy z prenájmu majetku obce za 1.polrok 2018,
- uverejňovanie štvrtročných 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,
- príprava základnej dokumentácie GDPR – zodpovedná osoba.

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,
- Potvrdenie o dodržaní podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania pre VÚB Banku, a.s.,

Tvorba interných smerníc, Návrhy VZN a pod.:

- Sadzobník poplatkov obce,

- Zásady odmeňovania poslancov,
- Náplň práce komisií obecného zastupiteľstva,
- Poverenie pre zástupcu starostu obce,
- Mlčanlivosť pre poslancov a členov komisií OZ,
- GDPR a mlčanlivosť pre zamestnancov, Informácia o spracúvaní osobných údajov pre zamestnancov,
- Informácia pre dotknuté osoby,
- Naplň práce HKO,
- Vzor nájomnej zmluvy na prenájom sály kultúrneho domu.

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 podnikateľ'a:

- 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