

## **Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Boliarov za rok 2017**

V zmysle zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, §18f odsek 1 písmeno e, predkladám Obecnému zastupiteľstvu obce Boliarov správu o kontrolnej činnosti za rok 2017.

V roku 2017 obecné zastupiteľstvo schválilo:

- Plán kontrolnej činnosti kontrolórky obce 2.polrok 2017 ako aj Plán kontrolnej činnosti na 1.polrok 2018.

( 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:

- správa k záverečnému účtu obce za rok 2016,
- kontrola príjmov, výdajov a finančných operácií obce za 2.polrok 2016,
- kontrola zameraná na čerpanie prostriedkov podľa schváleného rozpočtu k 31.12.2016,
- kontrola dodržiavania ustanovení zákona o finančnej kontrole – vykonávanie základnej finančnej kontroly za 2.polrok 2016 na objednávkach zmluvách a bankových výpisoch, pokladničných dokladoch a faktúrach,
- kontrola čerpania reprezentačných výdavkov v roku 2016,
- kontrola poskytnutia a vyúčtovania dotácií poskytnutých obcou fyzickým a právnickým osobám pôsobiacich na území obce v roku 2016,
- správa k návrhu rozpočtu obce na roky 2018-2020,
- kontrola príjmov, výdajov a finančných operácií obce za 2. a 3.štvrt'rok 2017,
- kontrola dodržiavania ustanovení zákona o finančnej kontrole – vykonávanie finančnej kontroly – došlé a vystavené faktúry, pokladničné doklady, bankové výpisy a objednávky za 2. a 3.štvrt'rok 2017,
- kontrola vybavovania sťažností za 1.polrok 2017,
- kontrola zverejňovania informácií na web stránke obce

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

- Stanovisko k záverečnému účtu obce za rok 2016,
- Stanovisko k návrhu viacročného rozpočtu obce na roky 2018-2020.

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 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- Zákon 283/2002 Z.z. o cestovných náhradách,
- Zákon 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám.

Počas roka 2017 som absolvovala nasledovné školenia organizované Regionálnym vzdelávacím centrom Košice:

- 7.3.2017 – Seminár pre hlavných kontrolórov
- 16.3.2017 – Dobrovoľná požiarna ochrana
- 6.6.2017 – Riešenie sťažností po novele zákona od 01.06.2017
- 16.10.2017 – Miestne dane a poplatok za KO a DSO
- 15.11.2017 – Inventarizácia majetku, záväzkov a vlastného imania
- 21.11.2017 – Seminár pre hlavných kontrolórov
- 6.12.2017 – Ostatná novela zákona o sociálnych službách

Správu vypracovala: Ing. Gabriela Dorovová

Dňa: 30.01.2018