

Ročná správa o činnosti kontrolóra obce Hažlín za rok 2015

V roku 2015 som ako kontrolór obce vykonával nasledujúce činnosti:

I. Činnosť v oblasti plnenia preventívnej funkcie kontroly

Overoval som osobné spisy zamestnancov obce Hažlín z hľadiska usporiadania písomných dokladov, ktoré sú v osobných spisoch uložené (triedenie podľa obsahu - pracovné zmluvy vrátane dodatkov a opisu pracovných činností, doklady preukazujúce splnenie predpokladov výkonu práce vo verejnom záujme, oznámenia o výške a zložení funkčného platu vrátane priznania osobného príplatku, mimoriadne odmeny a chronologicky, t. j. v časovej postupnosti vzniku jednotlivých dokladov). Na základe zistených skutočností som predložil písomnú informáciu starostovi obce s návrhom na odstránenie zistených nedostatkov.

Pri dohodách o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru (dohoda o vykonaní práce, dohoda o brigádnickej práci študentov a dohoda o pracovnej činnosti) som overoval, či obec Hažlín ako zamestnávateľ pri uzatváraní dohôd postupuje v zmysle príslušných ustanovení Zákonníka práce (evidencia dohôd, doklady o vzdelaní, dohodnutá výška odmien, a iné). Na základe zistených skutočností som predložil písomnú informáciu starostovi obce s návrhom na odstránenie zistených nedostatkov.

Dokumentáciu o verejnom obstarávaní tovarov, prác a služieb za obdobie rokov 2007 až 2012 (spolu 28 prípadov) som overoval z hľadiska jej úplnosti a správnosti. Na základe zistených skutočností som predložil písomnú informáciu starostovi obce s návrhom na odstránenie zistených nedostatkov.

Pri všetkých vyššie uvedených overovaniach som zároveň overoval vykonávanie predbežnej finančnej kontroly na finančných operáciách alebo ich častiach. Zistené nedostatky boli prerokované so zamestnankyňami obce a boli prijaté opatrenia na ich odstránenie.

II. Spolupráca pri spracovaní návrhov novej internej legislatívy

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. smernice o prijímaní a vybavovaní podnetov o protispoločenskej činnosti, ktorá bola vydaná v zmysle zákona č. 307/2014 Z. z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti“).

III. Spracovanie odborných stanovísk

1) Stanovisko kontrolóra obce k záverečnému účtu obce Hažlín za rok 2014

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“) som predložil na 3. zasadnutí obecného zastupiteľstva Stanovisko kontrolóra obce Hažlín k Záverečnému účtu obce Hažlín za rok 2014, v ktorom som Obecnému zastupiteľstvu obce Hažlín odporučil uzatvoriť prerokovanie Záverečného účtu obce Hažlín za rok 2014 výrokom „celoročné

hospodárenia sa schvaľuje bez výhrad“. Obecné zastupiteľstvo záverečný účet obce za rok 2014 schválilo.

2) Stanovisko kontrolóra obce k návrhu rozpočtu na rok 2016

Na základe ustanovenia § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zariadení v znení neskorších predpisov som na 6. zasadnutí Obecného zastupiteľstva obce Hažlín konaného dňa 11. decembra 2015 predložil stanovisko kontrolóra obce k návrhu rozpočtu na rok 2016.

V stanovisku som uviedol, že návrh rozpočtu Obce Hažlín na roky 2016 – 2018 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 2016 – 2018 schváliť. Obecné zastupiteľstvo návrh rozpočtu schválilo.

IV. Plán kontrolnej činnosti

Plán kontrolnej činnosti na 1. polrok 2015 nebol predložený na schválenie obecnému zastupiteľstvu z dôvodu, že na základe požiadania starostu obce som sa venoval prevažne plneniu preventívnej funkcie kontroly (podrobnejšie v bode I. tejto správy).

Na 2. polrok 2015 plán kontrolnej činnosti bol obecným zastupiteľstvom schválený. Na jeho základe som vykonal následnú finančnú kontrolu so zameraním na kontrolu v oblasti miestnych daní a miestnych poplatkov. Výsledky kontroly sú predložené na dnešné rokovania obecného zastupiteľstva.

V. Kontrolná činnosť

Pri výkone následnej finančnej kontroly som postupoval podľa ustanovení § 13 až § 25 zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (citované ustanovenia obsahujú základné pravidlá následnej finančnej kontroly).

Na základe ustanovenia § 18f ods. 1 písm. d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zariadení v znení neskorších predpisov som z ukončenej kontroly spracoval správu o výsledkoch kontroly, ktorú predkladám na rokovanie dnešného zasadnutia Obecného zastupiteľstva obce Hažlín.

VI. Informačná činnosť

Po skončení následnej finančnej kontroly som predložil štatutárnemu orgánu obce (starostovi) písomnú informáciu o výsledkoch kontroly, v ktorej uvádzam najzávažnejšie nedostatky zistené kontrolou a zároveň žiadam starostu o určenie zamestnancov zodpovedných za nedostatky zistené kontrolou a uplatnenie opatrení voči týmto zamestnancom podľa osobitných predpisov (napr. Zákonník práce, zákon o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme).

VII. Účasť na rokovaníach obecného zastupiteľstva

Podľa ustanovenia § 18f ods. 2 zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zariadení 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.

VIII. Iné činnosti

Účasť na akciách organizovaných obcou Hažlín, napr. folklórny festival, otvorenie multifunkčného ihriska a iných.

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.

V Hažlíne dňa 23.01.2016