

Správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Kecerovce za rok 2019

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 2019.

V roku 2019 obecné zastupiteľstvo schválilo:

- Plán kontrolnej činnosti kontrolórky obce 2.polrok 2019 a 1.polrok 2020.

(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:

- 2. kontrola zameraná na čerpanie prostriedkov podľa schváleného rozpočtu k 31.12.2018,
- 4. 5. 6. 7. kontrola dodržiavania ustanovení zákona o finančnej kontrole – vykonávanie finančnej kontroly – došlé a vystavené faktúry, pokladničné doklady, bankové výpisy a objednávky za 4.štvrt'rok 2018 a 1.štvrt'rok 2019 – obec,
- 1. kontrola poskytnutia a vyúčtovania dotácií poskytnutých obcou fyzickým a právnickým osobám v roku 2018,
- 9. kontrola vybavovania petícií v roku 2018,
- 8. kontrola inventarizácie pokladničnej hotovosti,
- 8. kontrola účtovného a fyzického stavu pokladničnej hotovosti.
- 6. 7. kontrola príjmov, výdajov a finančných operácií obce za II. štvrt'rok 2019,
- kontrola dodržiavania ustanovení zákona o finančnej kontrole pokladňa, došlé a vystavené faktúry, objednávky za II. štvrt'rok 2019,

Mimo plánu kontrolnej činnosti: podnet zaslaný Najvyšším kontrolným úradom SR

- 3. výstavba spevnenej plochy štartovacej rampy pre požiarnikov, výstavba prístrešku pri TJ Kecerovce, výstavba Hasičskej zbrojnice Kecerovce v roku 2018 a začatie zákazky MŠ pre 140 detí v obci Kecerovce v roku 2018.

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

- Stanovisko k záverečnému účtu obce za rok 2018,
- Stanovisko k návrhu viacročného rozpočtu obce na roky 2020-2022.

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 311/2001 Z.z. Zákonník práce §224,

- Zákon 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám.

Počas roka 2019 som absolvovala nasledovné školenia organizované Regionálnym vzdelávacím centrom Košice:

- 15.02.2019 – Novela zákona o finančnej kontrole od 01.01.2018
- 26.02.2019 – Právne základy obce nielen pre novozvolených I.
- 15.03.2019 - Právne základy obce nielen pre novozvolených II.
- 28.03.2019 – GDPR a jeho aplikácia v samosprávnej praxi
- 25.04.2019 – Najčastejšie chyby samospráv pri plnení informačných zákonných povinností
- 18.09.2019 – Manažment a aplikačná prax školskej jedálne v roku 2019/2020
- 20.09.2019 – Školské stravovanie v obciach, v rozpočtových a príspevkových organizáciách zriadených obcou – účtovanie a vykazovanie
- 02.10.2019 – Zmeny a aktualizácie vo vnútorných predpisoch škôl a školských zariadení k 01.09.2019
- 10.10.2019 – Povinnosti obcí pri úprave chovu hospodárskych zvierat
- 15.10.2019 – Seminár pre Hlavných kontrolórov
- 22.10.2019 – Miestne dane a poplatok za komunálny odpad a drobný stavebný odpad
- 18.-19.11.2019 – Pracovné stretnutie pre správcov majetku

Taktiež som sa pravidelne zúčastňovala rokovaní obecného zastupiteľstva.

Správu vypracovala: Ing. Gabriela Dorovová

Dňa: 28.02.2020