

## **Ročná správa o činnosti kontrolóra obce Hažlín za rok 2017**

### **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 2017 som vykonal nasledujúce kontroly:

- 1) **Kontrola stravovania dôchodcov v obci Hažlín.** Kontrolné zistenia a opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov sú uvedené v Správe č. 1/2017. Obecnému zastupiteľstvu som predložil Správa o výsledkoch kontrolnej činnosti kontrolóra obce za mesiac február a marec 2017 (13. zasadnutie Obecného zastupiteľstva obce Hažlín, ktoré sa konalo dňa 31. marca 2017, uznesenie č. 2/13/2017), v ktorej uvádzam v skrátenej podobe skutočnosti zistené kontrolou stravovania dôchodcov.
- 2) **Kontrola autoprevádzky a výdavkov na údržbu zelene v obci Hažlín.** Kontrolné zistenia a opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov sú uvedené v Správe č. 2/2017. Obecnému zastupiteľstvu som predložil Správa o výsledkoch kontrolnej činnosti kontrolóra obce za mesiac júl až september 2017 (15. zasadnutie Obecného zastupiteľstva obce Hažlín, ktoré sa konalo dňa 22. septembra 2017, uznesenie č. 7/10/2016), v ktorej uvádzam v skrátenej podobe skutočnosti zistené kontrolou stravovania dôchodcov.
- 3) **Kontrola tvorby, použitia a účtovania sociálneho fondu.** Kontrolné zistenia a opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov sú uvedené v Správe č. 3/2017. Obecnému zastupiteľstvu som predložil Správa o výsledkoch kontrolnej činnosti kontrolóra obce za mesiac október a november 2017 (16. zasadnutie Obecného zastupiteľstva obce Hažlín, ktoré sa konalo dňa 07. decembra 2017, uznesenie č. 15/16/2017), v ktorej uvádzam v skrátenej podobe skutočnosti zistené kontrolou tvorby, použitia a účtovania sociálneho fondu.
- 4) **Kontrola plnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku.** Kontrolné zistenia sú uvedené v Správe č. 4/2017. Nové opatrenia sa nenavrhujú. V platnosti ostávajú všetky prijaté opatrenie v Správe č. 1/2016 o výsledkoch kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení a interných predpisov obce v oblasti pracovnoprávných vzťahov. Obecnému zastupiteľstvu predkladám Správa o výsledkoch kontrolnej činnosti kontrolóra obce za mesiac december 2017 a mesiac január 2018 predkladám na 17. zasadnutie Obecného zastupiteľstva obce Hažlín, ktoré sa koná dňa 16. februára 2018, uznesenie č. ...), v ktorej uvádzam v skrátenej podobe skutočnosti zistené kontrolou plnenia opatrení.

### **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 2017 som predložil na 11. zasadnutie Obecného zastupiteľstva obce Hažlín konaného 16. decembra 2016. Plán kontrolnej činnosti bol schválený uznesením zastupiteľstva č. 7/11/2016 zo dňa 16. decembra 2016.

Návrh plánu kontrolnej činnosti kontrolóra obce Hažlín na obdobie 2. polroka 2017 som predložil na 14. zasadnutie Obecného zastupiteľstva obce Hažlín konaného dňa 23. júna 2017. Plán kontrolnej činnosti bol schválený uznesením zastupiteľstva č. 6/14/2017.

### III. Spracovanie odborných stanovísk

#### 1) Stanovisko kontrolóra obce k záverečnému účtu obce Hažlín za rok 2016

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 14. zasadnutie obecného zastupiteľstva konaného dňa 23. júna 2017 som predložil Odborné stanovisko kontrolóra obce Hažlín k Záverečnému účtu obce Hažlín za rok 2016, v ktorom som Obecnému zastupiteľstvu obce Hažlín odporučil uzatvoriť prerokovanie Záverečného účtu obce Hažlín za rok 2016 výrokom „celoročné hospodárenia sa schvaľuje bez výhrad“. Obecné zastupiteľstvo uznesením č. 4.2/14/2017 odborné stanovisko zobralo na vedomie a následne záverečný účet obce za rok 2016 schválilo.

#### 2) Stanovisko kontrolóra obce k návrhu rozpočtu na rok 2018

Na základe ustanovenia § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zariadení v znení neskorších predpisov som na 16. zasadnutie Obecného zastupiteľstva obce Hažlín konaného dňa 16. decembra 2017 predložil stanovisko kontrolóra obce k návrhu rozpočtu na rok 2018.

V stanovisku som uviedol, že návrh rozpočtu Obce Hažlín na roky 2018 – 2020 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 2018 – 2020 zobrať na vedomie a rozpočet obce na rok 2018 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 mesiac február a marec 2017 bola predložená na 13. zasadnutie Obecného zastupiteľstva obce Hažlín konaného dňa 31. marca 2017 (uznesenie č. 4/13/2017).
2. Správa o výsledkoch kontrolnej činnosti kontrolóra obce za mesiac apríl až jún 2017 bola predložená na 14. zasadnutie Obecného zastupiteľstva obce Hažlín, ktoré sa konalo dňa 23. júna 2017 (uznesenie č. 7/14/2017).
3. Správa o výsledkoch kontrolnej činnosti kontrolóra obce za mesiac júl až september 2017 bola predložená na 15. zasadnutie Obecného zastupiteľstva obce Hažlín, ktoré sa konalo dňa 22. septembra 2017 (uznesenie č. 9/15/2017).

4. Správa o výsledkoch kontrolnej činnosti kontrolóra obce za mesiac október až december 2017 bola predložená na 16. zasadnutie Obecného zastupiteľstva obce Hažlín, ktoré sa konalo dňa 7. decembra 2017 (uznesenie č. 15/16/2017).

## V. Účasť na rokovaníach 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 2017 som sa zúčastnil všetkých rokovaní obecného zastupiteľstva. Miestna rada nie je zriadená.

## VI. Iné činnosti

### 1) Metodická pomoc a odborné usmernenie

Poskytol som metodickú pomoc a odborné usmernenie pri realizácii predaja pozemkov vo vlastníctve obce na individuálnu bytovú výstavbu na Majerovej ul. (zámer predaja, prípad hodný osobitného zreteľa, podmienky priameho predaja, vedľajšie dojednania pri kúpnej zmluve a iné).

Spracoval som analýzu možnosti na uzatvorenie zmluvných vzťahov s hudobníkmi účinkujúcimi vo folklórnom súbore a predložil som návrh na uzatvorenie Zmluvy o umeleckom hosťovaní výkonného umelca.

### 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.

### 3) Vzdelávanie

Samo štúdium zákonov a vyhlášok a získavanie informácií z oblasti legislatívy, ktorá sa týka samosprávy na portáloch [www.isamosprava.sk](http://www.isamosprava.sk), [www.slov-leg.sk](http://www.slov-leg.sk), [www.jaspi.sk](http://www.jaspi.sk) a [www.epi.sk](http://www.epi.sk) a iných.

Zúčastnil som sa nasledujúcich vzdelávacích podujatí:

**Stretnutie hlavných kontrolórov organizované Regionálnym vzdelávacím centrom v Košiciach dňa 07.03.2017** so zameraním na nasledujúce odborné témy:

Kontrola administratívy miestneho zastupiteľstva a povinné zverejňovanie informácií,  
Aktuálne informácie pre hlavných kontrolórov – novela zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy a zákona o rozpočtových pravidlách samosprávy  
Stanovisko k záverečnému účtu obce

**Odborná konferencia pre hlavných kontrolórov miestnej a regionálnej samosprávy, 03.-05. apríla 2017**, Podbanské so zameraním na nasledujúce témy:

Kontrolór a majetok – ekonomický aspekt, Inventarizácia majetku, záväzkov rozdielu majetku a záväzkov, Rozpočtové pravidlá po novele zákona

**Odborná konferencia k 25. výročiu vzniku občianskeho združenia hlavných kontrolórov Slovenskej republiky, 20. – 21. septembra 2017, Podbanské so zameraním na nasledujúce témy:**

Kontrola v územnej samospráve z pohľadu Najvyššieho kontrolného úradu SR, Úlohy a postupy auditu v územnej samospráve, Veľká novela zákona o sťažnostiach, Úprava vzťahov v oblasti štátnej pomoci a minimálnej pomoci v územnej samospráve (Úrad vlády SR)

**4) Porady, stretnutia a iné**

Účasť na akciách organizovaných obcou Hažlín, napr. folklórny festival.

V Hažlíne dňa 26.01.2018

Ing. Pavol Hanušin v. r.  
kontrolór obce