

KONTROLNÍ ŘÁD VÝBORŮ ZASTUPITELSTVA OBCE PACEŘICE

I.

Úvod

Výbory, jako iniciativní a kontrolní orgány zastupitelstva obce provádějí kontrolní činnost na základě:

1. zákona č. 128/2000 Sb. § 119 odstavec 2 - finanční výbor a odstavce 3 - kontrolní výbor
2. zákona č. 128/2000 Sb. § 118 - z podnětu zastupitelstva obce
3. vlastního plánu kontrolní činnosti, schváleného zastupitelstvem obce

II.

Obecná ustanovení

1. Kontrolní činnost provádí členové příslušného výboru. Předseda výboru má právo požádat starostu obecního úřadu Paceřice o odborníka v dané oblasti, kterého poté jmenuje členem kontrolní skupiny s hlasem poradním.
2. Předseda výboru po dohodě s kontrolovaným orgánem určí místo, termín a čas pro provedení příslušné kontroly.
3. Termín provedení kontroly musí být kontrolované osobě sdělen předsedou výboru nebo jím zplnomocněným členem komise písemně, minimálně 7 dnů před jejím provedením. Termín kontroly se nesděluje, je-li uveden v plánu kontrolní činnosti.

III.

Postup při provádění kontroly

1. Předseda výboru, nebo jím zplnomocněný člen komise musí být přítomen zahájení kontroly, při vlastním průběhu kontroly i při projednávání výsledků kontroly.
2. Kontrolované osoby jsou povinny:
 - ✓ připravit kontrolujícím podklady pro provedení kontroly v dohodnutém termínu
 - ✓ předat kontrolujícím veškeré podklady (účty, výpisy, usnesení, uzávěrky, seznamy atd.) pro provedení kontroly
 - ✓ nesmí před kontrolním orgánem zamlčet žádné podklady a skutečnosti které by mohly negativně ovlivnit výsledek kontroly
 - ✓ být osobně přítomen při prováděné kontrole, nebo po dohodě s předsedou kontrolního výboru být k rychlému dosažení
 - ✓ v průběhu kontroly nesmí kontrolovaná osoba provádět žádné změny či úpravy v předložených kontrolovaných dokladech

- ✓ v případě nepředání všech dokladů, je povinen předseda kontrolního výboru předložit návrh na postih kontrolované osoby zastupitelstvu obce pokud není podezření ze spáchané trestné činnosti,
3. Kontrolující jsou povinni:
 - ✓ šetřit práva a právem chráněné zájmy kontrolovaných osob
 - ✓ zjistit skutečný stav kontrolovaných činností a porovnat je s příslušnými právními předpisy
 - ✓ zabezpečit řádnou ochranu odebraných originálních dokladů proti jejich ztrátě, poškození nebo zneužití a jakmile pominou důvody převzetí, vrátit je kontrolované osobě
 - ✓ zachovávat mlčenlivost o všech skutečnostech o kterých se dozvěděli při výkonu kontroly a nezneužít znalosti těchto skutečností
 - ✓ řídit se pokyny předsedy kontrolní skupiny popřípadě vedoucím kontrolního orgánu
 - ✓ pořídit o výsledcích kontroly protokol
 4. Závažné nedostatky, zjištěné při kontrole, oznamuje předseda výboru starostovi obce.
 5. Jde-li o podezření ze spáchaní trestné činnosti zjištěné v průběhu kontroly, předseda výboru tuto skutečnost bez zbytečného odkladu oznámí orgánům činným v trestním řízení. Zároveň o oznámení informuje zastupitelstvo obce.

IV.

Zápis o kontrole

1. Kontrolní skupina, po ukončení kontrolní akce, vypracuje o výsledku kontroly zápis o provedené kontrole.
2. V zápisu o kontrole se uvede zejména:
 - ✓ označení kontrolního a kontrolovaného orgánu,
 - ✓ jména kontrolujících,
 - ✓ místo a čas provedení kontroly,
 - ✓ předmět kontroly,
 - ✓ všechna kontrolní zjištění včetně uvedení nedostatků a označení konkrétních právních předpisů, které byly porušeny,
 - ✓ jména osob zodpovědných za zjištěné nedostatky,
 - ✓ návrh nápravných opatření s termínem k odstranění zjištěných nedostatků,
 - ✓ označení všech podkladů o které se kontrolní orgán opírá.
3. Zápis o kontrole podepíše předseda výboru a zaměstnanec, jehož činnost se kontrola týkala.
4. Po vyhotovení zápisu, předseda výboru seznámí s obsahem zápisu vedoucího kontrolovaného subjektu a poté mu předá jedno vyhotovení zápisu o kontrole. Odmítne-li odpovědná osoba převzetí zápisu o kontrole podepsat, vyznačí předseda výboru tuto skutečnost na kontrolním zápisu.
5. Proti obsahu kontrolního zjištění uvedeného v zápisu o kontrole může vedoucí kontrolovaného subjektu podat písemné a zdůvodněné námitky a to ve lhůtě stanovené předsedou při seznámení a předání zápisu.
6. O námitkách rozhodne zastupitelstvo obce.
7. Výbor předloží zápis o kontrole zastupitelstvu obce spolu s vyjádřením orgánu, popřípadě zaměstnanců, jejichž činnosti se kontrola týkala.
8. Předseda výboru vede přehlednou evidenci zápisů o kontrolách.

V.

Následná kontrola

1. Na základě zjištěných nedostatků uvedených v protokolu o výsledku kontroly, provede kontrolní skupina následnou kontrolu, jejímž účelem je zjistit, zda a jakým způsobem byly zjištěné nedostatky odstraněny.
2. O výsledku následné kontroly se pořizuje protokol, se kterým seznámí vedoucí kontrolní skupiny kontrolovanou osobu. Podpisem tohoto protokolu stvrzují kontrolované osoby jeho obsah a převzetí.

VI.

Závěrečná ustanovení

1. Protokoly o výsledku následné kontroly eviduje a zakládá společně se zápisy o kontrole starosta obce.
2. Kontrolní řád výboru nabývá účinnosti dnem jeho schválení zastupitelstvem obce.
3. Kontrolní řád výboru byl schválen zastupitelstvem obce dne: 12. května 2003.

V Paceřicích dne: 12.5.2003.

Ing. Jan L a m a č v.r.

starosta