

Směrnice č. O-2

Kontrolní činnost Obce Psáry

Čl. 1

Úvodní ustanovení

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

- z podnětu zastupitelstva obce (§ 118 zákona o obcích),
- finanční výbor podle § 119 ods. 2 písm. a),
- kontrolní výbor podle § 119 ods. 3 písm. a) a b) zákona o obcích.

Při provádění kontrolní činnosti se řídí touto směrnicí, který upravuje práva a povinnosti jak kontrolujících tak i kontrolovaných.

Čl. 2

Základní ustanovení

Kontrolní činnost provádí kontrolní skupina - členové příslušného výboru, popřípadě další najmenovaní členové.

Provedení kontroly musí být kontrolované osobě předsedou výboru oznámeno písemně, minimálně 7 dnů před jejím provedením, pokud se nebude jednat o namátkovou (průběžnou) kontrolu nebo situaci, kdy by mohlo dojít k prodlení a tím poškození obce.

Kontrolovaná osoba má povinnost spolupracovat s kontrolní skupinou a poskytnout ji veškerou potřebnou součinnost.

Čl. 3

Postup při provádění kontroly

Předseda výboru je povinen být přítomen zahájení kontroly a při projednání výsledků kontroly. Kontroluje práci kontrolních pracovníků v průběhu kontroly, ukládá jim pokyny, poskytuje metodickou pomoc.

Členové kontrolní skupiny jsou povinni zjistit skutečný stav věci. Kontrolní zjištění jsou kontrolní pracovníci povinni kontrolovanému subjektu na požádání prokázat doklady.

Kontrolující jsou povinni :

- šetřit práva a právem chráněné zájmy kontrolovaných osob,
- zjistit skutečný stav kontrolovaných činností a porovnat je s přísl. 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,
- poskytovat na svěřeném úseku metodickou pomoc,
- řídit se pokyny vedoucího kontrolní skupiny a vedoucího kontrolního orgánu,
- pořádit o výsledcích kontroly protokol.

Vedoucí kontrolní skupiny řídí a organizuje práci skupiny při přípravě i vlastním provádění kontroly, zajišťuje účinnost a hospodárnost její práce. Při této činnosti se řídí pokyny předsedy příslušného výboru.

Závažné nedostatky, zjištěné při kontrole, oznamuje vedoucí kontrolní skupiny předsedovi výboru ihned.

Jde-li o podezření ze spáchání 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.

Čl. 4 Zápis o kontrole

Kontrolní skupina, po ukončení kontrolní akce, vypracuje o výsledku kontroly zápis o kontrole.

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 zjištění opírá.

Zápis o kontrole podepíší všichni kontrolující, kteří se kontroly zúčastnili.

Po vyhotovení zápisu předseda výboru, spolu s vedoucím kontrolní skupiny, seznámí s obsahem zápisu o kontrole kontrolovaného pracovníka 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.

Proti obsahu kontrolního zjištění uvedeného v zápisu o kontrole může kontrolovaný pracovník podat písemné a zdůvodněné námítky, a to ve lhůtě stanovené předsedou výboru při seznámení a předání zápisu.

O námitkách rozhodne vedoucí příslušné kontrolní skupiny do 15 dnů ode dne doručení námitek. Při uvedeném rozhodování se nepostupuje podle správního řádu.

Výbor předloží zápis o kontrole zastupitelstvu obce spolu s vyjádřením zaměstnanců, jejichž činností se kontrola týkala.

Výbor vede přehlednou evidenci zápisů o kontrole.

Čl. 5 Následná kontrola

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.

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.

Protokoly o výsledku následné kontroly se evidují a zakládají společně se zápisy o kontrole.

Čl. 6
Závěrečná ustanovení

Touto směrnicí jsou povinni se řídit všichni zaměstnanci obce, vykonávající zaměstnání na obecním úřadě a volené a výkonné orgány obce včetně všech komisí.

Číslo směrnice: O-2 verze 1.1

Zpracoval: Ing. Kriegsman

Kontroloval:

Platnost a závaznost směrnice od: 15.12.2003

Datum vydání:

Nahrazuje směrnici:

Doplňuje směrnici: ----

Počet stran: 3

Přílohy: -

Na základě schválení zastupitelstva vydává tuto směrnici Obec Psáry.



.....
starosta