



OBEC VELKÉ BŘEZNO

ZPRÁVA O KONTROLNÍ ČINNOSTI V ROCE 2018

Zpracoval z podkladů výborů ZO a vedoucích úseků OÚ, Ladislav Boháč, tajemník OÚ.

Počet stran: 5

ÚVOD

Předkládáme orgánům obce zprávu o kontrolní činnosti v roce 2018. Kontrolní orgán postupuje dle z.č. 255/2012 Sb., Kontrolní řád, nebo dle z.č. 320/ 2001 Sb., o finanční kontrole. Tato zpráva neobsahuje informace z kontrol prováděných dle jiného právního předpisů (např. Daňový řád).

Kontrolní činnost byla v roce 2018 rozdělena takto:

1. Kontrola vnější

- a) Dozor nad výkonem svěřených působností, který se řídí ustanoveními § 123 a násl. zákona o obcích, realizuje převážně odbor dozoru MV ČR.
- b) Krajský úřad Ústeckého kraje (KÚ ÚK) nebo Magistrát Ústí nad Labem (MmUL) vykonává kontrolní činnost OÚ na těch úsecích přenesené působnosti, ve kterých je současně i odvolacím orgánem.
- c) KÚ ÚK a další státní úřady vykonávají kontrolní činnost OÚ, na úseku samostatné působnosti obce, v souladu s obecně závaznými právními předpisy.
- d) Veřejnosprávní kontrola – zejména na úseku hospodaření s veřejnými prostředky poskytovanými třetím osobám z rozpočtu obce.
- e) Kontrola hospodaření obce (AUDIT) – provádí nezávislá auditorská společnost.
- f) Inventarizace majetku, účtů, závazků a pohledávek.
- g) Kontrola organizací zřízených obcí.

2. Kontrola vnitřní

- a) Vnitřní kontrola je kontrola podřízeného nadřízeným uvnitř OÚ, a to formou metodických dohlídek nebo vlastní kontrolní činností. Tento typ kontroly probíhá neformálně – zápis je proveden pouze v případě, že je shledáno opakované porušení plnění pracovních povinností.
- b) Dalším způsobem vnitřní kontroly, je kontrola plnění úkolů obecním úřadem nebo organizační složkou obce orgány obce, kterou provádí výbory ZO nebo komise RO.
- c) V organizaci je zaveden systém finanční kontroly, stanovený směrnicí o finanční kontrole, kterým projde každý fakturovaný výdaj obce.
- d) Součástí práce je pravidelná kontrola plnění usnesení rady obce a zastupitelstva obce a dalších úkolů uložených na základě jednání těchto orgánů obecnímu úřadu.

Ad. 1a)

V roce 2018 provedl odbor veřejné zprávy, dozoru a kontroly MV ČR, kontrolní oddělení Ústí nad Labem posouzení zákonosti celkem 1 OZV. Jednalo se o OZV č. 1/2018.

Kontrola konstatovala, že OZV č. 1/2018 je v souladu se zákonem.

Ad. 1b)

Dne 27. 11. 2018 byla Magistrátem města Ústí nad Labem, správním odborem, provedena kontrola výkonu přenesené působnosti (státní správy) – vedení matričních knih a sbírek listin. Kontrolovanou osobou byla p. Neumannová, matrikářka.

Kontrola shledala drobné nedostatky, některé byly v průběhu kontroly odstraněny.

Nápravné opatření kontrolním orgánem uloženo nebylo.

Ad.1c)

V roce 2018 nebyla v této oblasti provedena žádná kontrola.

Ad. 1d)

Dne 6. 6. 2018 provedla Česká inspekce životního prostředí (dále jen ČIŽP) kontrolu zaměřenou na vypouštění odpadních vod z ČOV Velké Březno.

Zjištěné skutečnosti uvedené v protokolu nepovažuje ČIŽP za porušení zákona č. 254/2001 Sb., o vodách. Při kontrole bylo zjištěno, že v roce 2017 probíhalo vypouštění odpadních vod z ČOV Velké Březno do Homolského potoka v souladu s platným vodoprávním povolením. Současně byla prodloužena platnost tohoto povolení do 31. 3. 2020.

Dne 15. 8. 2018 provedla Česká inspekce životního prostředí (dále jen ČIŽP) kontrolu za účelem zjištění stavu a způsobu provozování ČOV Velké Březno, v souvislosti s žádostí o změnu povolení provozu.

Kontrolou nebyla shledána žádná porušení právních předpisů. Na základě kontroly bylo vydáno souhlasné vyjádření ke změně povolení provozu.

Dne 17. 9. 2018 provedla Česká inspekce životního prostředí (dále jen ČIŽP) kontrolu na základě podnětu ve věci vypouštění nečištěných odpadních vod z ČOV Velké Březno do povrchových vod.

ČIŽP požadovala neprodleně vyčistit obě dosazovací nádrže, přepadové hrany a odtokové žlabby dosazovacích nádrží a následně provádět jejich častější čištění.

Dodatek Provozního řádu ČOV, který řeší tento problém, schválila rada obce dne 14. 1. 2019.

Dne 4. 10. 2018 provedla Česká inspekce životního prostředí (dále jen ČIŽP) kontrolu současného stavu čerpací stanice odpadních vod Valtířov (dále jen ČSOV).

Kontrolou bylo zjištěno, že rekonstrukce ČSOV Valtířov byla provedena v souladu se stanovenými podmínkami. Provedenou rekonstrukcí byl odstraněn nedostatek, který byl spatřován v tom, že provozováním bývalé ČSOV docházelo k nedovolenému vypouštění odpadních vod do vod podzemních (prosakování z důvodu údajné netěsnosti).

Dne 8. 11. 2018 provedlo Ministerstvo zemědělství ČR, odbor dozoru a regulace vodárenství, kontrolu plnění povinností vyplývajících z ustanovení zákona č. 274/2001 Sb., o vodovodech a kanalizacích (dále jen ZVK)

Kontrolou nebylo zjištěno porušení ZVK. MZe požaduje doplnění vzorové odběratelské smlouvy tak, aby byla v souladu s požadavky § 8 odst. 17. ZVK. Takto upravená vzorová smlouva byla schválena usnesením 2. rady obce dne 10. 12. 2018.

Ad. 1e)

Přezkum hospodaření obce Velké Březno provádí společnost Audit Vogel, s.r.o. Zprávu auditora spolu s výsledkem hospodaření za rok 2018 projedná zastupitelstvo obce nejpozději dne 24. 6. 2019. Součástí zprávy jsou i výsledky inventarizace majetku, účtů, závazku a pohledávek za rok 2018.

Ad. 1f)

Dne 16. 5. 2018 byla z pověření obce provedena společností Audit Vogel s.r.o. kontrola hospodaření v Základní škole Velké Březno za rok 2017.

Kontrolovaná osoba: ZŠ Velké Březno p. o., zastoupena PaedDr. Darsou, ředitelem školy.

Kontrola nezjistila žádné významné nesprávnosti. Nezjistila, že by způsob hospodaření kontrolované osoby byl v rozporu se závaznými právními předpisy a nezjistila, že by účetnictví nebylo vedeno úplně, průkazným způsobem a správně. Kontrolní skupina předala řediteli celkem 3 doporučení ke zlepšení činnosti.

Kontrolní skupina konstatovala, že hospodářské evidence jsou vedeny přehledně průkazně a kvalitně.

Dne 14. 5. 2018 byla z pověření obce provedena společností Audit Vogel s.r.o. kontrola hospodaření v Mateřské škole Velké Březno za rok 2017.

Kontrolovaná osoba: MŠ Velké Březno p. o., zastoupená paní Hasprovou, ředitelkou školy.

Kontrola nezjistila žádné významné nesprávnosti. Nezjistila, že by způsob hospodaření kontrolované osoby byl v rozporu se závaznými právními předpisy a nezjistila, že by účetnictví nebylo vedeno úplně, průkazným způsobem a správně. Kontrolní skupina předala řediteli celkem 3 doporučení ke zlepšení činnosti.

Kontrolní skupina konstatovala, že hospodářské evidence jsou vedeny přehledně průkazně a kvalitně.

Ad. 2a)

V hodnoceném období provedl starosta obce 3x kontrolu vedení evidence petic a stížností.

Tajemník OÚ provádí minimálně 2x týdně fyzickou kontrolu docházky zaměstnanců, pololetně kontrolu čerpání dovolené a indispozičního volna – bez opatření. Od 1. 1. 2018 provádí tajemník OÚ kontrolu podkladů pro výplaty před předáním výkazu docházky mzdové účtárně.

Ad. 2b)

Kontrolní výbor Zastupitelstva obce Velké Březno provedl v roce 2018 celkem 3 kontroly.

Ve dnech 28. 5. – 7. 6. 2018 provedl Ing. Pavliš namátkovou kontrolu plnění usnesení rady a zastupitelstva obce v roce 2017 a kontrolu vyřizování petic a stížností za rok 2017.

Zprávu o výsledku kontroly vzalo na vědomí 32. zastupitelstvo dne 25. 6. 2018.

V červenci 2018 byla provedena p. Mlejnkem kontrola přidělování bytů a pronájmu nebytových prostor (2014-2018).

Zprávu o výsledku kontroly vzalo na vědomí 33. zastupitelstvo dne 24. 9.2018.

Dne 6. 9. 2018 byla provedena Ing. Pavlišem kontrola dodržování GDPR pravidel.

Zprávu o výsledku kontroly vzalo na vědomí 33. zastupitelstvo dne 24. 9.2018.

Finanční výbor Zastupitelstva obce Velké Březno neprovedl v roce 2018 žádnou kontrolu.

Ad. 2c)

Finanční kontrola je prováděna při každém zadání zakázky – odpovědný zaměstnanec stvrzuje svým podpisem buď na objednávce, případně při schvalování nejvhodnější nabídky, že tato kontrola proběhla v souladu se zásadami stanovenými směrnicí č. 3/2015 k finanční kontrole. Provádění finanční kontroly v praxi je součástí přezkumu hospodaření obce (auditu).

Ad. 2d)

Každý zaměstnanec úřadu, vyjma zaměstnanců dělnických profesí, má za povinnost se nejpozději do 3 dnů od podpisu usnesení seznámit s jeho obsahem. Vedoucí úseků jsou na poradě vedení informováni starostou o přijatých usneseních a uložených úkolech. Sekretariát starosty vede evidenci o vydaných usneseních rady a zastupitelstva obce, včetně termínů jejich plnění. Každý zaměstnanec má možnost do této evidence nahlédnout a zkontrolovat stav plnění uložených úkolů. V roce 2018 přijala rada obce celkem 302 usnesení a zastupitelstvo obce celkem 145 usnesení.

K naplnění přijatých usnesení bylo radou obce uloženo celkem 276 úkolů, ze kterých bylo k 31.12.2018 splněno 265 úkolů, 4 úkoly byly zrušeny, 5 nepotřebných úkolů byl navrženo ke zrušení a 2 úkoly mají termín plnění v roce 2019.

K naplnění přijatých usnesení byl zastupitelstvem obce uloženo celkem 67 úkolů.

K 31.12.2018 bylo splněno 66 usnesení. Usnesení č. 353/2018 – převzetí nového VO od pivovaru má termín plnění stanoven na 31.12.2019