

Kontrolní řád **(příloha jednacího řádu výborů Zastupitelstva obce Novosedly)**

Čl. I.

1. Výbor provádí kontroly na základě vlastního plánu kontrolní činnosti na rok. Plán kontrolní činnosti předkládá výbor zastupitelstvu obce.
2. Zastupitelstvo obce může výboru uložit provést kontrolu nad rámec plánu.
3. Výbory jsou oprávněny plnit i další úkoly stanovené z. č. 128/2000 Sb., o obcích, a to:

Finanční výbor (§ 119 odst. 2 zákona):

- a) provádí kontrolu hospodaření s majetkem a finančními prostředky obce,
- b) plní další úkoly, jimiž je pověřilo zastupitelstvo obce.

Kontrolní výbor (§ 119 odst. 3 zákona):

- a) kontroluje plnění usnesení zastupitelstva obce a rady obce,
 - b) kontroluje dodržování právních předpisů ostatními výbory a obecním úřadem na úseku samostatné působnosti,
 - c) plní další kontrolní úkoly, jimiž jej pověřilo zastupitelstvo obce (§ 82 písm. a),
 - d) řeší a projednává návrhy člena ZO na projednávání,
 - e) řeší a projednává dotazy, připomínky a podněty člena ZO na předsedy výborů.
4. Záměr provést kontrolu oznamuje předseda výboru starostovi zpravidla sedm kalendářních dnů před jejím zahájením. Pokud to vyžaduje charakter kontroly, může být záměr provést kontrolu sdělen až při jejím zahájení.

Čl. II.

1. K provedení kontroly může výbor ze svých členů určit kontrolní skupinu. V takovém případě výbor určí vedoucího kontrolní skupiny. Vedoucímu a členům kontrolní skupiny předá předseda výboru písemné pověření k provedení kontroly.
2. Neurčí-li výbor kontrolní skupinu, vztahují se povinnosti členů kontrolní skupiny na všechny členy výboru a povinnosti vedoucího kontrolní skupiny zajišťuje předseda výboru.
3. Pověření k provedení kontroly obsahuje minimálně:
 - a) označení kontrolního orgánu,
 - b) jméno vedoucího kontrolní skupiny,
 - c) jména členů kontrolní skupiny,
 - d) označení kontrolované osoby nebo vnitřní organizační jednotky,
 - e) předmět (program) kontroly,
 - f) kontrolované období,
 - g) termín zahájení kontroly.

Čl. III

1. Členové kontrolní skupiny v průběhu kontroly:
 - a) zabezpečují řádnou úschovu převzatých dokladů, přitom jsou povinni učinit všechna opatření proti jejich ztrátě, poškození nebo zneužití, vrací je kontrolované osobě ihned, jakmile pominou důvody pro jejich držení,
 - b) zachovávají mlčenlivost o všech skutečnostech, o kterých se dozvěděli při kontrole a nezneužívají v průběhu ani kdykoliv v budoucnosti jejich znalosti,
 - c) šetří práva a právem chráněné zájmy kontrolovaných osob,
 - d) k věcem, které jsou předmětem kontroly, požadují vysvětlení odpovědných pracovníků.
2. Vedoucí kontrolní skupiny:
 - a) řídí a organizuje práci kontrolní skupiny, a to jak při přípravě kontroly, tak i v jejím průběhu,
 - b) předkládají protokol o výsledku kontroly výboru,
 - c) má právo vyžadovat od zaměstnanců obce předložení písemných dokladů a materiálů souvisejících s prováděnou kontrolou, vyžadovat od zaměstnanců obce vysvětlení,
 - d) není-li určena kontrolní skupina dle čl. II. odst. 2, plní úkoly vedoucího kontrolní skupiny předseda výboru.

Čl. IV.

1. Kontrolní skupina vypracuje o průběhu a výsledku kontroly protokol. V protokolu o výsledku kontroly uvede kontrolní skupina zejména:
 - a) označení kontrolního orgánu,
 - b) označení kontrolované osoby nebo vnitřní organizační jednotky,
 - c) jména vedoucího a členů kontrolní skupiny,
 - d) místo provedení kontroly,
 - e) okamžik zahájení a okamžik ukončení kontroly,
 - f) předmět resp. program kontroly,
 - g) rozsah podkladů a činností, které byly v průběhu kontroly zkontrolovány,
 - h) průběh kontroly,
 - i) kontrolní zjištění,
 - j) zjištěné nedostatky a označení podkladů, o které se kontrolní zjištění opírá spolu s označením ustanovení těch právních předpisů, které nebyly při provádění kontrolované činnosti kontrolovanou osobou dodrženy,
 - k) návrh opatření k odstranění zjištěných nedostatků a termín jejich odstranění,
 - l) příložit případné písemné stanovisko kontrolované osoby,
 - m) podpis kontrolované osoby (osob) stvrzující, že byla(y) s protokolem seznámena(y) a datum,
 - n) podpis nadřízeného kontrolované osoby (osob) stvrzující, že byl s protokolem seznámen a že mu bylo předáno jedno vyhotovení protokolu a datum,
 - o) podpisy všech členů kontrolní skupiny.
2. Pokud kontrolovaná osoba nebo její nadřízený odmítnou protokol podepsat nebo převzít, zaznamená se tato skutečnost do protokolu.

3. Proti obsahu kontrolního zjištění uvedeného v protokole může kontrolovaná osoba nebo její nadřízený podat písemné odůvodněné námitky, a to ve lhůtě stanovené v protokolu o výsledku kontroly, která nesmí být kratší než 5 dnů.
4. O námitkách proti obsahu kontrolního zjištění rozhodne výbor do 15 dnů ode dne doručení námitek.
5. Výbor projedná protokol o výsledku kontroly na svém zasedání. Protokol je předmětem usnesení výboru a návrhu na usnesení zastupitelstva obce. Protokol o výsledku kontroly předloží výbor zastupitelstvu.
6. Výbor vede chronologickou evidenci protokolů o výsledku jím provedených kontrol.

Čl. V.

Tento kontrolní řád schválilo zastupitelstvo obce na svém zasedání dne 27. 9. 2012 a nabývá účinnosti dnem následujícím po dni jeho schválení.




František Trefilík
starosta obce Novosedly