

Hlavný kontrolór obce Podbiel, Ing. Miroslav Bulla, v súlade s § 18f, ods. 1 pís. d zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, v znení neskorších predpisov predkladám Obecnému zastupiteľstvu obce Podbiel

Správu o výsledku kontroly č. 6/2023 **Kontrola smerníc a vnútorných predpisov obce Podbiel**

Kontrolu vykonal: Ing. Miroslav Bulla, hlavný kontrolór obce Podbiel
Predmet kontroly: platnosť a aktuálnosť niektorých smerníc a vnútorných predpisov obce Podbiel ku dňu konania kontroly a ich používanie
Kontrola bola vykonaná: 2.októbra – 10. októbra 2023 s prerušeniami
Kontrolované obdobie: august 2023

Kontrola bola vykonaná s odvolaním sa na ust. § 18d a ust. § 18e zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a na základe Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce Podbiel na II. polrok 2023 schváleného uznesením č.7/2023 zo dňa 30.6.2023.

Kontrola smerníc a vnútorných predpisov obce Podbiel bola rozdelená na tri časti:

A. Dokumentácia podliehajúca schvaľovaciemu procesu OZ:

- Štatút obce Podbiel
- Rokovací poriadok obecného zastupiteľstva
- Zásady odmeňovania poslancov
- Zásady hospodárenia s majetkom obce
- Všeobecne záväzné nariadenia
- Program hospodárskeho rozvoja a sociálneho rozvoja obce
- Komunitný plán sociálnych služieb
- Zásady pre zriaďovanie a činnosť komisií OZ v Podbieli

B. Dokumentácia vydávaná vo výlučnej právomoci starostu obce

- Organizačný poriadok obecného úradu
- Pracovný poriadok obecného úradu
- Poriadok odmeňovania zamestnancov obce

C. Dokumentácia vydávaná OcÚ a schvaľovaná starostom obce

Ostatné interných predpisy.

Vydávanie ostatných interných predpisov, ak neboli štatútom obce zverené do právomoci OZ, je tiež v právomoci starostu obce. V obci môže existovať viacero druhov rozlične pomenovaných ostatných interných predpisov

Kontrolné zistenia

A. Dokumentácia podliehajúca schvaľovaciemu procesu OZ:

- **Štatút obce**

Obec Podbiel nemá ku dňu kontroly Štatút obce Podbiel. Štatút obce schválený vo forme VZN č. 14/2007 zo dňa 14. decembra 2007, bol dvakrát upravovaný a dňa 16.12.2022 uznesením č.2.2022 bod B 4 bol zrušený bez náhrady ale stále je zverejnený na web. stránke obce.

- **Rokovací poriadok obecného zastupiteľstva**

Bol schválený 5.apríla 2013 uznesením OZ č.29/2013. Ku dňu konania kontroly nebol novelizovaný. V rokovacom poriadku sa odvoláva na už neplatné znenia zákona o obecnom zriadení, je *potrebná aktualizácia*

- **Zásady odmeňovania poslancov**

Zásady odmeňovania z roku 2014 boli nahradené zásadami odmeňovania poslancov obecného zastupiteľstva, predsedov a členov komisií obecného zastupiteľstva v obci Podbiel dňa 30.03.2023 uznesením č. 04/2023 bod B7.

- **Zásady hospodárenia s majetkom obce**

Obec Podbiel mala spracovanú smernicu o hospodárení s majetkom obce v roku 2004. O existencii tejto smernice zamestnanci OcÚ pravdepodobne vôbec nevedeli, nakoľko pri kontrole prevodov majetku obce NKÚ v roku 2020 táto smernica nebola NKÚ predložená. Na tento nedostatok upozornil v roku 2020 aj NKU SR vo svojom protokole o výsledku kontroly prevodu nehnuteľného majetku obci.

Zásady sa podarilo spracovať a schváliť 30.6.2021 uznesením č. 29/2021.

Novelou Zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí platnou od 1.11.2023 dôjde k podstatným zmenám nakladania s majetkom obce, čo sa týka prevodu, nájmu majetku obce ale aj nadobúdania majetku. V prípadoch keď sa zákon odvoláva na zásady hospodárenia s majetkom obce a požadovaná informácia sa tam nenachádza, nebude možné napr. vykonávať prevody alebo nájmy majetku obce. *Je potrebná aktualizácia.*

- **Všeobecne záväzné nariadenia (VZN)**

VZN som rozdelil na **obligatórne** – vydávané na základe splnomocnenia obsiahnutého v zákone o obecnom zriadení (ďalej ZoOZ) s účinnosťou od 1. apríla 2018, na základe ktorého *je obec povinná vydať VZN* a **fakultatívne** – vydávané na základe splnomocnenia obsiahnutého v osobitom predpise.

Obligatórne VZN

VZN o názvoch ulíc a iných verejných priestranstiev, ako aj ich zmenách (ZoOZ § 2b)

- nie je vydané

VZN o pravidlách na udržiavanie čistoty v obci a ochrane verejnej zelene (ZoOZ § 4 ods. 3 písm. g)

- nie je vydané, (týka sa verejných priestranstiev na ktorých obec zabezpečuje verejnoprospešné služby, napr. udržiavanie čistoty v obci, správu a údržbu verejnej zelene a verejného osvetlenia atď)

VZN o pravidlách času predaja v obchode a času prevádzky služieb (ZoOZ § 4 ods. 3 písm. i)

- máme schválené VZN č. 9/2007 zo dňa 24. augusta 2007 o predajnom a prevádzkovom čase, s prihliadnutím na dátum účinnosti *je potrebná aktualizácia* (odvoláva sa na neplatné znenia ZoOZ...)

VZN o podrobnostiach organizácie miestneho referenda (ZoOZ § 4 ods. 3 písm. m, § 11a)

- nie je vydané

VZN, ktorým obec ustanovuje činnosti, ktorých vykonávanie je zakázané alebo obmedzené na určitý čas alebo na určitom mieste (ZoOZ § 4 ods. 3 písm. n)

- nie je vydané
- , skráteno ho možno nazvať VZN o verejnom poriadku, v ktorom musí platiť spoločná podmienka, že musí ísť o záležitosti v záujme obce a občanov

Fakultatívne VZN (nie sú tu uvedené všetky zákonné možnosti)

VZN - **Podľa cestného zákona** (Zákon č. 135/1961 Zb. Zákon o pozemných komunikáciách)

- nie je vydané, možnosť určiť miesta na dočasné parkovanie, napr. úhrady za parkovanie..

VZN - **Podľa stavebného zákona** (Zákon č. 50/1976 Zb. Zákon o územnom plánovaní a stavebnom poriadku (stavebný zákon)

- schválené VZN č. 3/2008 zo dňa 1. augusta 2008 o záväznej časti Územného plánu Obce Podbiel a VZN č. 1/2023, ktorý sa vyhlasujú zmeny a doplnky č. 2 Záväznej časti Územného plánu obce Podbiel

VZN – **Podľa zákona o ochrane pred zneužívaním alkoholických nápojov** (Zákon č. 219/1996 Z. z. Zákon Národnej rady Slovenskej republiky o ochrane pred zneužívaním alkoholických nápojov a o zriaďovaní a prevádzke protialkoholických záchytných izieb)

- nie je vydané, možnosť v územnom obvode obce, častiach obce obmedziť alebo zakázať predaj, podávanie alebo konzumáciu alkoholických nápojov

VZN – **Podľa zákona o podmienkach predaja výrobkov a poskytovania služieb** (Zákon o podmienkach predaja výrobkov a poskytovania služieb na trhovách miestach a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov)

- schválené VZN č. 1/2010 zo dňa 5. februára 2010, ktorým sa upravujú podmienky predaja výrobkov a služieb na trhovách miestach v obci. *Je potrebné* vzhľadom na dátum účinnosti *VZN aktualizovať* na súčasné podmienky.

VZN – **Podľa zákona o poplatkoch za znečistenie ovzdušia** (Zákon č. 401/1998 Z. z. o poplatkoch za znečistenie ovzdušia)

- schválené, VZN č.9/2008 O poplatkoch za znečistenie ovzdušia malými zdrojmi znečistenia ovzdušia.

VZN – **Podľa zákona o ochrane pamiatkového fondu** (Zákon č. 49/2002 Z. z. Zákon o ochrane pamiatkového fondu)

- nie je vydané, obec môže rozhodnúť o utvorení evidencie pamätihodností obce

VZN – **Podľa zákona o podmienkach držania psov** (Zákon č. 282/2002 Z. z. Zákon, ktorým sa upravujú niektoré podmienky držania psov)

- schválené VZN č. 3/2014 zo dňa 31.1.2014, ktorým sa upravujú niektoré podmienky držania psov na území obce Podbiel je ale zverejnené bez príloh (je otázne jeho dodržiavanie zo strany obce ale aj zo strany držiteľov psov, napr. zákaz vstupu so psom na vyhradené miesta, miesto vymedzené pre voľný pohyb psa v obci Podbiel je areál bývalej materskej školy

VZN – **Podľa zákona o verejných vodovodoch a kanalizáciách** (Zákon č. 442/2002 Z.z. o verejných vodovodoch a verejných kanalizáciách a o zmene a doplnení zákona č. 276/2001 Z. z. o regulácii v sieťových odvetviach)

- schválené, VZN č. 3/2016 O dočasnom obmedzení alebo zákaze užívania pitnej vody na iné účely v čase jej nedostatku a o spôsobe náhradného zásobovania vodou a náhradného odvádzania odpadových vôd a o zneškodňovaní obsahu žump podľa miestnych podmienok (povinnosť pripojiť sa na verejnú kanalizáciu)

VZN – **Podľa zákona o ochrane prírody a krajiny** (Zákon č. 543/2002 Z. z. Zákon o ochrane prírody a krajiny)

- nie je vydané, môže ísť o určenie obecného chráneného územia, o spôsobe ochrany - drevín, výrubu drevín.....

VZN – **Podľa zákona o školskej správe** (Zákon č. 596/2003 Z. z. Zákon o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov)

- schválené VZN č.3/2022 o výške dotácie na mzdy a prevádzku škôl a školských zariadení zriadených na území obce Podbiel, *potrebné aktualizovať pre CVČ*. Na rok 2024 sa uvedené VZN v zmysle novely zákona už nevydáva. Obec prideliť FP na základe rozpočtu v rámci rozpočtového procesu.

VZN – **Podľa zákona o miestnych daniach** (Zákon č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady)

- schválené VZN č. 4 /2014 zo dňa 06.novembra 2014 o miestnych daniach a o podmienkach určovania a vyberania daní na území obce Podbiel, VZN č.2/2021 zo dňa 16.12.2021 o miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady. *Je potrebná aktualizácia na súčasné podmienky.*

V tejto oblasti sú nedostatky čo sa týka poplatkov ale aj v nakladaní s odpadmi. Je zrejmé, že poplatky pokrývajú necelých 60% nákladov na zber a likvidáciu odpadu ale zvýšené náklady súvisia aj s nesprávnym nakladaním s odpadmi, hlavne objemový odpad a drobný stavebný odpad a ich následná likvidácia. Dovolím si upozorniť, že obci vzniká povinnosť zabezpečiť likvidáciu komunálneho odpadu a DSO len pre občanov – fyzické osoby a nie ako je „zvykom“ v obci Podbiel aj pre podnikateľské subjekty (rôznych živnostníkov, dokonca aj z iných obcí..) ale náklady na likvidáciu KO a DSO znášajú len občania obce.

VZN – **Podľa zákona o odpadoch** (Zákon č. 79/2015 Z. z. Zákon o odpadoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov)

- schválené VZN č. 6/2015 zo dňa 12.12.2015 o nakladaní s komunálnymi odpadmi a drobnými stavebnými odpadmi, *Je potrebná aktualizácia na súčasné podmienky, hlavne určiť miesto na DSO, v súlade s platnou legislatívou (dnes žiadne nemáme) nakladanie s BRKO atď.*

VZN – **Podľa zákona o rozpočtových pravidlách** (Zákon č. 583/2004 Z. z. Zákon o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov)

- schválené VZN č. 1/2019 z 05.08. 2019 o podmienkach poskytovania dotácie z rozpočtu obce. V tejto oblasti dlhodobo poukazujem na nedostatky, ktoré sa opakujú ale nie sú riešené ako to uvádzam v správach o výsledku kontroly č.3/2023, č.2/2022, č.1/2021....

VZN – **Podľa školského zákona** (Zákon č. 245/2008 Z. z. Zákon o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov).

- schválené VZN č.2/2023 o výške príspevku a spôsobu jeho platby na čiastočnú úhradu nákladov v škole a školských zariadeniach v zriaďovateľskej pôsobnosti obce a VZN č. 1/2017 zo dňa 27. januára 2017 o určení miesta a času zápisu dieťaťa na plnenie povinnej školskej dochádzky v Základnej škole s materskou školou Podbiel.

VZN – **Podľa zákona o sociálnych službách** (Zákon č. 448/2008 Z.z. Zákon o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní (živnostenský zákon) v znení neskorších predpisov).

- schválené VZN č. 2/2011 z dňa 29. júla 2011 o poskytovaní sociálnych služieb, ktorým sa upravujú podmienky poskytovania opatrovateľskej služby, odľahčovacej služby a sociálnej služby obcou. *V skutočnosti obec tieto služby neposkytuje aj napriek schválenému a platnému VZN-ku.*

VZN – **Podľa zákona o pohrebníctve** (Zákon č. 131/2010 Z. z. o pohrebníctve)

- nie je vydané, obec schvaľuje prevádzkový poriadok pohrebiska formou VZN, formou VZN obec môže stanoviť ochranné pásmo pohrebiska (povoľovanie budov, stavieb pri pohrebisku..).

VZN – **Podľa zákona o výbušninách** (Zákon č. 58/2014 Z. z. o výbušninách, výbušných predmetoch a munícii a o zmene a doplnení niektorých zákonov).

- nie je vydané, možnosť obmedziť alebo zakázať používanie určitej kategórie pyrotechnických výrobkov

VZN – **Podľa zákona o volebnej kampani** (Zákon č. 181/2014 Z. z. Zákon o volebnej kampani a o zmene a doplnení zákona č. 85/2005 Z. z. o politických stranách a politických hnutiach v znení neskorších predpisov)

- nie je vydané, rozhodnúť o miestach a podmienkach umiestňovaní volebných plagátov a iných nosičov informácií

VZN – **Podľa zákona o hazardných hrách** (Zákon č. 30/2019 Z. z. o hazardných hrách a o zmene a doplnení niektorých zákonov)

- schválené VZN č.4/2015 o zákaze prevádzkovať niektoré hazardné hry na území obce Podbiel ktoré sa ale odvoláva na neplatný zákon č. 171/2005 Z.z. o hazardných hrách

Ďalšie možné oblasti pre prijatie VZN

VZN – Podľa zákona o poplatkoch za rozvoj (Zákon č. 447/2015 Z. z. o miestnom poplatku za rozvoj a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov)

VZN – Podľa zákona o poľovníctve (Zákon č. 274/2009 Z. z. Zákon o poľovníctve a o zmene a doplnení niektorých zákonov) – napr. obmedzenia v čase hniezdenia

VZN – Podľa zákona o ochrane pred povodňami (Zákon č. 7/2010 Z. z. Zákon o ochrane pred povodňami) povodňové plány záchranných prác – pre po a fo -podnikateľ

VZN – Podľa vodného zákona (Zákon č. 364/2004 Z. z. Zákon o vodách a o zmene zákona Slovenskej národnej rady č. 372/1990 Zb. o priestupkoch v znení neskorších predpisov (vodný zákon)

VZN – Podľa zákona o ochrane nefajčiarov (Zákon č. 377/2004 Z. z. Zákon o ochrane nefajčiarov a o zmene a doplnení niektorých zákonov)

VZN – Podľa zákona o sociálnoprávnej ochrane detí (Zákon č. 305/2005 Z. z. Zákon o sociálnoprávnej ochrane detí a o sociálnej kuratele a o zmene a doplnení niektorých zákonov)

VZN - Podľa zákona o veterinárnej starostlivosti (Zákon č. 39/2007 Z. z. Zákon o veterinárnej starostlivosti)

Okrem uvedených schválených VZN, obec Podbiel má schválené ďalšie VZN a to:

VZN č. 1/2011 z dňa 28. apríla 2011 o poplatkoch za služby poskytované Obecným úradom v Podbieli. *Je potrebná aktualizácia* na súčasné podmienky.

Schválené VZN sú zverejnené na web. stránke obce a sú v písomnej forme k dispozícii na OcU. Je potrebné aktualizovať zverejnené VZN, nakoľko v časti schválené VZN sa ešte nachádzajú aj zrušené VZN.

Program hospodárskeho rozvoja a sociálneho rozvoja obce Podbiel (PHRaSR) je schválený na Programovacie obdobie 2017 – 2026, podľa Zákona č. 539/2008 Z. z. Zákon o podpore regionálneho rozvoja. PHRaSR je potrebné porovnať so zmenami a doplnkami územného plánu obce, nakoľko je vypracovaný podľa záväznej časti územnoplánovacej dokumentácie obce, ktorá sa v roku 2023 menila. Program rozvoja obce a jeho aktualizáciu schvaľuje obecné zastupiteľstvo.

Komunitný plán sociálnych služieb je schválený na Programovacie obdobie 2018 – 2022. Nový plán ku dňu kontroly nie je spracovaný.

Zákon č. 448/2008 Z. z. Zákon o sociálnych službách § 83 (1) Obec vypracúva komunitný plán sociálnych služieb. Obec je povinná predložiť návrh komunitného plánu sociálnych služieb na verejnú diskusiu a následne predložiť návrh obecnému zastupiteľstvu na schválenie.

Zásady pre zriaďovanie a činnosť komisií OZ v Podbieli

- schválené 30.6.2023 poslancami OZ ale stále neobsahujú náplň ich práce v zmysle zákona o obecnom zriadení §11 ods.4 pís. n, kedy OZ je povinné všetkým zriadeným orgánom v právomoci OZ určiť náplň práce okrem tých, ktorých zriadenie ustanovuje osobitý zákon

B. Dokumentácia vydávaná vo výlučnej právomoci starostu obce:

Do výlučnej právomoci starostu obce je vyhradené vydávanie týchto normatívnych aktov podľa §13 ods.4 písm.d ZoOZ:

Pracovný poriadok obecného úradu

- schválený v roku 2017, *potrebná aktualizácia*

Poriadok odmeňovania zamestnancov obce

- schválený v roku 2017, *potrebná aktualizácia*

Organizačný poriadok obecného úradu – v zmysla zákona o obecnom zriadení starosta obce informuje OZ o vydaní a zmenách organizačného poriadku obecného úradu

- schválený v roku 2017, zmenený v roku 2019, *potrebné aktualizovať* a zapracovať zmeny úväzkov (referát pre výkon prenesenej štátnej správy – stavebný úrad, referát organizačný a vnútornej správy)

C. Dokumentácia vydávaná OcÚ a schvaľovaná starostom obce

Medzi štandardné vnútorné predpisy patrí:

Podpisový poriadok obce

- *nie je spracovaný*

Požiarny poriadok obce

- *nebol predložený ku kontrole* (neviem posúdiť či nie je spracovaný alebo na OcÚ nevedia kde je)

Sadzobník správnych poplatkov

- je spracovaný, zverejnený na web. stránke obce

Smernica na vykonávanie finančnej kontroly

- spracovaná smernica upravujúca systém finančného riadenia a finančnej kontroly z roku 2015, *neaktuálna, nutné prepracovať*. Od 1. 1. 2019 ide vo vzťahu k finančnej kontrole o množstvo zmien napr. nová definícia prizvanej osoby, povinnej osoby, upravilo sa vyjadrenie, ktoré uvádzajú osoby vykonávajúce základnú finančnú kontrolu na doklade súvisiacom s finančnou operáciou alebo jej časťou, súčasťou finančného riadenia od roku 2019 stalo aj zabezpečovanie splnenia opatrení prijatých na nápravu (vzťahuje sa na nedostatky zistené pri výkone finančnej kontroly, a to pri výkone administratívnej finančnej kontroly a finančnej kontroly na mieste)..... atď.

Smernica pre vedenie pokladnice

- schválená v roku 2019, *neaktuálna, nutné prepracovať*, vyjadrenie o vykonaní finančnej kontroly nie je v zmysle zákona o finančnej kontrole a audite atď... Nedostatky uvedené v správe HK č.4/2023zo dňa 8.9.2023 – do dňa kontroly neriešené

Smernica na vedenie účtovníctva a obeh účtovných dokladov

- schválená v roku 2019, *potrebné zapracovať novelu zákona o účtovníctve* (zákonom č. 456/2021 Z. z.) účinná od 1. 1. 2022, ktorá je známa ako novela prinášajúca tzv. digitalizáciu účtovníctva a nové postupy účtovania vydané opatrením MF SR č. MF/014454/2022-36 zo dňa 12. 12. 2022, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove

Smernica pre vykonávanie verejného obstarávania v podmienkach obce

- *nie je spracovaná*

Smernica o cestovných náhradách

- *nie je spracovaná*

Smernica na poskytovanie OOPP

- *nie je spracovaná*

Smernica na vykonávanie inventarizácie

- *schválená v roku 2004, neaktuálna, nutné prepracovať*

Smernica o sťažnostiach a petíciách podaných obci

- *nie je spracovaná, je len smernica o sťažnostiach z roku 2010 a na web. stránke obce je informácia o tom že OcÚ dodržiava lehoty na vybavenie sťažností a petícií v zmysle zákonov, potrebné spracovať novú smernicu, ktorá obsiahne celú problematiku sťažností, petícií.*

Zásady pre tvorbu a používanie sociálneho fondu

- *schválené v roku 2015, potrebná aktualizácia, doporučujem napr. rozšíriť oblasť použitia sociálneho fondu nielen v dôsledku živelnej pohromy ale aj o prípady zvlášť závažnej udalosti v domácnosti zamestnanca, pri úmrtí rodinného príslušníka, dlhodobá nepretržitá práceneschopnosť zamestnanca atď....*

Smernica o používaní kamerového systému v obci

- *nebola predložená ku kontrole (neviem posúdiť či nie je spracovaná alebo na OcÚ nevedia kde je), obec Podbiel má kamerový systém*

Smernica pre oznamovanie protispoločenskej činnosti

- *schválená v roku 2022, potrebná aktualizácia, ktorá vyplýva z novelizácie zákona 54/2019 z.z. o ochrane oznamovateľov protispoločenskej činnosti s účinnosťou od 1.7.2023 a niektorých ustanovení od 1.9.2023. Doporučuje sa schválenie obecným zastupiteľstvom.*

Registratúrny poriadok a registratúrny plán

- *schválená v roku 2016 potrebná aktualizácia, následne zaslať štátnemu archívu na posúdenie a schválenie, registratúrny poriadok sa dlhodobo nedodržiava.*

Zásady postupu pri povinnom zverejňovaní informácií a pri sprístupňovaní informácií na žiadosť v podmienkach samosprávy

- *na web. stránke obce sú uvedené informácie v zmysle zákona o slobodnom prístupe k informáciám*

Zásady hospodárenia s finančnými prostriedkami obce

- *schválené 2022,*

Obec Podbiel ma vydané aj ďalšie interné predpisy:

Smernica „Bezpečnostná politika z roku 2022

Dokumentácia bezpečnostných opatrení na ochranu osobných údajov pri ich spracúvaní prevádzkovateľom obec Podbiel z roku 2022

Podľa potreby obce môžu byť vydané aj ďalšie interné predpisy ako sú smernice z hľadiska účtovníctva, mzdovej problematiky a pracovného práva, BOZP, organizačného poriadku, správy majetku, revízií, civilnej ochrany atď, podľa aktuálnych potrieb obce.

Je potrebné ale upozorniť, že zo žiadneho všeobecne záväzného právneho predpisu nevyplýva povinnosť pre obec vydávať ďalšie interné predpisy. Je to len na slobodnom rozhodnutí obce, či pristúpi k tomuto kroku a prijme predmetnú právnu úpravu. Doporučujem spracovať aspoň základné interné predpisy tak ako ich uvádzam v správe, nakoľko zjednodušujú činnosti jednotlivých referátov. Nie je potrebné obsiahle štúdium zákonov, pokiaľ mám správne spracované interné predpisy (v zmysle zákona a sú pravidelne aktualizované).

Aj keď obec má vydané mnohé VZN a interné predpisy či už vo forme smerníc alebo zásad, nie sú aktualizované,(10-15-20 rokov) používajú sa v malej miere alebo vôbec. V podstate niečo je vydané, lebo to má byť a tam to skončilo.

Ako nedostatok sa javí tá skutočnosť, že aj keď sú vydané mnohé interné predpisy neexistuje zoznam týchto interných predpisov a v podstate neviem aké sú vlastne vydané. Niečo sa nachádza u starostu, niečo na jednotlivých referátoch.

Návrh opatrení

- stanoviť časový harmonogram pre spracovanie chýbajúcej dokumentácie, v prvom rade tej čo je povinná zo zákona
- aktualizovať dokumentáciu v zmysle noviel zákonov, prípadne spracovať novú dokumentáciu
- zaviesť evidenciu všeobecne záväzných nariadení
- aktualizovať zoznam všeobecne záväzných nariadení na web. stránke obce
- viesť a dôsledne aktualizovať jednotnú fyzickú, ako aj elektronickú evidenciu platných a účinných vnútorných predpisov obce, uvádzať poradové číslo a rok ich vydania
- vytvoriť databázu vnútorných predpisov s prístupovými právami všetkých zamestnancov obce
- používať jednotlivé vydané vnútorné predpisy

Správa bola vypracovaná dňa 26. októbra 2023

Vypracoval: Ing. Miroslav Bulla – hlavný kontrolór obce Podbiel
(Meno, priezvisko a funkcia)

.....
(podpis)

Kontrolovaný subjekt bol so správou oboznámený dňa:

..... 2023

Správu o výsledku kontroly prevzal za kontrolovaný subjekt:

Prevzal: Ing. Ján Sitek, starosta obce Podbiel
(Meno, priezvisko a funkcia zodp. zástupcu)

.....
(podpis)

Počet listov: 4

Výtlačok. jediný

Registratúrna značka: LF 5