

<b>Príloha č. 2</b>	<b>Správa z vykonanej kontroly „Základná umelecká škola Tisovec- kontrola personálnej agendy ku dňu 31.08.2022“</b>	Verzia: Návrh Rok vydania: 2022 Výtlačok č.: 1
---------------------	---	--

## Prerokovanie

Predkladá sa na zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Tisovci	dňa: 25.10.2022
---	-----------------

	Organizačná zložka:	Meno a priezvisko:	Dátum:
Vypracoval:	Hlavná kontrolórka mesta	JUDr. Ivana Bariová	20.10.2022
Predkladá:	Hlavná kontrolórka mesta	JUDr. Ivana Bariová	25.10.2022
Prejednané:			
Zverejnené na úradnej tabuli:			



# MESTO TISOVEC

## HLAVNÁ KONTROLÓRKA MESTA

Nám. Dr. V. Clementisa 1, 980 61 Tisovec  
tel.č.047/5603 807: [www.tisovec.com](http://www.tisovec.com): [ivana.bariova@tisovec.com](mailto:ivana.bariova@tisovec.com)

Číslo: 6/2022

### SPRÁVA č. 4/2022

#### **z vykonanej kontroly „ Základná umelecká škola Tisovec - kontrola personálnej agendy ku dňu 31.8.2022 “**

Správa o výsledku kontroly č. 4/2022 sa predkladá na rokovanie MsZ v zmysle § 18 ods. 1, písm. d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1, písm. a), § 18d ods. 2, písm. a) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, podľa ustanovení § 6 zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a podľa schváleného Plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Tisovec na II. polrok 2022 bola v mesiaci september 2022 vykonaná kontrola v ZUŠ Tisovec - personálna agenda. Z vykonanej kontroly predkladám nasledovnú správu:

**Predkladá: *JUDr. Ivana Bariová***

**Kontrolný orgán:** *JUDr. Ivana Bariová, hlavná kontrolórka mesta Tisovec*

**Kontrolovaný subjekt:** *Základná umelecká škola Tisovec, Francisciho č. 803  
980 61 TISOVEC*

**Predmet a cieľ kontroly:** *ZUŠ Tisovec - kontrola personálnej agendy ku dňu 31.8.2022*

**Kontrolované obdobie :** *do 31.8.2022*

**Miesto a čas vykonania kontroly:** *ZUŠ Tisovec a MsÚ Tisovec: 12.9.2022 - 30.9.2022*

**Dátum doručenia správy:** *12..10.2022*

**Informácie o námietkach:** *Námietky neboli podané*

#### **Kontrolné zistenia a nedostatky:**

Postup a výkon kontroly prebiehal v súlade so zákonom č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Kontrola bola zameraná na dodržiavanie záväzne platných právnych predpisov v oblasti personálnej agendy. Vykonanou kontrolou bolo overované:



# MESTO TISOVEC

## HLAVNÁ KONTROLÓRKA MESTA

Nám. Dr. V. Clementisa 1, 980 61 Tisovec  
tel.č.047/5603 807: [www.tisovec.com](http://www.tisovec.com): [ivana.bariova@tisovec.com](mailto:ivana.bariova@tisovec.com)

- a) dodržiavanie Zákonníka práce - zák. č. 311/2001 Z.z. a zákona č. 596/2003 Z.z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve
- b) dodržiavanie zák. č. 552/2003 Z.z. o výkone práce vo verejnom záujme a zák. č. 553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme
- c) kompletnosť osobných spisov a ich náležitosti
- d) mzdová agenda - súčasť personálnej agendy
- e) osobné spisy - náhodný výber

Základná umelecká škola Tisovec poskytuje základy vzdelania v jednotlivých umeleckých odboroch a pripravuje žiakov na štúdium na stredných školách umeleckého zamerania a na konzervatória. Odborne pripravuje aj na štúdium na vysokých školách s umeleckým zameraním.

Štatutárnym orgánom je v kontrolovanom období riaditeľ Mgr. Milan Matucha, ktorý bol do funkcie menovaný na základe úspešného výberového konania zo dňa 15. júla 2021 v zmysle ustanovenia § 3 ods. 2 zákona č. 596/2003 Z.z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve, na päťročné funkčné obdobie, s účinnosťou od 26. júla 2021 do 25. júla 2026.

### Personálne obsadenie ZUŠ Tisovec bolo nasledovné:

- |  |   |  |
|--|---|--|
| 1. Mgr. Milan Matucha, DiS. art.         | - | riaditeľ ZUŠ, učiteľ hudobných nástrojov       |
| 2. Mgr. Ľubica Sabová                    | - | učiteľka hudobnej náuky a hudobných nástrojov  |
| 3. Vojtech Oláh, DiS. art.               | - | učiteľ dychových nástrojov                     |
| 4. Mgr. Hajnalka Vargová, Dis. art.      | - | učiteľka hry na klavír                         |
| 5. Jakub Belák, DiS. art.                | - | učiteľ strunových nástrojov                    |
|  |   | - ukončenie pracovného pomeru ku dňu 31.8.2022 |
| 6. Ing. Mgr. J. Janeková, PhD. DiS. art. | - | učiteľka strunových a klávesových nástrojov    |
|  |   | - ukončenie pracovného pomeru ku dňu 31.8.2022 |
| 7. Mgr. Ivana Szokeová                   | - | učiteľka vo výtvarnom odbore                   |
| 8. Bc. Katarína Mikušová                 | - | učiteľka v tanečnom odbore                     |
| 9. Bc. Edita Miklášová                   | - | hospodársko – personálny úsek                  |
| 10. Erika Očovánová                      | - | upratovačka                                    |

Od 1.9.2022 je na ZUŠ zamestnaných spolu 8 pracovníkov, z toho je 6 pedagógov, 1 administratívna pracovníčka a 1 upratovačka.

Pri ZUŠ Tisovec je zriadená päťčlenná Rada školy a Rodičovská rada v zložení predseda RR a osem členov RR.

Škola má platný „Štatút školy“, a to od 24.8.2016, ktorý aktualizoval pôvodný Štatút školy z roku 2002.



# MESTO TISOVEC

## HLAVNÁ KONTROLÓRKA MESTA

Nám. Dr. V. Clementisa 1, 980 61 Tisovec  
tel.č.047/5603 807: [www.tisovec.com](http://www.tisovec.com): [ivana.bariova@tisovec.com](mailto:ivana.bariova@tisovec.com)

Kontrolovaný subjekt predložil **Zriadovaciu listinu č. j. 645/2002**, vydanú 1.7.2002 Mestom Tisovec a potvrdenie o pridelení IČO. Ďalej bol predložený Organizačný poriadok školy a Pracovný poriadok pre pedagogických zamestnancov a ostatných zamestnancov školy.

Pri vzniku pracovného a iného obdobného pomeru zamestnanca, zakladá zamestnávateľ osobný spis zamestnanca. Osobný spis zamestnanca začleňujeme medzi základnú personálnu dokumentáciu. Osobný spis zamestnanca nemá zákonom predpísanú formu a nie je ani striktné určené, čo má byť jeho obsahom. Z článku 11 zák. č. 311/2001 Z.z. Zákonníka práce však vyplýva že „zamestnávateľ môže o zamestnancovi zhromažďovať len tie osobné údaje, ktoré súvisia s kvalifikáciou a profesionálnymi skúsenosťami zamestnanca a údaje, ktoré môžu byť významné z hľadiska práce, ktorú zamestnávateľ má vykonávať, vykonáva alebo vykonával. Osobný spis nekončí so skončením pracovného pomeru zamestnanca. Podľa Zákona o archívoch a registratúrach č. 395/2002 Z.z. je osobný spis registratúrnym záznamom, ktorý je súčasťou registratúry zamestnávateľa.

Na základe vyššie uvedené, do osobného spisu zamestnanca môžeme zaradiť:

- žiadosť o prijatie do zamestnania, životopis, osobný dotazník,
- záznam z výberového konania a vyrozumenie o výsledku,
- pracovná zmluva (dohoda o vykonaní práce, dohoda o pracovnej činnosti),
- dodatky k pracovnej zmluve, popis práce a špecifikácia pracovného miesta (pracovná náplň),
- dohoda o hmotnej zodpovednosti, dohoda o zvýšení kvalifikácie,
- potvrdenie o zamestnaní, pracovný posudok,
- prehlásenia týkajúce sa spracovania a ochrany osobných údajov,
- dohoda o mzde a mzdových podmienkach - platový dekrét,
- potvrdenie o vstupných informáciách - pracovný a organizačný poriadok, KZ, školenie BOZP a PO,
- registračný list FO (prihláška, zmena, odhláška),
- nahlásenie zmeny osobných údajov

Pri ukončení pracovného pomeru: - žiadosť o ukončenie pracovného pomeru - prípadne výpoveď,  
- doručienka potvrdzujúca doručenie výpovede,  
- dohoda o ukončení pracovného pomeru,  
- výstupný list - zápočet rokov ..... prípadne ďalšie dokumenty.

Okrem personálnej agendy je súčasťou osobného spisu aj časť zo mzdovej agendy, ktorá sa vedie osobitne. Mzdová agenda má vlastné špecifiká, napr. má inú lehotu uloženia v registratúrnem stredisku, podlieha rozdielnym kontrolným orgánom a tiež, že mzdovú agendu často vykonávajú iní zamestnanci ako personálnu. (personalista - mzdový účtovník) Výnimka je dohoda o mzdových podmienkach, ktorá predstavuje povinnú súčasť pracovnej zmluvy.



# MESTO TISOVEC

## HLAVNÁ KONTROLÓRKA MESTA

Nám. Dr. V. Clementisa 1, 980 61 Tisovec  
tel.č.047/5603 807: [www.tisovec.com](http://www.tisovec.com): [ivana.bariova@tisovec.com](mailto:ivana.bariova@tisovec.com)

### **Kontrolou boli zistené nasledovné skutočnosti:**

Boli preverené všetky osobné spisy aktuálnych zamestnancov ZUŠ. Kontrolou boli zistené, že osobné spisy zamestnancov obsahujú všetky predpísané náležitosti, a to: žiadosti o prijatie do pracovného pomeru, životopisu, osobného dotazníka, pracovnej zmluvy s príslušnými dodatkami, pracovnú náplň, návrh na zaradenie do príslušnej platovej triedy a platového stupňa podľa vzdelania a odpracovaných rokov. Ďalej v osobných spisoch boli doložené príslušné vyhlásenia týkajúce sa ochrany osobných údajov a súhlas so spracovaním osobných údajov, sľub zamestnanca vo verejnej službe ako aj dohody o hmotnej zodpovednosti.

Osobné spisy pedagogických pracovníkov obsahovali aj žiadosti o priznanie kreditov, dohody o zvýšení kvalifikácie potvrdenie o vzdelávaní a pracovné hodnotenia.

Všetky pracovné zmluvy obsahujú druh práce, jeho stručnú charakteristiku, miesto výkonu práce, deň nástupu do práce, dĺžku pracovného času, výplatné termíny, výmeru dovolenky, dĺžku výpovednej lehoty a odkaz na platové náležitosti v zmysle Zákonníka práce. Základná finančná kontrola je vykonávaná. Zamestnanec taktiež potvrdzuje, že bol oboznámený so všetkými právami a povinnosťami vyplývajúcimi z jeho pracovnej zmluvy, s Pracovným poriadkom, Organizačným poriadkom, Štatútom školy a ostatnými internými predpismi a smernicami.

Ďalej boli preverené Oznámenia o funkčnom plate pedagogickým zamestnancom a odborným zamestnancom a Oznámenie o funkčnom plate nepedagogickým zamestnancom.

Osobné spisy sú žurnalizované a doklady v nich sú chronologicky usporiadané. Základná finančná kontrola sa vykonáva na kontrolnom liste, ktorý je priložený k príslušnému dokladu. Kontrolný list obsahuje všetky predpísané náležitosti v zmysle zákona č. 357/2015 Z.z. ZFK je vykonávaná dvoma zodpovednými zamestnancami, na to určenými.

Taktiež boli kontrolované náhodne vybrané spisy zamestnancov, ktorí už ukončili svoj pracovný pomer v ZUŠ Tisovec. V osobných spisoch sa nachádzali Dohoda o skončení pracovného pomeru, potvrdenie o dĺžke zamestnania, zápočtový list, pracovné hodnotenie, odhláška zo zdravotnej a sociálnej poisťovne.

Kontrolou bolo zistené, že je v platnosti uznesenie MsZ v Tisovci č. 495/2013 zo dňa 28.8.2013, ktorým MsZ schvaľuje po B) „**výkon administratívno-technických prác na mzdovom a pracovno-právnom úseku pre ZUŠ v zmysle § 6 ods. 8, písm. f zák. č. 596/2003 Z.z. zriaďovateľom**“.

V § 6 ods. 8, písm. f sa uvádza že: ... obec vo veciach výchovy a vzdelávania v školách a školských zariadeniach, ktorých je zriaďovateľom.... **môže** ( nie musí, alebo je povinná ) **na základe dohody** vykonávať administratívno-technické práce na mzdovom úseku a pracovnoprávnom úseku pre školy a školské zariadenia....

Na druhej strane je prijatý platný **Organizačný poriadok ZUŠ**, kde sa uvádza:

ZUŠ riadi a za jej činnosť zodpovedá riaditeľ školy. Riaditeľ ZUŠ vykonáva svoju právomoc v súlade s právoplatným právnym poriadkom a ďalšími normami, pričom:



# MESTO TISOVEC

## HLAVNÁ KONTROLÓRKA MESTA

Nám. Dr. V. Clementisa 1, 980 61 Tisovec  
tel.č.047/5603 807: [www.tisovec.com](http://www.tisovec.com): [ivana.bariova@tisovec.com](mailto:ivana.bariova@tisovec.com)

### **a) rozhoduje :**

- o personálnych záležitostiach vo všeobecnej a konkrétnej rovine ( okrem iného )

### **b) zodpovedá:**

- za hospodárenie a účelné využívanie finančných prostriedkov a vedenie riadnej evidencie o ich čerpaní, za riadne hospodárenie s majetkom v užívaní alebo vo vlastníctve školy, za zverený hmotný a nehmotný majetok, jeho zabezpečenie proti odcudzeniu a znehodnoteniu.
- za dodržiavanie zákonov o odmeňovaní u všetkých zamestnancov pri určovaní ich platov a odmien

### **c) riadi a kontroluje:**

- prácu podriadených zamestnancov, pravidelne hodnotí pomer zamestnancov k práci a k pracovnému kolektívu a ich pracovné výsledky
- dodržiavanie pracovnej disciplíny zamestnancov a v prípade porušenia dáva návrh na pracovno-právny resp. trestno-právny postih

### **e) vymenúva:**

- zástupcov riaditeľa školy na usmerňovanie výchovno-vzdelávacej práce v jednotlivých odboroch

### **f) schvaľuje:** - úväzky pedagogických zamestnancov

### **h) priznáva:** - osobné príplatky pre zamestnancov školy

### **m) hodnotí:** - agendu právnej, správnej, ekonomickej, personálno-mzdovej oblasti, oblasti PO a BOZP

Riaditeľ ZUŠ môže poskytovať zamestnancom odmeny za kvalitné vykonávanie pracovných činností alebo za vykonanie práce presahujúcej rámec pracovných činností vyplývajúcich z dohodnutého druhu práce a iných úloh v zmysle § 20 ods. 1 zák. č. 553/2003 Z.z.

Taktiež je prijatý platný **PRACOVNÝ PORIADOK** pre pedagogických a ostatných zamestnancov školy, ktorý stanovuje:

### **Tretia časť, čl. 12 : Povinnosti vedúcich zamestnancov**

ods. 14) Riaditeľ ďalej - riadi školu alebo školské zariadenie po pedagogickej stránke, odbornej stránke a administratívno-hospodárskej stránke

- zabezpečuje finančný chod školy alebo školského zariadenia

ods, 15) Riaditeľ sa pri plnení svojich úloh riadi právnymi predpismi a príslušnými pokynmi zriaďovateľa, za ich plnenie zodpovedá zriaďovateľovi

Ďalej som preverila pracovnú náplň riaditeľa ZUŠ v Tisovci ( menovaný do funkcie na základe úspešného výberového konania dňa 23.7.2021, s účinnosťou od 26. júla 2021 na päťročné funkčné obdobie, do 25. júla 2026 ). V pracovnej náplni sa uvádza:

**Riaditeľ zodpovedá:** - za hospodárne a účelové využívanie pridelených finančných prostriedkov, za dôkladné vedenie evidencie o ich čerpaní a nakladaní s nimi,

- za riadne hospodárenie s majetkom v užívaní alebo vo vlastníctve školy



# MESTO TISOVEC

## HLAVNÁ KONTROLÓRKA MESTA

Nám. Dr. V. Clementisa 1, 980 61 Tisovec  
tel.č.047/5603 807: [www.tisovec.com](http://www.tisovec.com): [ivana.bariova@tisovec.com](mailto:ivana.bariova@tisovec.com)

- za zverený hmotný a nehmotný majetok, jeho zabezpečenie proti odcudzeniu

**Riaditeľ riadi a kontroluje:** - prácu podriadených zamestnancov a pravidelne hodnotí vzťah zamestnancov k práci, k pracovnému kolektívu a ich pracovné výsledky

Na základe uvedených skutočností, nie je platnosť uznesenie č. 495/2013 opodstatnená a je v protiklade s udelenými platnými právomocami a zodpovednosťou riaditeľa ZUŠ.

### **Kontrolné zistenia a zistené nedostatky:**

1. Neboli zistené žiadne závažné nedostatky a pochybenia pri vedení personálnej agendy na ZUŠ v Tisovci

### **Odporúčam prijať nasledovné opatrenia:**

1. Pokračovať vo vedení osobných spisov ako doposiaľ a zakladať do OS všetky predpísané doklady.
2. Pokračovať vo vykonávaní ZFK v zmysle §7 ods. 1 zák. č. 357/2015 Z.z. pri všetkých dokladoch, najmä: pracovné zmluvy a všetky nasledujúce dodatky, dohody o vykonaní práce, dohody o pracovnej činnosti, platové dekréty, oznámenie o funkčnom plate, dohody o ukončení pracovného pomeru a podobne.
3. Na pracovnej zmluve a oznámení o výške a zložení funkčného platu uvádzať rovnaké dátumy, týkajúce sa dňa nástupu do práce a dňa účinnosti určenia funkčného platu.
4. Zrušiť uznesenie č. 495/2013 zo dňa 28.8.2013

### **Zoznam podkladov:**

*Pri kontrole boli použité nasledovné právne predpisy a interné smernice:*

- zákon č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite
- zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení
- zákon č. 138/1991 Zb. o majetku obcí
- zákon č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy
- zákon č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám
- zákon č. 18/2018 o ochrane osobných údajov
- zákon č. 552/2003 Z.z. o výkone práce vo verejnom záujme
- zákon č. 553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme
- zákon č. 597/2003 Z.z. o financovaní ZŠ, SŠ a školských zariadení
- zákon č. 596/2003 Z.z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve
- zákon č. 138/2019 Z.z. o pedagogických zamestnancoch a odborných zamestnancoch
- Zákonník práce - zákon č. 311/2001 Z.z.



# MESTO TISOVEC

## HLAVNÁ KONTROLÓRKA MESTA

Nám. Dr. V. Clementisa 1, 980 61 Tisovec  
tel.č.047/5603 807: [www.tisovec.com](http://www.tisovec.com): [ivana.bariova@tisovec.com](mailto:ivana.bariova@tisovec.com)

- Zriaďovacia listina a potvrdenie o pridelení IČO
- Štatút školy
- Pracovný poriadok pre pedagogických zamestnancov a ostatných zamestnancov školy
- Organizačný poriadok

Bola určená lehota na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení, prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku, a to do **20.10.2022**.

Taktiež bola určená lehota na splnenie prijatých opatrení: **Termín - trvale**.

Opatrenia prijaté na základe odporúčaní uvedených v správe z kontroly boli predložené dňa **18.10.2022**.

Kontrola prijatých opatrení a odporúčaní bude vykonaná do **31.12.2022**.

**JUDr. Ivana Bariová**  
**hlavná kontrolórka**

V Tisovci, dňa 20.10.2022