

Správa č.04/HK/ 2018 o výsledku kontroly zákonnosti a aktuálnosti platných interných predpisov na Obecnom úrade Bellova Ves

1. Kontrolný orgán: Ing. Mária Viestová, hlavný kontrolór obce Bellova Ves
2. Subjekt kontroly: Obecný úrad obce Bellova Ves
3. Predmetom kontroly kontrola zákonnosti a aktuálnosti platných interných predpisov a dokumentov (interných smerníc, usmernení a interných aktov riadenia, VZN) na Obecnom úrade Bellova Ves
4. Kontrolované obdobie: obdobie platnosti interných predpisov a dokumentov vydaných obcou Bellová Ves.
5. Miesto a čas vykonania kontroly: Obecný úrad obce Bellova Ves a internetová stránka obce, v čase od 7.6.2018 do 20.8.2018
6. Kontrolou bolo zistený nasledovný stav:

V súlade s ustanovením § 20 ods. 5 písm. a) zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, v súlade s Plánom kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na I. polrok roka 2018 som vykonala kontrolau zákonnosti a aktuálnosti platných interných predpisov a dokumentov na Obecnom úrade Bellova Ves, ktorá súvisela aj so správou hlavného kontrolóra č.5/2016 zo dňa 8.12.2016 o zistených nedostatkoch.

Pre potreby vykonania kontroly bol predložený obecným úradom zoznam vydaných vnútorných predpisov a na ineternetovej stránke obce Bellova Ves som vyhľadala vydané dokumenty (VZN, uznesenia). Z hľadiska externého posúdenia sú interné predpisy a dokumenty podkladom na overenie funkčnosti vnútorného riadenia obce, ale aj jedným zo zdrojov hodnotenia dodržiavania právnych noriem obcou.

Tab.1 Dokumenty vydané OZ a interné predpisy vydané starostom obce Bellova Ves

Číslo	Názov	Účinnosť od	Aktuálnosť
Schválené uznesením Obecného zastupiteľstva obce Bellova Ves č. 38/OZ/2018 zo dňa 09.08.2018	Štatút obce Bellova Ves	9.8.2018	aktuálny

Číslo	Názov	Účinnosť od	Aktuálnosť
Schválené uznesením Obecného zastupiteľstva obce Bellova Ves č. 8/28.7.2010 zo dňa 28.7.2010	Rokovací poriadok obce Bellova Ves	28.7.2010	aktualizovať v zmysle zákonov, ktoré novelizovali zákon Slovenskej národnej rady č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (poznámky v texte poriadku), rozpracovaný
Schválené uznesením Obecného zastupiteľstva obce Bellova Ves č.7/OZ/2016 zo dňa 4.2.2016	Zásady odmeňovania poslancov, predsedov a členov komisií Obecného zastupiteľstva obce Bellova Ves	4.2.2016	aktuálne
Schválené uznesením Obecného zastupiteľstva obce Bellova Ves č. 39/OZ/2018 zo dňa 09.08.2018	Zásady hospodárenia a nakladania s majetkom obce a štátu, ktorý obec užíva	9.8.2018	aktuálne
Smernica č.1/2015 schválená uznesením Obecného zastupiteľstva obce Bellova Ves č.8/OZ/2015 zo dňa 12.2.2015	Smernica o určení nájmu nehnuteľného majetku vo vlastníctve obce Bellova Ves	12.2.2015	aktualizovať v súlade s § 9a ods. 9) zákona č. 138/1991 Z.z. účinným od 1.5.2018
	Pravidlá kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Bellova Ves	7.5.2018	aktuálne
	Organizačný poriadok obecného úradu Bellova Ves	1.3.2017	aktuálny
	Pracovný poriadok obecného úradu Bellova Ves	1.3.2017	aktuálny
	Poriadok odmeňovania zamestnancov obce	2.10.2017	aktuálny

Tab. č. 2 Dokumenty - nariadenia prijaté Obecným zastupiteľstvom obce Bellova Ves:

Číslo	Názov	Účinnosť od	Aktuálnosť
VZN 1/2013	VZN o nakladaní s komunálnym odpadom a drobným stavebným odpadom na území obce Bellova Ves	12.8.2013	aktualizovať v zmysle Zákona č.292/2017 Z. z. o odpadoch, účinného od 1.1.2018, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 79/2015 Z.z. o odpadoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov
VZN č. 1/2012	VZN o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobný stavebný odpad	15.3.2013	aktualizovať v zmysle zákona č. 268/2014 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov, nakoľko aj rozhodnutia vydané Obecným úradom v Bellovej Vsi sú vydané v súlade so zákonom.
VZN č. 3/2012	VZN o organizácii miestneho referenda	Nie je jasná účinnosť, predpokladám, že od 23.3.2012	aktualizovať v súlade s §4, §11a zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, rozpracovaný

Číslo	Názov	Účinnosť od	Aktuálnosť
Dodatok č. 1 zo dňa 11.8.2013 k VZN 1/2008	O pravidlách predaja v obchode a času prevádzky služieb na území obce Bellova Ves	Nie je jasná účinnosť, predpokladám, že od 26.8.2013	aktualizovať v zmysle zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, v súlade so zákonom č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších zmien a doplnkov, zákonom č. 513 /1991 Z.z. (obchodný zákonník) a v súlade so zákonom č. 102/2014 Z.z. o ochrane spotrebiteľa a zákona SNR č. 372/1990 Zb. o priestupkoch v znení neskorších predpisov a zmien
VZN 1/2008	O pravidlách predaja v obchode a času prevádzky služieb na území obce Bellova Ves	1.10.2008	detto
VZN 1/2016	O vyhradení miest a podmienkach na umiestňovanie volebných plagátov na verejných priestranstvách počas volebnej kampane na území obce Bellova Ves	31.3.2016	aktuálne

Vnútorne predpisy vydané starostom obce Bellova Ves:

Tab.3

Číslo	Názov	Účinnosť od	Aktuálnosť
	Podisový poriadok obce Bellova Ves	1.3.2017	aktuálny
	Etický kódex zamestnanca obce Bellova Ves pri výkone práce vo verejnom záujme	1.3.2017	aktuálny
	Etický kódex starostu obce Bellova Ves	14.5.2018	aktuálny

Číslo	Názov	Účinnosť od	Aktuálnosť
	Zásady vybavovania sťažností v podmienkach obce Bellova Ves	4.12.2017	aktuálne
Smernica č 2/2017	Smernica o vybavovaní podnetov doručených obci Bellova Ves	15.3.2017	aktuálna
Smernica č. 4/2017	Smernica o postupe pri zverejňovaní zmlúv, objednávok a faktúr v podmienkach samosprávy obce Bellova Ves	25.5.2017	aktuálna
Smernica č. 8/2017	Smernica upravujúca záväzné postupy pri uplatňovaní zákona č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov	1.11.2017	aktuálna
Smernica č. 2/2018	Sadzobník úhrad za služby poskytnuté fyzickým osobám a právnickým osobám Obecným úradom obce Bellová Ves	7.5.2018	aktuálna
	Sadzobník správnych poplatkov vyberaných obcou Bellova Ves	1.1.2018	aktuálny
Smernica č 2/2017	Smernica o účtovaní a obehu účtovných dokladov	24.2.2017	aktuálna
Smernica č. 6/2017	Smernica o vykonávaní finančnej kontroly	1.9.2017	aktuálna
	Pravidlá na zaistenie bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci	1.10.2017	aktuálne
	Posúdenie rizika pri pracovných činnostiach zamestnancov	1.12.2017	aktuálne
Smernica č. 3/2017	Smernica o ochrane nefajčiarov	3.4.2017	aktuálna
	Príkaz na ochranu nefajčiarov	1.1.2017	aktuálny
	Smernica o poskytovaní a používaní osobných ochranných pracovných prostriedkov	1.1.2017	aktuálna

Číslo	Názov	Účinnosť od	Aktuálnosť
	Zoznam prác a pracovísk zakázaných tehotným ženám, matkám do konca deviateho mesiaca po pôrode a dojčiacim ženám	1.1.2017	aktuálny
	Zoznam prác a pracovísk, ktoré sú zakázané mladistvým zamestnancom	1.1.2017	aktuálny
Smernica č. 5/2017	Smernica o zabezpečení pitného režimu pre zamestnancov obce Bellova Ves	1.6.2017	aktuálna
	Smernica o ručnej manipulácii s bremenami	1.1.2017	aktuálna
	Požiarneho poriadok		aktuálny
	Registratúrny poriadok		aktuálny
Smernica č. 7/2017	Smernica pre vedenie pokladnice	9. 10. 2017	aktuálna
Smernica č. 1/2018	Smernica o tvorbe a použití sociálneho fondu	15.1.2018	aktuálna
Smernica č. 2/2013	Smernica o sprístupňovaní informácií podľa zákona č. 211/2000 Z.z.	1.11.2013	aktualizovať v súlade so zákonom č. 340/2015 Z.z., ktorým sa novelizuje zákon č. 211/2000 Z.z.

Legislatívne východisko:

Na základe platnej legislatívy patrí do výlučnej kompetencii obecného zastupiteľstva schvaľovanie týchto interných normatívnych správnych aktov:

- Štatút obce - podľa §11 ods. 4 pís. k) Zákona Slovenskej národnej rady o obecnom zriadení: “Obecnému zastupiteľstvu je vyhradené schvaľovať štatút obce”
- Rokovací poriadok - podľa §11 ods.4 pís. k) zákona o obecnom zriadení: “Obecnému zastupiteľstvu je vyhradené schvaľovať rokovací poriadok obecného zastupiteľstva”
- Zásady odmeňovania poslancov obecného zastupiteľstva - podľa §11 ods. 4 pís. k) Zákona Slovenskej národnej rady o obecnom zriadení: “Obecnému zastupiteľstvu je vyhradené schvaľovať zásady odmeňovania poslancov obecného zastupiteľstva”
- Zásady hospodárenia a nakladania s majetkom obce a štátu, ktorý obec užíva - podľa §11 ods.4 pís. a) Zákona Slovenskej národnej rady o obecnom zriadení: “Obecnému zastupiteľstvu je vyhradené určovať zásady hospodárenia a nakladania s majetkom obce a s majetkom štátu, ktorý užíva”

- Nariadenia - podľa § 12 ods. 7: “na prijatie nariadenia je potrebný súhlas trojpäťinovej väčšiny prítomných poslancov.”

Do výlučnej právomoci starostu obce je vydávanie interných normatívnych správnych aktov:

- Organizačný poriadok obecného úradu - podľa § 13 ods. 4 pís. d) Zákona Slovenskej národnej rady o obecnom zriadení: “Starosta vydáva organizačný poriadok obecného úradu”

Starosta má v zmysle §13 ods. 4 pís. d) Zákona Slovenskej národnej rady o obecnom zriadení:

“.. povinnosť informovať obecné zastupiteľstvo o vydaní a zmenách organizačného poriadku obecného úradu”

- Pracovný poriadok obecného úradu - podľa § 13 ods. 4 pís. d) Zákona Slovenskej národnej rady o obecnom zriadení: “Starosta vydáva pracovný poriadok obecného úradu”
- Poriadok odmeňovania zamestnancov obce - podľa § 13 ods. 4 pís. d) Zákona Slovenskej národnej rady o obecnom zriadení: “Starosta vydáva poriadok odmeňovania zamestnancov obce”
- Podľa §13 ods. 4 pís. e) Zákona Slovenskej národnej rady o obecnom zriadení “Starosta rozhoduje vo všetkých veciach správy obce, ktoré nie sú zákonom alebo štatútom obce vyhradené obecnému zastupiteľstvu.”

7. Záver:

V Tab. 1, Tab. 2, Tab. 3 je zoznam všetkých vnútorných predpisov a VZN vydaných obcou Bellova Ves, ich názov, účinnosť a aktuálnosť.

Ku kontrole interných predpisov a dokumentov vydaných obcou Bellova Ves podľa Správy č. 5/2016 hlavnej kontrolórky bolo predložených 7 (sedem) interných predpisov a dokumentov. V roku 2017 a 2018 boli prijaté opatrenia na odstránenie nedostatkov v týchto dokumentoch a interných predpisoch. Dokumenty prijaté Obecným zastupiteľstvom obce Bellova Ves a chýbajúce interné predpisy vydané starostkou obce Bellova Ves sú v súlade s príslušnými zákonmi. V roku 2017 a 2018 boli vypracované ďalšie interné predpisy v počte 30 (viď. tabuľky), všetky v súlade s príslušnými zákonmi.

Súčasná kontrola bola rozšírená aj o kontrolu všeobecných záväzných nariadení, ktoré boli prijaté úzneseniami Obecného zastupiteľstva v Bellovej Vsi v počte 5 VZN a 1 Dodatok k VZN č.1/2008 (viď. Tab. 2).

Odporúčam Obecnému zastupiteľstvu v Bellovej Vsi aktualizovať:

z Tab. č. 1

- *Smernicu č. 1/2015 o určení nájmu nehnuteľného majetku vo vlastníctve obce Bellova Ves (podľa stĺpca aktuálnosť v Tab. 1). Zroveň odporúčam zmeniť názov dokumentu, ktorý bol prijatý uznesením OZ obce Bellova Ves na “Zásady o určení nájmu hnutel'ného a nehnuteľného majetku vo vlastníctve obce Bellova Ves”.*

z Tab. č. 2

- VZN č. 1/2008 o pravdlách predaja v obchde a času prevádzky služieb na území obce Bellova Ves a Dodatok č. 1/2008 (podľa stĺpca aktuálnosť v Tab. 2).
- VZN č. 3/2012 o organizácii miestneho refernda (podľa stĺpca aktuálnosť v Tab. 2).
- VZN č. 1/2013 o nakladaní s komunálnym odpadom a drobným stavebným odpadom na území obce Bellova Ves (podľa stĺpca aktuálnosť v Tab. 2).

z Tab. č. 3:

- Smernicu č. 2/2013 Smernica o sprístupňovaní informácií podľa zákona č. 211/2000 Z.z. (podľa stĺpca aktuálnosť v Tab. 3).

V súlade s § 3 ods. 4) zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení je “ Obec je povinná poskytnúť obyvateľovi obce nevyhnutnú okamžitú pomoc v jeho náhlej núdzi spôsobenej živelnou pohromou, haváriou alebo inou podobnou udalosťou, najmä zabezpečiť mu prístrešie, stravu alebo inú materiálnu pomoc” **odporúčam** prijať VZN o poskytnutí dotácií z rozpočtu obce.

Odporúčam vydať internú smernicu o vypracovaní interných predpisov, ktorá zjednotí postup pri tvorbe interných predpisov - poriadkov, smerníc, príkazov, oznámení, opatrení, pokynov. a zabezpečí ich včasnú aktualizáciu.

Dokumenty, prijaté OZ ako VZN alebo uznesením nie sú interné predpisy, ale treba aj ich v budúcnosti včas aktualizovať v súlade so zákonmi.

Odporúčam naďalej pracovať na vydaní ďalších interných predpisov a dokumentov.

8. Správa č. 04/HK/2018 bola vypracovaná dňa: 22. 8. 2018
9. Správu vypracovala: Ing. Mária Viestová, hlavná kontrolórka obce Bellova Ves
10. Kontrolovaný subjekt bol so správou oboznámený dňa: 23. 8. 2018
11. Námietky ku kontrolným zisteniam možno podať písomne do podateľne Obecného úradu v Bellovej Vsi alebo na e-mailovú adresu hlavnej kontrolórky: hlavnakontrolorka.bv@gmail.com v lehote do: 30. 8. 2018
12. Správu o výsledku kontroly prevzala za kontrolovaný subjekt:

Ing. Mária Jankovičová, MBA

starostka obce Bellova Ves

Kontrolovaný subjekt zároveň potvrdzuje vrátenie dokladov predložených ku kontrole.