

SPRÁVA HLAVNEJ KONTROLÓRKY OBCE HAMULIAKOVO Z NÁSLEDNEJ FINANČNEJ KONTROLY Č. 3/2021

Kontrola administratívy Obecného zastupiteľstva a povinného zverejňovania.

Cieľ kontroly: kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p., zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v z. n. p., zákona č. 583/2004 Zb. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p., zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám v z. n. p..

Povinná osoba: Obec Hamuliakovo, Dunajská 127/18, 900 43 Hamuliakovo

Kontrolované obdobie: 01.01.2020 – 30.6.2021

Termín kontroly: september 2021 – október 2021

Predmetom kontroly bola administratíva Obecného zastupiteľstva, spisové materiály z OZ, záznamy a evidencia dokumentov, dodržiavanie povinného zverejňovania v obci Hamuliakovo.

Ku kontrole predložené doklady:

- spisový materiál a dokumentácia z rokovania OZ za rok 2020 a 2021,
- súhrnné správy verejného obstarávateľa za I., II. a III. štvrťrok 2021.

Kontrolou zistené skutočnosti:

Dokumentácia Obecného zastupiteľstva je vedená a archivovaná v jednotlivých spisových obaloch za každé zasadnutie OZ samostatne. Súčasťou materiálov je pozvánka na OZ s programom, údaje o dochádzke poslancov, zápisnica, výpisy o hlasovaní poslancov a podkladové materiály. Záznamy a dokumentácia je tiež prehľadne vedená elektronicky v programe elektronickej registratúry **Memphis – správa registratúry**. Spracovateľom spisov je podateľňa Obecného úradu Hamuliakovo.

Kontrolované boli spisy k zasadnutiam OZ 1/2020 zo dňa 27.2.2020, OZ 2/2020 zo dňa 16.4.2020, OZ 3/2020 zo dňa 28.5.2020, OZ 4/2020 zo dňa 25.6.2020, OZ 5/2020 zo dňa 16.7.2020, OZ 6/2020 zo dňa 24.9.2020, OZ 7/2020 zo dňa 29.10.2020, OZ 8/2020 zo dňa 12.11.2020, OZ 9/2020 zo dňa 10.12.2020, OZ 1/2021 zo dňa 11.2.2021, OZ 2/2021 zo dňa 25.2.2021, OZ 3/2021 zo dňa 3.3.2021, OZ 4/2021 zo dňa 18.3.2021, OZ 5/2021 zo dňa 22.4.2021, OZ 6/2021 zo dňa 27.5.2021, OZ 7/2021 zo dňa 15.6.2021 a OZ 8/2021 zo dňa 25.6.2021.

Kontrolou neboli zistené nedostatky.

Na **webovom sídle obce Hamuliakovo** (www.obechamuliakovo.sk) sú zverejňované zápisnice a uznesenia, vrátane príloh, obrazový záznam z rokovania OZ, ako aj VZN, na ktorých sa OZ uznieslo. Návrhy VZN sú pred schvaľovaním vyvesené na úradnej tabuli obce najmenej na dobu 15 dní pred rokovaním obecného zastupiteľstva o ňom. Po prijatí VZN obecným zastupiteľstvom je vyhlásené zverejnením na úradnej tabuli v obci najmenej na 15 dní (§ 6 ods. 8 zákona o obecnom zriadení).

Obdobným spôsobom je uverejňovaný návrh rozpočtu obce, návrh záverečného účtu ako aj schválený rozpočet a záverečný účet obce, dokumenty a zmluvy týkajúce sa majetku obce.

V súlade s § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení obec zverejňuje raz za šesť mesiacov návrh plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce.

Povinné zverejňovanie odberateľských, dodávateľských faktúr, objednávok a zmlúv obce a rozpočtovej organizácie obce je zabezpečené na stránke obce s prepojením na webovú stránku **Digitálnemesto.sk**, <https://hamuliakovo.digitalnemesto.sk/zverejnovanie/#hamuliakovo/organizacia/obec-hamuliakovo>.

Obec Hamuliakovo zverejňuje v súlade s § 5a ods. 6 zákona č. 211/2000 Z. z. v **centrálnom registri zmlúv** (www.crz.gov.sk) povinne zverejňované zmluvy.

Ku kontrole boli predložené súhrnné správy verejného obstarávateľa za I., II. a III. štvrtrok 2021, ktoré obsahujú informácie o zmluvách so zmluvnými cenami podľa § 10 ods. 10 a 11 zákona č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní a uskutočnených zákazkách s nízkymi hodnotami v obci schválených Obecným zastupiteľstvom, resp. starostkou obce. Tieto správy boli povinne zverejnené vo **vestníku verejného obstarávania** (www.uvo.gov.sk/vestnik/oznamenia), čím bola splnená zákonná povinnosť obce.

Obec Hamuliakovo ako orgán verejnej moci zverejňuje na **Centrálnej elektronickej tabuli (CUET)**, prevádzkovanvej úradom vlády SR, v súlade so zákonom č. 305/2013 Z. z. o e-Governmente v z. n. p. elektronické úradné dokumenty, ktoré sa doručujú vyvesením na úradnej tabuli obce verejnou vyhláškou alebo iným obdobným spôsobom zverejnenia pre neurčitý okruh osôb, bez konkrétneho adresáta.

Dokumenty týkajúce sa schváleného rozpočtu, zmien rozpočtu, programov rozpočtu a finančných výkazov (plnenie rozpočtu) sú zverejňované v súlade s § 12 z. č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z. n. p. – **RIS-SAM**.

Účtovné závierky a výročné správy (súvaha, výkaz ziskov a strát, poznámky, správa audítora) sú v súlade s § 23 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v z. n. p. a zákona č. 95/2019 Z. z. o informačných technológiách vo verejnej správe v z. n. p. sú zverejňované v **Registri účtovných závierok** (registeruz.sk).

Záver:

Na základe zistených skutočností hodnotím stav vedenia administratívy OZ za dostatočný a prehľadný. Obec zverejňuje všetko, čo je povinné v predpísaných lehotách a dodržiava štandardy v súlade s právnymi predpismi. Nie je potrebné prijímať nápravné opatrenia.

V Hamuliakove, dňa 19.11.2021

Ing. Ľubica Jančoková

Hlavná kontrolórka obce Hamuliakovo

Kontrolovaný subjekt bol so správou oboznámený dňa: _____

Prerokovania správy sa zúčastnili:

Meno a priezvisko

funkcia

podpis

_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____
_____	_____	_____

