

Ročná správa o činnosti kontrolóra obce Hažlín za rok 2016

I. Kontrolná činnosť

Pri výkone kontroly som postupoval podľa ustanovení § 20 až 27 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov (citované ustanovenia obsahujú základné pravidlá kontroly) a Pravidiel kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Hažlín.

V roku 2016 som vykonal nasledujúce kontroly:

- 1) Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení a interných predpisov obce v oblasti pracovnoprávnych vzťahov. Kontrolné zistenia a opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov sú uvedené v Správe č. 1/2016. Správa o výsledkoch kontrolnej činnosti bola predložená na 10. zasadnutie Obecného zastupiteľstva obce Hažlín, ktoré sa konalo dňa 16. septembra 2016 (uznesenie č. 7/10/2016)..
- 2) Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení a interných predpisov obce pri poskytovaní účelových dotácií z rozpočtu obce Hažlín podľa ustanovenia § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Kontrolné zistenia a oparenia na odstránenie zistených nedostatkov sú uvedené v Správe č. 2/2016. Správa o výsledkoch kontrolnej činnosti bola predložená na 10. zasadnutie Obecného zastupiteľstva obce Hažlín, ktoré sa konalo dňa 16. septembra 2016 (uznesenie č. 7/10/2016).
- 3) Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení a interných aktov riadenia pri vybavovaní sťažností a petícií. Kontrolné zistenia a oparenia na odstránenie zistených nedostatkov sú uvedené v Správe č. 3/2016. Správa o výsledkoch kontrolnej činnosti bude predložená na 11. zasadnutie Obecného zastupiteľstva obce Hažlín, ktoré sa konalo dňa 16. decembra 2016 (uznesenie č. 19/11/2016).

II. Plány kontrolnej činnosti

Podľa ustanovenia § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov som predkladal miestnemu zastupiteľstvu raz za šesť mesiacov návrh plánu kontrolnej činnosti.

Návrh plánu kontrolnej činnosti kontrolóra obce Hažlín na obdobie 1. polroka 2016 som predložil na 7. zasadnutie Obecného zastupiteľstva obce Hažlín konaného 19. februára 2016. Plán kontrolnej činnosti bol schválený uznesením zastupiteľstva č. 5/7/2016 zo dňa 19. februára.2016.

Návrh plánu kontrolnej činnosti kontrolóra obce Hažlín na obdobie 2. polroka 2016 som predložil na 9. zasadnutie Obecného zastupiteľstva obce Hažlín konaného dňa 25. júna 2016. Plán kontrolnej činnosti bol schválený uznesením zastupiteľstva č. 9/9/2016.

III. Spracovanie odborných stanovísk

1) Stanovisko kontrolóra obce k záverečnému účtu obce Hažlín za rok 2015

Na základe ustanovenia § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o obecnom zriadení“) na 9.

zasadnutie obecného zastupiteľstva konaného dňa 25. júna 2016 som predložil Stanovisko kontrolóra obce Hažlín k Záverečnému účtu obce Hažlín za rok 2015, v ktorom som Obecnému zastupiteľstvu obce Hažlín odporučil uzatvoriť prerokovanie Záverečného účtu obce Hažlín za rok 2015 výrokom „celoročné hospodárenia sa schvaľuje bez výhrad“. Obecné zastupiteľstvo uznesením č. 5.2/9/2016 odborné stanovisko zobralo na vedomie a následne záverečný účet obce za rok 2015 schválilo.

2) Stanovisko kontrolóra obce k návrhu rozpočtu na rok 2017

Na základe ustanovenia § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zariadení v znení neskorších predpisov som na 11. zasadnutí Obecného zastupiteľstva obce Hažlín konaného dňa 16. decembra 2016 predložil stanovisko kontrolóra obce k návrhu rozpočtu na rok 2016.

V stanovisku som uviedol, že návrh rozpočtu Obce Hažlín na roky 2017 – 2019 je zostavený v súlade s ustanovením § 9 a § 10 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, príjmy rozpočtu sú reálne, rozpočtované výdavky kryjú všetky samosprávne funkcie obce a zabezpečujú aj rozvoj obce a úverová zaťaženosť neohrozuje základné samosprávne funkcie obce. Na základe týchto skutočností som odporučil predložený návrh rozpočtu na roky 2017 – 2019 zobrať na vedomie a rozpočet obce na rok 2017 schváliť. Obecné zastupiteľstvo návrh rozpočtu schválilo.

IV. Predkladanie správy o výsledkoch kontroly na rokovanie miestneho zastupiteľstva

Na základe ustanovenia § 18f ods. 1 písm. d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov som z každej ukončenej kontroly vypracoval osobitnú správu o výsledkoch kontroly, ktoré som predkladal na zasadnutia Obecného zastupiteľstva obce Hažlín., a to:

1. Správa o výsledkoch kontrolnej činnosti kontrolóra obce za 1. polrok 2016 predložená na 10. zasadnutí Obecného zastupiteľstva obce Hažlín (uznesenie č. 7/10/2016)
2. Správa o výsledkoch kontrolnej činnosti kontrolóra obce za 2. polrok 2016 (obdobie od 01.07.2016 do 30.11.2016) predložená na 11. zasadnutí Obecného zastupiteľstva obce Hažlín, ktoré sa konalo dňa 16. decembra 2016 (uznesenie č. 19/11/2016).

V. Informačná činnosť

Po skončení každej kontroly som predkladal štatutárnemu orgánu obce (starostovi) písomnú informáciu o výsledkoch kontroly, v ktorej som uvádzal najzávažnejšie nedostatky zistené kontrolou a opatrenie prijaté na odstránenie nedostatkov.

VI. Účasť na rokovaníach zastupiteľstva, miestnej rady a komisii miestneho zastupiteľstva

Podľa ustanovenie § 18f ods. 2 zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov „Hlavný kontrolór sa zúčastňuje na zasadnutiach obecného zastupiteľstva a obecnej rady s hlasom poradným; môže sa zúčastňovať aj na zasadnutiach komisií zriadených obecným zastupiteľstvom.“ Z uvedeného vyplýva, že je zákonnou povinnosťou kontrolóra zúčastniť sa na zasadnutí miestneho zastupiteľstva a miestnej rady.

V roku 2015 som sa zúčastnil všetkých rokovaní miestneho zastupiteľstva. Miestna rada nie je zriadená.

VII. Iné činnosti

1) Metodická pomoc a odborné usmernenie

Metodická pomoc a odborné usmernenie vykonávania základnej finančnej kontroly od 01.01.2016 (prednáška pre zamestnancov obce, definovanie finančných operácií a iných úkonov majetkovej povahy, určenie zamestnancov, vzory kontrolných listov a iné).

Odborné usmernenie pri zadávaní zákaziek na dodávku tovaru, uskutočnenie stavebných prác a poskytnutie služieb napr. Verejné obstarávanie zákazky „Detské ihrisko pre deti vo veku od 3 do 12 rokov“ a zákazky „Obnova Vojnového cintorína z 1. svetovej vojny v obci Hažlín“ (spracovanie požiadavky, opis predmetu zákazky, určenie predpokladanej hodnoty zákazky, výber postupu verejného obstarávania, vyhodnotenie verejného obstarávania).

2) Spolupráca pri spracovaní návrhov novej internej legislatívy a všeobecne záväzných nariadení

Pripomienkoval som návrhy nových všeobecne záväzných nariadení obce pred ich prerokovaním a schválením zastupiteľstvom a poskytoval som konzultácie pri spracovaní a vydávaní vnútorných smerníc obce, napr.:

DOPLNOK č. 2/2016 k VZN č. 3/2013 o podmienkach pridelovania obecných nájomných bytov a spôsobe výpočtu nájomného v bytoch obecnej bytovky

DOPLNOK č. 1/2016 k VZN č. 1/2015 o tvorbe a použití fondu prevádzky, údržby a opráv nájomných bytov vo vlastníctve obce Hažlín

VZN č. 4/2016 o miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady

VŠEOBECNE ZÁVÄZNÉ NARIADENIE č. 3/2016 o nakladaní s komunálnymi odpadmi a drobnými stavebnými odpadmi na území obce Hažlín

Spracoval som a predložil na schválenie Obecnému zastupiteľstvu obce Hažlín návrh **Pravidiel kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Hažlín**, ktoré boli schválené uznesením č. 6/7/2016 zo dňa 19. februára 2016 (7.zasadnutie Obecného zastupiteľstva obce Hažlín).

3) Vzdelávanie

Samo štúdium zákonov a vyhlášok a získavanie informácií z oblasti legislatívy, ktorá sa týka samosprávy na portáloch www.isamosprava.sk, www.slov-leg.sk, www.jaspi.sk a www.epi.sk a iných.

4) Porady, stretnutia a iné

Účasť na akciách organizovaných obcou Hažlín, napr. folklórny festival, zhromaždenie občanov obce, brigáda pri výstavbe detského ihriská a iných.

V Hažlíne dňa 03.02.2017

Ing. Pavol Hanušin v. r.
kontrolór obce