

Zápis č. 1 z jednání kontrolního výboru obce Kuchařovice

Datum konání: 11. dubna 2023

Místo konání: zasedací místnost obecního úřadu.

Přítomni:

Marcela Mašejová předseda kontrolního výboru

Ing. Václava Bajko člen kontrolního výboru

Martina Šťovíčková členka kontrolního výboru.

Jednání kontrolního výboru bylo zahájeno v 16.30 a ukončeno v 17.55 hodin

Program jednání

1. Seznámení s pravomocemi KV
2. Jednací řád zastupitelstva obce
3. Činnost kontrolního výboru - Plán kontrol na rok 2023
4. Kontrola zápisů a usnesení z jednání ZO obce za rok 2022 a 2023 a zápisu a usnesení z jednání rady obce za rok 2023
5. Zápis z dílčího přezkoumání a výsledků přezkoumání hospodaření obce Kuchařovice za rok 2022
6. Usnesení

Bod č. 1 Pravomoci kontrolního výboru – činnost, dle zákona o obcích a zákona o účetnictví

Kontrolní výbor obce zřídilo dle zákona č. 128/2000 Sb., o obcích §117 odst. 2 zastupitelstvo obce. Podle ustanovení §119 odst. 3 zákona o obcích kontrolní výbor provádí kontrolu obce.

Kontrolní výbor je kontrolním orgánem zastupitelstva obce, ale také jeho iniciativním orgánem. Dle zákona o obcích má kontrolní výbor přímo ze zákona (tj. i bez výslovného pověření zastupitelstva obce) oprávnění *kontrolovat plnění usnesení zastupitelstva obce a rady obce, je-li zřízena*, a dále *kontrolovat dodržování právních předpisů ostatním výborem a obecním úřadem na úseku samostatné působnosti* (§ 119 odst. 3 písm. a/ a b/). Kromě toho *plní další kontrolní úkoly, jimiž jej pověřilo zastupitelstvo obce* (§ 119 odst. 3 písm. c/ téhož zákona). Ve vztahu k připomínkám, návrhům a podnětům občanů obce, zákon o obcích stanoví povinnost k jejich vyřizování orgánům obce. Kontrolní výbor není orgánem obce, ale orgánem zastupitelstva obce. Z tohoto důvodu se kontrolní výbor zabývá připomínkami, návrhy a podněty občanů tehdy, pokud mu to zastupitelstvo obce uloží. Zastupitelstvo obce může pověřit v jednacím řádu kontrolního výboru, že pověřuje kontrolní výbor prováděním kontrol na základě podnětů občanů obce, popř. sám kontrolní výbor může předložit zastupitelstvu návrh na provedení takové kontroly. Zápis z kontroly zpracovaný kontrolním výborem by tedy mohl být podkladem pro vyřízení podnětu občana příslušným orgánem obce.

O provedené kontrole musí výbor pořídít zápis, který povinně obsahuje:

- a) údaje o tom, co bylo kontrolováno
- b) jaké nedostatky byly zjištěny
- c) návrhy opatření směřující k odstranění nedostatků.

Za zápis odpovídá člen výboru, který provedl kontrolu, a zaměstnanec, jehož činnosti se kontrola týkala. KV předloží zápis zastupitelstvu obce. K zápisu připojí vyjádření orgánu, popřípadě zaměstnanců, jejichž činnosti se kontrola týkala.

Kontrolní výbor, stejně jako ostatní výbory, je kolektivním orgánem, z čehož plyne, že jeho jednotliví členové nemohou bez řádného pověření výboru jako celku provádět samostatné kontroly. Opatření k nápravě nedostatků zjištěných kontrolním výborem při kontrole ukládá zastupitelstvo obce starostovi, který je odpovědný za zabezpečení vedení obce podle právních předpisů. V obcích, v nichž není zřízena funkce tajemníka, ukládá nápravná opatření starosta přímo konkrétní osobě v dané činnosti.

Výbory zastupitelstva jako orgány *iniciativní a kontrolní* nemají žádnou autonomní rozhodovací pravomoc v oblasti samostatné působnosti obce.

Bod č. 2 Jednací řád zastupitelstva obce

Členové KV byli seznámeni s jednacím řádem zastupitelstva obce, a to konkrétně s bodem VII. Průběh zasedání obce a bodem XIII. Organizačně technické záležitosti zasedání obecního zastupitelstva.

V těchto bodech je přesně formulováno, jakým způsobem má být zápis zpracován a co musí zápis ze zastupitelstva obsahovat.

Zápis musí být vyhotoven do 10 dnů po skončení zasedání a stvrzen podpisem starosty, místostarosty, zapisovatelem a určenými ověřovateli zápisu. Tímto je zápis schválený.

Bod 3. Činnost kontrolního výboru na rok 2023 – plán kontrol viz samostatná příloha

Bod č. 4. Kontrola zápisů a usnesení z jednání ZO obce za rok 2022 a 2023

Kontrola zápisů z jednání zastupitelstva a jednání rady byla zaměřena na dodržování všech náležitostí, které zápisy dle jednacího řádu zastupitelstva mají obsahovat.

a) U zápisu z jednání ZO č. 2 ze dne 16. 11. 2022, zápisu č. 3 ze dne 19. 12. 2022 a zápisu z jednání rady obce ze dne 6. 3. 2023 nebyly shledány žádné chyby a nedostatky.

b) Zápis č. 1 ze dne 8. 2. 2023 nebyl přiložen ke kontrole, dle dodatečného zjištění

- nebyl k datu 11. 4. 2023 podepsán místostarostou obce a jednou z ověřovatelek zápisu.
- v zápisech chybí datum vyhotovení zápisu
- dále v bodě 5aa) bylo zapsáno následovné hlasování

Pro:6 Proti:4 Zdržel se: 2 (tyto hlasy se nezapočítávají)

V usnesení bylo zaznamenáno:

Usnesení č. 5aa) ZO neschvaluje hlasování jmenovitě o rozšíření vzdělání v Základní škole a Mateřské škole Kuchařovice o druhý stupeň.

Vzhledem k tomu, že hlasovací kvorum činí 8 hlasů je tento zápis usnesení neplatný-usnesení nebylo přijato.

- **V bodě č. 5ab) Žádost o rozšíření vzdělání... bylo zapsáno následovné hlasování:**

Hlasování:

Pro: 4 Proti:7 Zdrželi se:2 (tyto hlasy se nepočítají)

Usnesení: ZO neschvaluje žádost....

Toto usnesení tedy nebylo přijato.

c) Předsedkyně KV dále upozornila členy KV na výpisy z usnesení jednání zastupitelstva, které jsou zveřejněny na webových stránkách obce.

Ve výpisu č. 7. a 8. z roku 2022, dále výpisu č. 1. z roku 2023 byla porušena základní zásada ochrany osobních údajů. Ve výpisech byly ponechány veškeré osobní údaje občanů.

5. Zápis z dílčího přezkoumání a výsledků přezkoumání hospodaření obce Kuchařovice za rok 2022.

Přezkoumání hospodaření bylo provedeno na základě pověření odboru kontrolního a právního Krajského úřadu Jihomoravského kraje.

Přezkoumání hospodaření proběhlo 21. září 2022 a následně 27. a 28. března 2023.

Při dílčím přezkoumání byly zjištěny chyby a nedostatky, které se týkaly nedodržení postupu v souladu s § 95 odst. 1 a 2 zákona č. 128/200 Sb., o obcích. Chyby a nedostatky se týkaly zápisu č. 6/2022. kde nebyly připojeny žádné připomínky, které k němu byly podány. O námitkách člena zastupitelstva obce proti zápisu rozhoduje nejbližší zasedání zastupitelstva obce. Zápis nebyl podepsán místostarostou, zapisovatelkou a ověřovatelem zápisu.

KV obdržel zápis z emailu ze dne 22. 9. 2022, kde byli zapisovatelka, ověřovatel zápisu a místostarosta obce vyzváni starostkou obce o dodatečném podepsání zápisu nebo předložení písemného zdůvodnění důvodu nepodepsání a vznesení písemných připomínek.

Dodatečně zápis č. 6. podepsala zapisovatelka, která opětovně s p. Martinou Vodákovou vyslechla audio záznam z jednání ZO a zmíněný bod č. 4e/6, ke kterému měl zapisovatel připomínky, opětovně zapsala. Viz zápis č. 6/2022.

I přes písemnou výzvu a blížící se nové přezkoumání nebyly písemné připomínky k tomuto zápisu dodány a ani nebyl zápis č. 6 dodatečně podepsán. Viz záznam ze zápisu z výsledku přezkoumání hospodaření obce.

K zápisu nebyly připojeny žádné písemné připomínky, které by k němu byly podány, a nebylo jednáno o případných připomínkách na dalších ZO. Zápis nebyl rovněž podepsán místostarostou a ověřovatelem zápisu. Podle Jednacího řádu zastupitelstva obce Kuchařovice ze dne 12. 12. 2018, odst. XIII. bod 2. zápis podepisují vedle starosty a ověřovatelů také místostarosta a zapisovatelka. Viz zápis z přezkoumání hospodaření.

Bod č. 6 Usnesení zápisu:

1. KV Zápisy z jednání ZO a RO KV doporučuje zapisovatelům:

- Při zhotovení zápisu dodržovat bod č XIII. Jednacího řádu zastupitelstva obce, kde se jednoznačně určuje způsob zápisu.
- V bodě „Diskuse“ zapsat nejen dotazy, ale i odpovědi, pokud bylo na dotaz ihned odpovězeno.
- Zapisovat stručný průběh projednávaných bodů / podrobnou diskusi lze vždy vyhledat na audio záznamu/.

- Připomínky k zápisu lze podávat buď ústně na dalším jednání zastupitelstva, nebo předem v písemné formě, kdy bude přiložen k nahlédnutí. ZO schvaluje projednání připomínek. Viz jednací řád odst. VII. Bod 5.
- Dále KV doporučuje zapsat i datum, kdy byl zápis zhotoven.

2. Nové projednání žádosti -bod 5a zápis z jednání ZO 1/2023 – zařazení tohoto bodu k novému projednání na dalším jednání ZO.

Usnesení 5aa a 5ab ZO 1/2023 je vzhledem ke skutečnosti, že nebyla splněno schvalovací kvorum 8 hlasů **neplatné – usnesení nebylo přijato.**

Žádost přednesená pod bodem 5a/1/2023 by mělo dle zákona opětovně projednat na nejbližším zasedání ZO.

Hlasování:

Pro: 3 Proti: 0 Zdržel se: 0

3. Porušení ochrany osobních údajů -Výpisy z jednání ZO zveřejněné na webových stránkách obce

- KV doporučuje okamžité stažení těchto výpisů z webových stránek, včetně kontroly zabezpečení ze strany obce, potažmo starosty obce Kuchařovice.

Hlasování:

Pro: 3 Proti: 0 Zdržel se: 0

4. Nedodržení postupu v souladu s § 95 odst. 1 a 2 zákona č. 128/200 Sb., o obcích.

Vzhledem k závažnosti ke zjištěným chybám a nedostatkům kontrolní výbor při obci Kuchařovice doporučuje důsledně dodržovat Jednací řád zastupitelstva obce Kuchařovice, který jednoznačně určuje, jakým způsobem se provádí zápis z jednání, co má obsahovat a jaké postupy se provádí při vznesení připomínek k zápisu. Připomínky k zápisu se podávají písemně a přidávají se jako příloha do dalšího jednání ZO nebo je členové ZO mohou vznášet ústně na jednání ZO. O projednání připomínky rozhoduje ZO.

Hlasování:

Pro: 3 Proti: 0 Zdržel se: 0

Zapsala: Marcela Mašejová, předseda KV

V Kuchařovicích dne 13. 4. 2023

Prezentace členů na jednání KV dne 11. 4. 2023

Marcela Mašejová:

Ing. Václav Bajko:

Martina Šťovičková:

Plán kontrolního výboru při zastupitelstvu obce Kuchařovice na rok 2023

Kontrolní výbor se schází podle potřeby. Počet jednání záleží především na podnětech k projednání a dohodě. Nejsou-li žádné podněty pro kontrolu, výbor se schází dle schváleného plánu kontrol na daný rok.

V případě, že zastupitelstvo obce uloží výboru, aby se zabýval návrhem, připomínkou a podnětem občana, měl by je projednat na svém jednání a příslušný návrh, respektive stanovisko k dotčené věci předložit zastupitelstvu obce.

Člen zastupitelstva obce má při výkonu funkce právo podle § 82 písm. a) a b) zákona o obcích předkládat výborům návrhy na projednání, ale také právo vznášet dotazy, připomínky a podněty na předsedy výborů. Písemnou odpověď na dotaz musí obdržet do 30 dnů. Je tedy evidentní, že výbory a jejich předsedové se musí zabývat návrhy členů zastupitelstva obce. Podle tohoto ustanovení musí postupovat také starosta, místostarosta, případně člen rady obce, který předkládá návrh na projednání. Všichni jmenovaní totiž vystupují ve vztahu k výboru jako členové zastupitelstva obce a nemohou výbory sami úkolovat. Jediným orgánem, který dává výborům úkoly, je zastupitelstvo obce jako kolektivní orgán. Jedinými členy zastupitelstva neúkolují, pouze předkládají návrhy výborům.

Ze své činnosti se kontrolní výbor zodpovídá pouze zastupitelstvu obce, kterému také předkládá svá stanoviska a návrhy.

Z kontrol se uskutečňuje zápis s přijatými usneseními a návrhy, které předkládá zastupitelstvu obce. O usneseních hlasuje, tak, že musí být přítomna nadpoloviční většina členů a přijatá usnesení musí být schválena nadpoloviční většinou přítomných členů. Při rovnosti hlasů rozhoduje hlas předsedy výboru. Zápis bude podepsán předsedou výboru. Bude přiložena prezenční listina.

Tematické okruhy kontrolních činností:

1. Kontrola plnění usnesení zastupitelstva a rady obce (základním zákonným úkolem, týká se plnění úkolů vyplývajících z usnesení zastupitelstva, KV dohlíží na řádné splnění úkolů).
2. Analýza provedených zápisů ze zasedání zastupitelstva (kontrolu provedených zápisů, které by mohly v důsledku selhání lidského faktoru obsahovat nepřesné údaje v číslech nebo slovním vyjádření).
3. Kontrola vypořádání, stížností, žádostí a petic na zákl. zákona č. 106/1999 Sb.
4. Kontrola poskytnutých příspěvků a dotací
5. Zadávání veřejných zakázek obce – dodržování vnitřních směrnic a zákona
6. Kontrola plnění smluv a jejich zveřejnění na profilu zadavatele
7. Kontrola smluvních vztahů, nájemních smluv nemovitostí a půdy
8. Projednání záznamů o provedené kontrole o hospodaření obce

Plán kontrol na rok 2023

Duben:

- Kontrola usnesení a způsob zápisu z jednání ZO a RO.
- Kontrola naplňování jednacího řádu zastupitelstva obce.
- Kontrola plnění jednotlivých usnesení ZO
- Plán kontrol na rok 2023.
- Seznámení se zápisem z dílčího a závěrečného přezkoumání hospodaření obce Kuchařovice za rok 2022.

Září:

- Plnění závěrů z usnesení zastupitelstva a rady obce.
- kontrolu plnění usnesení zastupitelstva, rady a starosty obce
- kontrola způsobu a správnosti zápisu z jednání zastupitelstva a rady obce
- kontrola smluv
- kontrola výběrového řízení, pokud byla vypsána

Prosinec:

- Kontrola smluv s dodavateli zakázek a jejich naplnění
- Kontrola plnění usnesení z jednání ZO a RO, správnost zápisu
- Projednání záznamů o provedené kontrole o hospodaření obce

Plán kontrol byl zpracován dne 11. dubna 2023 na první jednání KV obce Kuchařovice.

Marcela Mašeřová, předseda kontrolního výboru.