

Správa o kontrolnej činnosti Hlavného kontrolóra vo Vojanoch v 1. polroku 2016

Kontroly v 1. polroku 2016 boli vykonané na základe Plánu kontrol Hlavného kontrolóra obce Vojany, ktoré schválilo Obecné zastupiteľstvo vo Vojanoch uznesením č. 12/2016. Výsledok jednotlivých kontrol je nasledovný :

1. Kontrola prevádzkovania kamerového systému v obci Vojany.

Starosta obce bol písomne vyzvaný dopisom č.j. 131/2016 dňa 11.2.2016 na predloženie dokladov súvisiacich s prevádzkou kamerového systému v obci. Starosta obce dňa na tento dopis odpovedal dňa 24.2.2016, ktorého prílohu tvoril obal s názvom „Kamerový systém Obec Vojany“.

Pri kontrole sa zistili nasledovné skutočnosti:

- a) Priestory monitorované kamerovým systémom musia byť zreteľne označené nápisom: „Tento priestor je monitorovaný kamerovým systémom“. V čase jej zahájenia kontroly boli také tabuľky umiestnené len na niektorých budovách (napr. dvere na budove obecného úradu) ale priestory (napr. pred budovou Obecného úradu, materskej školy, príjazdová cesta od EVO atď.) takéto označenie nemali. Tento nedostatok sa počas trvania kontroly odstránil.
- b) Odpoveď starostu nekonkretizovala úroveň technického vybavenia kamerového systému. Podľa predloženej dokumentácie – kamery s rozlíšením Full HD však dávajú predpoklad, že za určitých podmienok záznamy umožňujú priamo, alebo nepriamo rozpoznať jednotlivcov. Systém nie je pripojený na internet, z čoho vyplýva, že obec musí vypracovať príslušnú dokumentáciu. Tieto opatrenia by mali byť podľa tvrdenia starostu v Bezpečnostnom projekte obce Vojany“. Ten bol však vydaný v roku 2005 a nerieši kamerový systém v obci a obsahuje viacej údajov a ustanovení, ktoré už nie sú aktuálne. Novela zákona o ochrane osobných údajov s účinnosťou od 15. apríla 2014 zrušila "Bezpečnostnú smernicu", ktorá bola podľa novely vyhlášky o rozsahu a dokumentácii bezpečnostných opatrení od 1. mája 2014 nahradená dokumentom "**Popis bezpečnostných opatrení a spôsob ich uplatňovania v konkrétnych podmienkach**" ako súčasť základnej bezpečnostnej dokumentácie. Takáto dokumentácia v čase kontroly **nebola predložená**.

2. Kontrola vyúčtovania dotácií poskytnutých obcou Vojany v roku 2015

- a) Reformovanej kresťanskej cirkvi vo Vojanoch bola poskytnutá dotácia na základe Zmluvy č.4/2015 o poskytnutí dotácie uzavretej dňa 13.5.2015 vo výške 8000,00€. Vyúčtovanie poskytnutej dotácie bolo predložené dňa 11.12.2015. Poskytnutá dotácia bola zdokladovaná originálmi účtovných dokladov, ktoré sa po kontrole kontrolovanému subjektu vrátili. Pri kontrole vyúčtovania sa **nezistili žiadne nedostatky**.
- b) Obecnému futbalovému klubu Vojany bola poskytnutá dotácia na základe Zmluvy č.1/2015 o poskytnutí dotácie uzavretej dňa 23.2.2015 vo výške 8300,00€, a dotácia vo výške 1500,00€ na základe uznesenia č.135 zo dňa 8.10.2015. Vyúčtovanie poskytnutej dotácie bolo predložené dňa 23.01.2016. Poskytnutá dotácia bola zdokladovaná účtovnými dokladmi, ktoré sa po kontrole vrátili združeniu. Pri kontrole vyúčtovania sa **nezistili žiadne nedostatky**.
- c) Poľovníckemu združeniu Srnec Vojany bola poskytnutá dotácia na základe Zmluvy č. 6/2015 o poskytnutí dotácie uzavretej dňa 13.5.2015 vo výške 350,00€. Vyúčtovanie poskytnutej dotácie bolo predložené dňa 8.12.2015. Poskytnutá dotácia bola zdokladovaná kópiami účtovných dokladov, ktoré sa po vykonanej kontrole kontrolovanému subjektu vrátili. Pri kontrole vyúčtovania sa **nezistili žiadne nedostatky**.
- d) Csemadok – Základná organizácia, Vojany bola poskytnutá dotácia na základe Zmluvy č.5/2015 o poskytnutí dotácie uzavretej dňa 13.5.2015 vo výške 350,00€. Vyúčtovanie poskytnutej dotácie bolo predložené dňa 21.12.2015. Poskytnutá dotácia bola zdokladovaná účtovnými dokladmi, ktoré sa po kontrole vrátili základnej organizácii. Pri kontrole vyúčtovania sa **nezistili žiadne nedostatky**.

- e) Občianskemu združeniu Lukáča Attilu vo Vojanoch bola poskytnutá dotácia na základe Zmluvy č.2/2015 o poskytnutí dotácie uzavretej dňa 15.5.2015 vo výške 500,00€. Vyúčtovanie poskytnutej dotácie bolo predložené dňa 16.12.2015, ktoré bola po výzve Hlavného kontrolóra vo Vojanoch doplnená o chýbajúce prezenčné istiny dňa 23.3.2016. Poskytnutá dotácia bola zdokladovaná kópiami účtovných dokladov, ktoré sa po kontrole vrátili združeniu. Pri kontrole vyúčtovania sa **nezistili žiadne nedostatky**.
- f) TTC Vojany bola poskytnutá dotácia na základe Zmluvy č.3/2015 o poskytnutí dotácie uzavretej dňa 13.5.2015 vo výške 2500,00€. Vyúčtovanie poskytnutej dotácie bolo predložené dňa 30.12.2015. Poskytnutá dotácia bola zdokladovaná originálmi účtovných dokladov, ktoré sa po kontrole vrátili združeniu. Pri kontrole vyúčtovania sa **nezistili žiadne nedostatky**.

3. Následná kontrola odmeňovania zamestnancov obce Vojany.

Cieľom kontroly bolo vykonať kontrolu odstránenia nedostatkov, ktoré boli zistené pri Kontrole odmeňovania zamestnancov obce Vojany, ktorá bola ukončená 17. decembra 2015 a je evidovaná pod číslom 817/2015.

V čase vykonania kontroly boli odstránené všetky zistené nedostatky okrem bodu 1), kde sa konštatovalo:

- 1) O priznaní osobných príplatkov sa v čase konania kontroly nepredložili žiadne podklady. Takýto postup je v rozpore s §10 ods.(2) Zákona č. 553/2003 v znení neskorších predpisov, ktorý znie :
„O priznaní osobného príplatku podľa odseku 1, jeho zvýšení, znížení alebo odobratí rozhoduje zamestnávateľ na základe písomného návrhu príslušného vedúceho zamestnanca.“

Tento nedostatok bol zistený už aj v roku 2013, napriek tomu naďalej pretrvával.

O vysvetlenie a stanovisko k pretrvávaniu nedostatku bol starosta obce požiadaný dopisom č.j. 406/2016 zo dňa 2. júna 2016 písomne, ktoré do termínu ukončenia kontroly nebolo doručené.

4. Následná kontrola účtovných dokladov 4. štvrťroka 2015 a 1. štvrťroka 2016

Pri vykonávaní predbežnej a priebežnej kontroly v systéme finančného riadenia obce ani pri kontrole účtovných dokladov za 4. štvrťrok 2015 a 1. štvrťrok 2016 **neboli zistené žiadne nedostatky**.

5. Kontrola plnenia uznesení

Na každom zasadnutí bola zastupiteľstvu predložená tabuľka s vyhodnotením plnení uznesení obecného zastupiteľstva a poslanci boli oboznámení so stavom plnenia každého uznesenia, ktoré je súčasťou každej zápisnice vyhotovenej zo zasadnutia obecného zastupiteľstva

Vo Vojanoch 7. Júla 2016


Ing. František Krýža
Hlavný kontrolór obce Vojany