

**PRAVIDLÁ
KONTROLNEJ ČINNOSTI V OBCI ORAVSKÁ JASENICA**



Obecné zastupiteľstvo obce Oravská Jasenica v súlade s ustanovením §18e zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej aj „zákon o obecnom zriadení“) schvaľuje vnútorný predpis číslo_/2021

PRAVIDLÁ

KONTROLNEJ ČINNOSTI V OBCI ORAVSKÁ JASENICA

ČASŤ PRVÁ

ZÁKLADNÉ USTANOVENIA

Článok 1

Predmet úpravy

- (1) Pravidlá kontrolnej činnosti v obci Oravská Jasenica (ďalej aj „*pravidlá kontrolnej činnosti v obci*“, „*pravidlá*“) upravujú:
 - a) pôsobnosť orgánov samosprávy obce v oblasti vnútornej kontroly obce Oravská Jasenica (ďalej aj „*obec*“), pravidlá, spôsob a podrobnosti kontroly vykonávanej orgánmi obce,
 - b) podrobnosti o postupoch kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce.
- (2) Pravidlá kontrolnej činnosti v obci sa nevzťahujú na výkon finančnej kontroly, ktorú upravujú v podmienkach obce Zásady finančného riadenia a finančnej kontroly obce. Pravidlá kontrolnej činnosti v obci sa nevzťahujú ani na výkon vnútornej kontroly vedúcich zamestnancov obce vo vzťahu k podriadeným zamestnancom obce, ktorú upravuje v podmienkach obce najmä Pracovný poriadok zamestnancov obce.
- (3) Kontrole podľa týchto Pravidiel kontrolnej činnosti v obci nepodliehajú rozhodnutia orgánov obce vydané v správnom konaní a rozhodnutia štátnych orgánov.
- (4) Pôsobnosť iných orgánov kontroly upravená ustanoveniami osobitných predpisov nie je týmto vnútorným predpisom dotknutá.

Článok 2

Všeobecné ustanovenia kontrolnej činnosti v obci

- (1) Vnútorná kontrolná činnosť v obci (ďalej aj „*kontrolná činnosť*“) je ucelený a funkčný vnútorný kontrolný systém obce¹ vytvorený vhodnými organizačnými, finančnými, personálnymi a materiálnymi podmienkami na nezávislý výkon kontroly plnenia úloh obce a funkčnosti obce na všetkých stupňoch riadenia zisťovaním:

¹ §4 odsek 3 písmeno e) zákona o obecnom zriadení



Obec ORAVSKÁ JASENICA
PRAVIDLÁ KONTROLNEJ ČINNOSTI V OBCI

- a) objektívneho stavu kontrolovaných skutočností,
 - b) súladu stavu kontrolovaných skutočností s ustanoveniami osobitných predpisov, nariadení obce a s ustanoveniami ďalších vnútorných predpisov obce,
 - c) príčin a dôsledkov vyplývajúcich z kontrolných zistení a nedostatkov,
 - d) zodpovednosti za zistené nedostatky u kontrolovaných subjektov a zamestnancov obce.
- (2) Vnútorná kontrolná činnosť v obci je najmä kontrola:
- a) zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s verejnými financiami,²
 - b) zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce ako aj majetkom, ktorý obec užíva v súlade s ustanoveniami osobitných predpisov,
 - c) dodržiavania ďalších pravidiel a plnenia úloh upravených ustanoveniami osobitných predpisov.

Článok 3
Kontrolné orgány obce

- (1) Kontrolnú činnosť v systéme vnútornej kontroly plnenia úloh obce vykonávajú v rozsahu svojich kompetencií:
 - a) obecné zastupiteľstvo obce³ a jeho orgány,⁴
 - b) starosta obce.
- (2) Osobitné postavenie v systéme vnútornej kontroly má hlavný kontrolór obce.

Článok 4
Kontrolované subjekty

- (1) Kontrolovanými subjektmi v systéme vnútornej kontroly plnenia úloh obce podľa týchto Pravidiel sú najmä osoby, ktoré nakladajú s majetkom obce, alebo ktorým bol majetok obce prenechaný na užívanie a to v rozsahu dotýkajúcom sa tohto majetku, osoby, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu obce účelové dotácie, alebo návratné či nenávratné finančné výpomoci v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami aj obyvatelia obce a všetky ostatné subjekty, ktorým ustanovenia osobitných predpisov, alebo všeobecne záväzných nariadení obce určujú povinnosti voči obci.
- (2) Kontrolované subjekty majú v súlade s ustanoveniami osobitného predpisu⁵ právo na ochranu pri spracúvaní ich osobných údajov.

² §2 písmeno e) zákona o finančnej kontrole

³ §11 odsek 4 písmená a), b), l) zákona o obecnom zriadení

⁴ §10 odsek 2, §14 odsek 3, §15 odsek 1 zákona o obecnom zriadení

⁵ najmä zákon o ochrane osobných údajov



Článok 5 Základná právna úprava

Pravidlá kontrolnej činnosti v obci podrobne upravujú postupy pri výkone kontroly v súlade so základnou právnou úpravou, najmä:

- a) zákon SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej aj „zákon o obecnom zriadení“),
- b) zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej aj „zákon o finančnej kontrole“),
- c) zákon č. 18/2018 Z. z. o ochrane osobných údajov a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej aj „zákon o ochrane osobných údajov“),
- d) Nariadenie Európskeho Parlamentu a Rady (EÚ) 2016/679 o ochrane fyzických osôb pri spracovávaní osobných údajov a o voľnom pohybe takýchto údajov, ktorým sa zrušuje smernica 95/46/ES (všeobecné nariadenie o ochrane údajov), (ďalej aj „nariadenie EP o ochrane osobných údajov“),
- e) zákon č. 395/2002 Z. z. o archívoch a registratúrach a o doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej aj „zákon o archívoch a registratúrach“).

ČASŤ DRUHÁ KONTROLNÁ ČINNOSŤ OBECNÉHO ZASTUPITEĽSTVA OBCE A ORGÁNOV OBECNÉHO ZASTUPITEĽSTVA OBCE

Článok 6 Kontrolná činnosť obecného zastupiteľstva obce

- (1) Obecné zastupiteľstvo obce vykonáva kontrolnú činnosť:
 - a) priamo na zasadnutiach obecného zastupiteľstva obce kontrolou plnenia úloh vyplývajúcich z prijatých uznesení obecného zastupiteľstva obce,
 - b) prostredníctvom orgánov obecného zastupiteľstva obce: prijatím uznesenia nadpolovičnou väčšinou hlasov prítomných poslancov obecného zastupiteľstva obce môže rozhodnutím poveriť výkonom kontroly komisiu obecného zastupiteľstva obce.⁶
- (2) Obecnému zastupiteľstvu obce je v súlade s ustanoveniami osobitného predpisu⁷ vyhradená kontrola:
 - a) hospodárenia s majetkom obce a s majetkom štátu, ktorý obec užíva,⁸
 - b) čerpania rozpočtu obce,⁹
 - c) rozpočtových a príspevkových organizácií obce.¹⁰

⁶ §15 odsek 1 zákona o obecnom zriadení

⁷ zákon o obecnom zriadení

⁸ §11 odsek 4 písmeno a) zákona o obecnom zriadení,

⁹ §11 odsek 4 písmeno b) zákona o obecnom zriadení

¹⁰ §11 odsek 4 písmeno l) zákona o obecnom zriadení



Článok 7

Kompetencia poslancov obecného zastupiteľstva obce v systéme kontrolnej činnosti

Poslanec obecného zastupiteľstva obce uskutočňuje kontrolnú činnosť uplatňovaním svojich oprávnení vymedzených ustanoveniami osobitného predpisu¹¹ priamou účasťou na výkone kontroly ako člen komisie obecného zastupiteľstva obce, v súlade s poverením na spracúvanie osobných údajov pri výkone mandátu.

Článok 8

Kontrolná činnosť komisií obecného zastupiteľstva obce

- (1) Komisie obecného zastupiteľstva¹² obce (ďalej aj „komisia“) vykonávajú kontrolnú činnosť:
 - a) na základe poverenia uznesením obecného zastupiteľstva obce,
 - b) na základe vlastných uznesení.
- (2) Komisie obecného zastupiteľstva obce vykonávajú kontrolnú činnosť len v oblastiach, pre ktoré boli zriadené.
- (3) O výsledku kontroly informuje poverený člen komisie na zasadnutí obecného zastupiteľstva obce. V prípade zistenia nedostatkov pri kontrole navrhuje komisia obecného zastupiteľstva obce opatrenia na ich odstránenie.

Článok 9

Spoločné ustanovenia pre výkon kontroly zo strany obecného zastupiteľstva obce a orgánov obecného zastupiteľstva obce

- (1) Kontrolná činnosť obecného zastupiteľstva obce a jeho orgánov musí byť v súlade s ustanoveniami osobitného predpisu¹³ aj v súlade s ustanoveniami Štatútu obce a týchto Pravidiel.
- (2) Obec v súlade s ustanoveniami osobitného predpisu,¹⁴ aj vnútorného predpisu o opatreniach spracúvania osobných údajov:
 - a) písomne poverí poslanca obecného zastupiteľstva obce na spracúvanie osobných údajov v rámci výkonu poslanskej mandátu,
 - b) poučí poslanca obecného zastupiteľstva obce o povinnostiach pri spracúvaní osobných údajov v rámci výkonu poslanskej mandátu,
 - c) poučí poslanca obecného zastupiteľstva obce o povinnosti mlčanlivosti o osobných údajoch, ktoré spracúva.¹⁵

¹¹ §25 odsek 4 písmeno e) zákona o obecnom zriadení

¹² §15 zákona o obecnom zriadení

¹³ zákon o obecnom zriadení

¹⁴ najmä §39 odsek 4 zákona o ochrane osobných údajov

¹⁵ §79 zákona o ochrane osobných údajov



Obec ORAVSKÁ JASENICA
PRÁVIDLÁ KONTROLNEJ ČINNOSTI V OBCI

- (3) Písomné poverenie poslanca obecného zastupiteľstva obce na spracúvanie osobných údajov je neprenosné, podpisuje ho starosta obce a je súčasťou registratúry obce. Súčasťou poverenia je aj záznam o poučení poslanca obecného zastupiteľstva obce a jeho prehlásenie, že bol poučený o pravidlách spracúvania osobných údajov.
- (4) Poučenie poslanca obecného zastupiteľstva obce o povinnostiach pri spracúvaní osobných údajov v rámci výkonu poslanskeho mandátu môže vykonať zodpovedná osoba.
- (5) Predseda príslušnej komisie, ktorá kontrolu vykonáva, alebo iný poslanec zaradený na výkon kontroly oznámi starostovi obce najmä:
 - a) začatie kontroly,
 - b) dokumenty, ktoré budú predmetom kontroly,
 - c) časový harmonogram výkonu kontroly.
- (6) Na výkon kontrolnej činnosti obecného zastupiteľstva obce a jeho orgánov z hľadiska ich oprávnení a postupu aj z hľadiska vypracovania dokumentácie z vykonanej kontroly sa primerane vzťahujú ustanovenia osobitného predpisu.¹⁶
- (7) Orgány obecného zastupiteľstva obce navrhujú opatrenia na odstránenie nedostatkov adresne. Identifikujú nedostatky a pochybenia aj konkrétny subjekt, ktorý pochybil a ktorý by mal nedostatky odstrániť, alebo ktorý by mal zabezpečiť odstránenie nedostatkov. Súčasťou návrhu opatrenia na odstránenie nedostatkov je aj návrh lehoty na ich odstránenie.
- (8) Orgán obecného zastupiteľstva obce, ktorý vykonal kontrolu u kontrolovaného subjektu, môže u kontrolovaného subjektu opätovne vykonať aj kontrolu odstránenia nedostatkov.
- (9) Dokumentácia z vykonanej kontroly, vrátane výsledkov kontroly a správy s návrhom na prijatie opatrení je súčasťou registratúry obce.
- (10) Návrh opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov predkladá na rokovanie obecnému zastupiteľstvu obce poverený poslanec komisie obecného zastupiteľstva obce.
- (11) Obecné zastupiteľstvo obce na základe návrhu orgánu obecného zastupiteľstva obce, alebo na základe vlastného návrhu prijatím uznesenia obecného zastupiteľstva obce nadpolovičnou väčšinou hlasov prítomných poslancov obecného zastupiteľstva obce, ak ustanovenia osobitných predpisov, alebo ustanovenia ďalších vnútorných predpisov neupravujú inak, prijíma opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov. Súčasťou uznesenia je poverenie starostu obce, aby v rozsahu svojich kompetencií zabezpečil u kontrolovaného subjektu odstránenie zistených nedostatkov.
- (12) Obecné zastupiteľstvo obce môže ďalšou kontrolou poveriť hlavného kontrolóra obce.
- (13) Orgány obecného zastupiteľstva obce v rozsahu svojej pôsobnosti pri výkone kontrolnej činnosti vzájomne spolupracujú a poskytujú si navzájom informácie, súvisiace

¹⁶ najmä §20 - §27 zákona o finančnej kontrole



s kontrolnou činnosťou. Orgány obecného zastupiteľstva obce v rozsahu svojej pôsobnosti môžu vykonávať aj spoločné kontroly.

ČASŤ TRETIA **KONTROLNÁ ČINNOSŤ STAROSTU OBCE**

Článok 10

- (1) Starosta obce vykonáva kontrolnú činnosť v súlade so svojim právnym postavením vo vzťahu k obci¹⁷ a v rozsahu svojich kompetencií upravených ustanoveniami zákona o obecnom zriadení a ustanoveniami ďalších osobitných predpisov.¹⁸
- (2) Starosta obce môže vykonaním kontroly v rozsahu svojich kompetencií písomne poveriť inú osobu. Presný rozsah splnomocnenia na vykonanie kontroly uvedie starosta obce v písomnom poverení na vykonanie kontroly.
- (3) Starosta obce v rozsahu svojich kompetencií ako najvyšší výkonný orgán obce ukladá príkazom zamestnancom obce konkrétne opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a zabezpečuje v rozsahu svojich kompetencií primerané kroky voči ďalším kontrolovaným subjektom na odstránenie nedostatkov.

ČASŤ ŠTVRTÁ **KONTROLNÁ ČINNOSŤ HLAVNÉHO KONTROLÓRA OBCE**

Článok 11

Všeobecné a základné ustanovenia

- (1) Postavenie hlavného kontrolóra obce,¹⁹ rozsah jeho kontrolnej činnosti²⁰ aj úlohy hlavného kontrolóra obce²¹ upravujú ustanovenia osobitného predpisu.²²
- (2) Rozsah kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce je v súlade s ustanoveniami osobitného predpisu kontrola.²³

¹⁷ §13 odseky 1, 5 zákona o obecnom zriadení

¹⁸ najmä zákon č. 311/2001 Z. z. Zákonník práce v znení neskorších predpisov, zákon č. 552/2003 Z. z. o výkone práce vo verejnom záujme v znení neskorších predpisov a ďalšie

¹⁹ §18 zákona o obecnom zriadení

²⁰ najmä §18d odsek 1 zákona o obecnom zriadení

²¹ §18f zákona o obecnom zriadení

²² zákon o obecnom zriadení

²³ §18d odsek 1 zákona o obecnom zriadení



Obec ORAVSKÁ JASENICA
PRAVIDLÁ KONTROLNEJ ČINNOSTI V OBCI

- a) zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení a nakladaní s majetkom a majetkovými právami obce, ako aj s majetkom, ktorý obec užíva podľa osobitných predpisov,
 - b) príjmov, výdavkov a finančných operácií obce,
 - c) vybavovania sťažností a petícií,
 - d) dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov vrátane nariadení obce,
 - e) plnenia uznesení obecného zastupiteľstva obce,
 - f) dodržiavania interných predpisov obce,
 - g) plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi.
- (3) Kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce v súlade s ustanoveniami osobitného predpisu podlieha:²⁴
- a) obecný úrad obce,
 - b) rozpočtové a príspevkové organizácie zriadené obcou,
 - c) právnické osoby, v ktorých má obec majetkovú účasť, a iné osoby, ktoré nakladajú s majetkom obce alebo ktorým bol majetok obce prenechaný na užívanie, a to v rozsahu dotýkajúcom sa tohto majetku,
 - d) osoby, ktorým boli poskytnuté z rozpočtu obce účelové dotácie alebo návratné finančné výpomoci, či nenávratné finančné výpomoci v rozsahu nakladania s týmito prostriedkami.
- (4) Hlavný kontrolór obce vykonáva kontrolu:
- a) v súlade s plánom kontrolnej činnosti,²⁵
 - b) z vlastnej iniciatívy,
 - c) na základe podnetov občanov (sťažností a petície),
 - d) na základe uznesenia obecného zastupiteľstva obce a požiadavky starostu obce.²⁶
- (5) Hlavný kontrolór obce vykoná kontrolu, ak ho o to požiadajú obecné zastupiteľstvo obce prijatím uznesenia nadpolovičnou väčšinou hlasov prítomných poslancov obecného zastupiteľstva obce. Hlavný kontrolór obce vykoná kontrolu aj vtedy, ak ho o to požiadajú starosta obce z dôvodu, ak vec neznesie odklad. Ustanovením osobitného predpisu stanovenú podmienku „vec neznesie odklad“ je v podmienkach obce treba rozumieť najmä:
- a) kontrola, ktorá z hľadiska časového a vecného nie je rozsiahla a náročná,
 - b) kontrola, ktorej nevykonaním môže dôjsť k zmareniu neopakovateľných dôkazov, skutočností,
 - c) kontrola, ktorej nevykonaním hrozí pre obec škoda veľkého rozsahu.
- O vykonaní kontrolnej činnosti na žiadosť starostu obce informuje hlavný kontrolór obce poslancov obecného zastupiteľstva obce na najbližšom zasadnutí obecného zastupiteľstva obce.

²⁴ §18d odsek 2 zákona o obecnom zriadení

²⁵ §18f odsek 1 písmeno b) zákona o obecnom zriadení

²⁶ §18f odsek 1 písmeno h) zákona o obecnom zriadení



- (6) Hlavný kontrolór obce:²⁷
- a) predkladá správu o výsledkoch kontroly priamo obecnému zastupiteľstvu obce na jeho najbližšom zasadnutí,
 - b) predkladá obecnému zastupiteľstvu obce najmenej raz ročne správu o kontrolnej činnosti a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roku.

Článok 12

Rozsah kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra obce vo vzťahu ku kontrolovaným subjektom

- (1) Hlavný kontrolór obce vo vzťahu k obecnému úradu obce ako organizačnému a administratívne zázemiu orgánov obce a orgánov obecného zastupiteľstva obce ²⁸ najmä:
- a) kontroluje v rozsahu kontrolnej činnosti vymedzenej ustanoveniami osobitného predpisu:²⁹
 1. plnenie a zabezpečovanie úloh obecného úradu obce,
 2. plnenie a zabezpečovanie úloh organizačných útvarov obecného úradu obce a konkrétnych zamestnancov obce,
 3. riadenie a kompletnosť majetkovej, finančnej a ďalšej ekonomickej agendy obce vykonávanej a zabezpečovanej zamestnancami obce,
 4. riadenie a kompletnosť personálnej a mzdovej agendy obce vykonávanej a zabezpečovanej zamestnancami obce,
 5. riadenie a kompletnosť ďalších agend obce,
 6. výkon ustanovení všeobecne záväzných nariadení obce, uznesení obecného zastupiteľstva obce a rozhodnutí starostu obce,
 - b) upozorňuje na nedostatky a porušenia ustanovení osobitných predpisov v činnosti zamestnancov obce,
 - c) zaujíma stanoviská k zákonnosti postupu zamestnancov obce.
- (2) Hlavný kontrolór obce nevykonáva základnú finančnú kontrolu, administratívnu finančnú kontrolu, ani finančnú kontrolu na mieste, kontroluje len správnosť vykonanej finančnej kontroly a dodržanie postupu pri vykonanej finančnej kontrole v súlade s ustanoveniami osobitného predpisu.³⁰
- (3) Hlavný kontrolór obce vo vzťahu k obecnému zastupiteľstvu obce najmä:
- a) vykonáva kontrolu činnosti obecného zastupiteľstva obce a jeho orgánov v rozsahu dodržiavania ustanovení osobitných predpisov, nariadení obce a ustanovení obecného zastupiteľstva obce,
 - b) vypracúva odborné stanoviská k návrhu rozpočtu obce a k návrhu záverečného účtu obce pred jeho schválením v obecnom zastupiteľstve obce,
 - c) kontroluje zákonnosť uznesení obecného zastupiteľstva obce,
 - d) kontroluje zákonnosť ustanovení všeobecne záväzných nariadení obce,

²⁷ §18f odsek 1 písmená d), e) zákona o obecnom zriadení

²⁸ §16 odsek 1 zákona o obecnom zriadení

²⁹ §18d odsek 1 zákona o obecnom zriadení

³⁰ zákon o finančnej kontrole



- e) kontroluje súlad právnych aktov obecného zastupiteľstva obce s už prijatými a platnými právnymi aktmi a všeobecne záväznými nariadeniami obce,
 - f) navrhuje starostovi obce využitie sistačného práva v prípade zistenia porušenia ustanovení osobitných predpisov a vnútorných predpisov obecným zastupiteľstvom obce.
- (4) Hlavný kontrolór obce vo vzťahu k rozpočtovým a príspevkovým organizáciám zriadených obcou vykonáva kontrolu plnenia ich úloh v rozsahu ich zakladateľských a zriaďovateľských listín.

Článok 13

Rozsah právomocí a povinností hlavného kontrolóra obce pri výkone kontroly

- (1) Hlavný kontrolór obce je oprávnený najmä:³¹
- a) nahliadať do dokladov, ako aj do iných dokumentov v súlade s rozsahom kontrolnej činnosti,³²
 - b) vstupovať do objektov, zariadení a prevádzok, na pozemky a do iných priestorov kontrolovaných subjektov, ak bezprostredne súvisia s predmetom kontroly,
 - c) vyžadovať od kontrolovaného subjektu a jeho zamestnancov, aby mu v určenej lehote poskytovali doklady, iné písomnosti a vyjadrenia potrebné pre výkon kontroly,
 - d) vykonať všetky potrebné nevyhnutné úkony súvisiace s výkonom kontroly,
 - e) vyžadovať súčinnosť kontrolovaného subjektu a jeho zamestnancov, ak nemožno účel kontroly dosiahnuť inak,
 - f) vyžadovať od povinnej osoby splnenie prijatých opatrení v určenej lehote, overiť splnenie prijatých opatrení,
 - g) vyžadovať od povinnej osoby ďalšie povinnosti v súlade s ustanoveniami osobitného predpisu.³³
- (2) Hlavný kontrolór obce je osobou oprávnenou na spracúvanie osobných údajov. Starosta obce s ustanoveniami osobitného predpisu,³⁴ aj vnútorného predpisu o opatreniach spracúvania osobných údajov:
- a) písomne poverí hlavného kontrolóra obce na spracúvanie osobných údajov v rámci jednotlivých agend, určí rozsah spracúvaných osobných údajov a ďalšie povinnosti hlavného kontrolóra obce pri spracúvaní osobných údajov,³⁵
 - b) poučí hlavného kontrolóra obce o povinnostiach pri spracúvaní osobných údajov v rámci jednotlivých agend,
 - c) poučí hlavného kontrolóra obce o povinnosti mlčanlivosti o osobných údajoch, ktoré spracúva.³⁶

³¹ najmä §20 odseky 2, 3 zákona o finančnej kontrole

³² §18f odsek 3 zákona o obecnom zriadení

³³ najmä §20 zákona o finančnej kontrole

³⁴ najmä §39 odsek 4 zákona o ochrane osobných údajov

³⁵ Článok 29 nariadenia EP o ochrane osobných údajov, §39 odsek 4 zákona o ochrane osobných údajov

³⁶ §79 zákona o ochrane osobných údajov



- (3) Písomné poverenie hlavného kontrolóra obce na spracúvanie osobných údajov podpisuje starosta obce a je súčasťou osobného spisu hlavného kontrolóra obce. Súčasťou poverenia hlavného kontrolóra obce na spracúvanie osobných údajov je aj záznam o poučení hlavného kontrolóra obce a jeho prehlásenie, že bol poučený o pravidlách spracúvania osobných údajov.
- (4) Poučenie hlavného kontrolóra obce o povinnostiach pri spracúvaní osobných údajov v rámci jednotlivých agend môže vykonať aj zodpovedná osoba.
- (5) Hlavný kontrolór obce ako osoba oprávnená na spracúvanie osobných údajov zverejní, alebo sprístupní osobné údaje len v súlade s ustanoveniami osobitného predpisu.³⁷
- (6) Vypožičanie kontrolovaného spisu, časti spisu, alebo iných dokumentov mimo obecny úrad obce môže hlavnému kontrolórovi obce povoliť len starosta obce v súlade s ustanoveniami osobitných predpisov³⁸ a v súlade s ustanoveniami Registratúrneho poriadku obecného úradu obce.
- (7) Ustanovenia vnútorného predpisu o postupe obce pre vybavovanie sťažností adresovaných obci a orgánom obce nie sú ustanoveniami týchto Pravidiel kontrolnej činnosti v obci dotknuté.

Článok 14

Výkon kontroly hlavného kontrolóra obce

- (1) Hlavný kontrolór obce vykonáva kontrolu nezávisle a nestranne,³⁹ pri kontrole postupuje primerane v súlade s pravidlami upravenými ustanoveniami osobitného predpisu.⁴⁰
- (2) Hlavný kontrolór obce je pred vykonaním kontroly povinný najmä:⁴¹
 - a) písomne oznámiť kontrolovanému subjektu začatie kontroly, najmä:
 1. predmet kontroly,
 2. účel kontroly,
 3. rozsah kontroly,
 - b) určiť kontrolovanému subjektu zoznam a rozsah dokumentov, ktoré má predložiť,
 - c) určiť kontrolovanému subjektu lehotu, v ktorej má požadované dokumenty predložiť,
 - d) oznámiť starostovi obce začatie kontroly kontrolovaného subjektu.
- (3) Hlavný kontrolór obce pri výkone kontroly postupuje v súlade s ustanoveniami osobitného predpisu, najmä:⁴²
 - a) vypracuje návrh správy,
 - b) vypracuje správu o kontrolných zisteniach.

³⁷ najmä zákon o ochrane osobných údajov

³⁸ najmä zákon o archívoch a registratúrach

³⁹ najmä §18 odsek 1 zákona o obecnom zriadení

⁴⁰ najmä §20 - §27 zákona o finančnej kontrole v nadväznosti na ustanovenie §18 odsek 1 posledná veta zákona o obecnom zriadení

⁴¹ najmä §20 odseky 4, 5 zákona o finančnej kontrole

⁴² §22 odseky 3, 4 zákona o finančnej kontrole



- (4) Hlavný kontrolór obce pri vypracovaní návrhu správy aj pri vypracovaní správy o kontrolných zisteniach dodržiava ustanovenia osobitného predpisu.⁴³ Dokumentácia z vykonanej kontroly sa vyhotovuje v troch vyhotoveniach a podpisuje ju hlavný kontrolór obce, kontrolovaný zamestnanec a osoba priamo nadriadená kontrolovanému zamestnancovi. Dokumentácia z vykonanej kontroly je súčasťou registratúry obce, alebo kontrolovaného subjektu.
- (5) Správu o kontrolných zisteniach, vrátane všetkých náležitostí správy⁴⁴ prekladá hlavný kontrolór obce obecnému zastupiteľstvu obce. Pri predkladaní správy o kontrolných zisteniach poslancom obecného zastupiteľstva obce hlavný kontrolór obce dodržiava ustanovenia osobitného predpisu⁴⁵ a poverenie starostom obce na spracúvanie osobných údajov.
- (6) Hlavný kontrolór obce je povinný bezodkladne sprístupniť výsledky kontrol aj na požiadanie poslancom obecného zastupiteľstva obce, alebo starostovi obce.⁴⁶ Pri sprístupňovaní výsledkov kontrol poslancom obecného zastupiteľstva obce hlavný kontrolór obce dodržiava ustanovenia osobitného predpisu⁴⁷ a poverenie starostom obce na spracúvanie osobných údajov.
- (7) Hlavný kontrolór obce je povinný oznámiť⁴⁸ podozrenie zo spáchania trestného činu, priestupku, alebo zo spáchania iného správneho deliktu, zistených kontrolnou činnosťou orgánom príslušným v súlade s ustanoveniami príslušných osobitných predpisov.⁴⁹

ČASŤ PIATA

POVINNOSTI KONTROLOVANÝCH SUBJEKTOV

Článok 15

- (1) Povinnosti a oprávnenia kontrolovaného subjektu upravujú ustanovenia osobitného predpisu.⁵⁰ Kontrolovaný subjekt je povinný najmä:
 - a) preložiť, alebo sprístupniť požadované dokumenty v stanovenej lehote,
 - b) umožniť prístup na obhliadku, do priestorov kontrolovaného objektu, na pracovisko,
 - c) podávať vysvetlenia, upresnenia,
 - d) vyjadriť sa k návrhu správy.

⁴³ zákon o ochrane osobných údajov

⁴⁴ najmä §22 zákona o finančnej kontrole

⁴⁵ zákon o ochrane osobných údajov

⁴⁶ §18f odsek 4 zákona o obecnom zriadení

⁴⁷ zákon o ochrane osobných údajov

⁴⁸ §20 odsek 4 písmeno e) zákona o finančnej kontrole v nadväznosti na §18 odsek 1 posledná veta zákona o obecnom zriadení

⁴⁹ najmä zákon č. 301/2005 Z. z. Trestný poriadok v znení neskorších predpisov

⁵⁰ najmä §21 a nasledujúce zákona o finančnej kontrole



Obec ORAVSKÁ JASENICA
PRAVIDLÁ KONTROLNEJ ČINNOSTI V OBCI

- (2) Povinnosti a oprávnenia zamestnanca obce pri výkone kontroly upravujú aj ustanovenia ďalších osobitných predpisov,⁵¹ vnútorných predpisov obce aj pracovná náplň zamestnanca obce.
- (3) Kontrolovaný subjekt je povinný v stanovenej lehote zistené nedostatky a pochybenia odstrániť.
- (4) Konanie zamestnanca obce, ktoré smeruje k mareniu vykonávanej kontroly, nedodržanie stanovených lehôt, ktoré určil zamestnancovi obce kontrolný orgán obce, alebo starosta obce, alebo ďalšie konanie sťažujúce výkon kontroly je treba považovať za menej závažné porušenie pracovnej disciplíny. Ak zamestnanec obce opakovane marí vykonávanie kontroly, alebo opakovanie nedodrží stanovené lehoty, ktoré mu určil kontrolný orgán obce, alebo starosta obce, alebo ak inak opakovane sťažuje výkon kontroly, je toto konanie treba považovať za závažné porušenie pracovnej disciplíny.

ČASŤ ŠIESTA
SPOLOČNÉ, PRECHODNÉ A ZÁVEREČNÉ USTANOVENIA

Článok 16
Spoločné ustanovenia

- (1) Pravidlá kontrolnej činnosti v obci sú záväzné pre orgány obce: starostu obce a obecné zastupiteľstvo obce ako aj pre orgány obecného zastupiteľstva obce vymedzené ustanoveniami zákona o obecnom zriadení.⁵² Pravidlá kontrolnej činnosti v obci sú zároveň záväzné pre všetkých zamestnancov obce a pre všetky subjekty⁵³ zriadené obcou vrátane ich zamestnancov.
- (2) Starosta obce oboznámi všetkých zamestnancov obce s týmito Pravidlami kontrolnej činnosti v obci najneskôr v deň jej účinnosti, u nových zamestnancov najneskôr v deň ich nástupu do zamestnania.
- (3) Starosta obce zabezpečí, aby s Pravidlami kontrolnej činnosti v obci boli oboznámení aj všetci zamestnanci právnických osôb zriadených, alebo založených obcou, vrátane obchodných spoločností s majetkovou účasťou obce.
- (4) Starosta obce priebežne oboznámi zamestnancov obce so zmenami Pravidiel kontrolnej činnosti v obci.
- (5) Starosta obce vykonáva kontrolu dodržiavania ustanovení týchto Pravidiel kontrolnej činnosti v obci a vyžaduje ich dôsledné plnenie.

⁵¹ najmä zákon č. 311/2001 Z. z. Zákonník práce v znení neskorších predpisov, zákon č. 552/2003 Z. z. o výkone práce vo verejnom záujme v znení neskorších predpisov

⁵² §10 odsek 2 zákona o obecnom zriadení

⁵³ §4 odsek 3 písmeno l) zákona o obecnom zriadení



- (6) Starosta obce môže ustanovenia týchto Pravidiel kontrolnej činnosti v obci upresňovať a konkretizovať aj v ustanoveniach ďalších vnútorných predpisov.
- (7) Povinnosti obce pri ochrane osobných údajov, upravené ustanoveniami osobitných predpisov⁵⁴ nie sú ustanoveniami týchto Pravidiel kontrolnej činnosti v obci dotknuté.
- (8) Právo na prístup k informáciám na základe žiadosti, upravené ustanoveniami osobitného predpisu⁵⁵ nie je ustanoveniami týchto Pravidiel kontrolnej činnosti v obci dotknuté.
- (9) Pravidlá kontrolnej činnosti v obci sú k dispozícii všetkým zamestnancom obce a ďalším dotknutým subjektom v elektronickej forme na elektronickej úložisku obce a v tlačenej forme u starostu obce.
- (10) Pokiaľ nie sú ustanoveniami týchto Pravidiel kontrolnej činnosti v obci podrobnejšie upravené podmienky a postupy vzťahujúce sa na výkon kontrolnej činnosti, kontrolné orgány postupujú v súlade s ustanoveniami zákona o obecnom zriadení a v súlade s ustanoveniami ďalších príslušných osobitných predpisov.

Článok 17 **Prechodné ustanovenia**

Procesy, postupy a kontroly začaté v súlade s ustanoveniami vnútorného predpisu účinného pred nadobudnutím účinnosti týchto Pravidiel kontrolnej činnosti v obci (predchádzajúci vnútorný predpis) budú dokončené v súlade s ustanoveniami predchádzajúceho vnútorného predpisu za súčasného splnenia podmienky súladu s aktuálnou legislatívou, s výnimkou, ak je účelné a technicky, organizačne, administratívne, účtovne a personálne možné v nich pokračovať už v súlade s týmito Pravidlami kontrolnej činnosti v obci, alebo ak o tom rozhodne starosta obce, alebo obecné zastupiteľstvo obce prijatím uznesenia nadpolovičnou väčšinou hlasov prítomných poslancov obecného zastupiteľstva obce.

Článok 18 **Záverečné ustanovenia**

- (1) Pravidlá kontrolnej činnosti v obci sú základným vnútorným predpisom obce o pravidlách vnútornej kontroly obce, pôsobnosti orgánov obce v systéme kontroly aj postupe hlavného kontrolóra obce pri výkone kontrolnej činnosti a sú záväzné pre všetkých zamestnancov obce a ďalšie osoby v súlade s týmito Pravidlami kontrolnej činnosti v obci.

⁵⁴ najmä zákon o ochrane osobných údajov

⁵⁵ zákon č. 2011/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o slobode informácií) v znení neskorších predpisov



Obec ORAVSKÁ JASENICA
PRAVIDLÁ KONTROLNEJ ČINNOSTI V OBCI

- (2) Pravidlá kontrolnej činnosti v obci vypracúva starosta obce a schvaľuje obecné zastupiteľstvo obce prijatím uznesenia nadpolovičnou väčšinou hlasov prítomných poslancov obecného zastupiteľstva obce. Zmeny, dodatky aj zrušenie ustanovení Pravidiel kontrolnej činnosti v obci schvaľuje obecné zastupiteľstvo obce prijatím uznesenia nadpolovičnou väčšinou hlasov prítomných poslancov obecného zastupiteľstva obce.
- (3) Pravidlá kontrolnej činnosti v obci Oravská Jasenica schválilo Obecné zastupiteľstvo obce Oravská Jasenica dňa 10. 5. 2021 prijatím uznesenia č.286/2021.
- (4) Pravidlá kontrolnej činnosti v obci Oravská Jasenica nadobúdajú účinnosť dňa 1. 6. 2021.

Ing. Karol Graňák
starosta obce