


Hlavný kontrolór Obce Podhorany

475

OBEC PODHORANY	
Dňa:	4/1/2019
Miesto:	7 12019
Prílohy:	
Podpis:	

**S P R Á V A** o výsledku kontroly v zmysle  
zákona NR SR č. 357/2015 Z. z. Zákona o finančnej kontrole a  
audite na Základnej škole  
Podhorany.

Kontrola bola vykonaná v súlade s Plánom kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Obce Podhorany na rok 2018, schváleného Obecným zastupiteľstvom Obce Podhorany podľa pravidiel a v súlade so zákonom NR SR č. 357/2015 Z. z. Zákona o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov ako aj v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

**Kontrolovaný subjekt:** Základná škola Podhorany, Sokolníky 8, 951 46 Podhorany

**Začiatok kontroly:** 18.12.2018

**Účel kontroly:** kontrola bola zameraná:

- na dodržiavanie Nariadenia európskeho parlamentu a rady ( EÚ ) 2016/679 a Smernice európskeho parlamentu a rady ( EÚ ) 2016/680 – kontrola dodržiavania všeobecného nariadenia o ochrane osobných údajov GDPR účinné od 25.05.2018
- kontrola zverejňovania zmlúv a došlých faktúr v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. – Zákona o slobodnom prístupe k informáciám.

**Kontrolované obdobie:** rok 2018

**Všeobecne záväzné právne predpisy a interné normy, ktoré tvoria základ pre postup pri výkone kontroly:**

- Zákon NR SR č. 357/2015 Z. z. Zákon o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- Nariadenie európskeho parlamentu a rady ( EÚ ) 2016/679 a Smernice európskeho parlamentu a rady ( EÚ ) 2016/680 - nariadenia o ochrane osobných údajov GDPR účinné od 25.05.2018,
- Zákon NR SR č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- Zákona č. 211/2000 Z. z. – Zákon o slobodnom prístupe k informáciám,

**Predložené doklady:**

- Bezpečnostná smernica,
- Zmluva o spracúvaní osobných údajov sprostredkovateľom:
  - služby BOZP – Mgr. Ivan Mihálik,
  - IS Virtuálna knižnica – KOMENSKÝ, s.r.o.,
  - služba poskytovania softwaru( SaaS ) - aSc Applied Software Consultants s.r.o.,
- Posúdenie vplyvu na ochranu osobných údajov,
- Informácia o spracúvaní osobných údajov na WEB,
- Mlčanlivosť v zmysle zákona NR SR č.18/2018 Z. z. o ochrane osobných údajov a o zmene a doplnení niektorých zákonov – zamestnanci ZŠ Podhorany Sokolníky v počte 20 ks,
- Súhlas so spracovaním osobných údajov – súhlas so zverejňovaním fotografií na webovej stránke ZŠ - zamestnanci ZŠ Podhorany Sokolníky v počte 20 ks,

- Súhlas zákonného zástupcu v zmysle zákona NR SR č. 18/2018 Z. z. o ochrane osobných údajov a o zmene a doplnení niektorých zákonov – rodičia žiakov ZŠ Podhorany Sokolníky v počte 75 ks,

Kontrola zverejňovania zmlúv a došlých faktúr v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. – Zákona o slobodnom prístupe k informáciám bola uskutočnená na webovej stránke ZŠ Podhorany Sokolníky dňa 30.12.2018. Zistené skutočnosti:

Za obdobie roku 2018 na stránke nebola zverejnená žiadna zmluva ( vid' vytlačená zostava ). Faktúr zverejnených za rok 2018 bolo 70( vid' vytlačená zostava ).

**Kontrolné zistenia:** Podľa Nariadenia európskeho parlamentu a rady ( EÚ ) 2016/679 a Smernice európskeho parlamentu a rady ( EÚ ) 2016/680 - nariadenia o ochrane osobných údajov GDPR účinnej od 25.05.2018 je potrebné doplniť:

- Záznam o spracovateľskej činnosti sprostredkovateľa pre mzdy a Záznam o spracovateľskej činnosti sprostredkovateľa podľa čl. 30 ods. 2 GDPR, § 37 ods. 2 Zákona č. 18/2018 o ochrane osobných údajov, nakoľko spracovanie miezd pre ZŠ Podhorany Sokolníky zabezpečuje externá firma.
- Záznam o poučení oprávnených osôb pre všetkých pedagogických pracovníkov, nakoľko dochádzajú do styku s osobnými údajmi žiakov, čiže sú oprávnenými osobami podľa nariadenia o ochrane osobných údajov GDPR.
- Oznamenie o spracovaní osobných údajov pre všetkých zamestnancov – treba informovať zamestnancov o tom, že ich osobné údaje sú poskytované firme, ktorá spracováva mzdy a tiež firme, ktorá vykonáva školenia BOZP.
- Sprostredkovateľskú zmluvu s firmou, ktorá spracováva účtovníctvo a mzdy.
- Je potrebné vypracovať novú Smernicu podľa zákona NR SR č. 18/2018 Z. z. o ochrane osobných údajov a o zmene a doplnení niektorých zákonov, nakoľko pôvodná Smernica je vypracovaná podľa starého zákona o ochrane osobných údajov platného do 24.05.2018.

Zverejňovanie zmlúv a došlých faktúr v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. – Zákona o slobodnom prístupe k informáciám zrejme neprebíha priebežne, nakoľko faktúry zo začiatku roku 2018 absentujú.

**Kontrolné odporúčanie:** Zabezpečiť absentujúce doklady.


**Termín:** 15.01.2019

## Záver

Doklady a písomnosti vzťahujúce sa k predmetu kontroly, ktoré boli prevzaté boli, vrátené späť pred podpisom správy.

Správa z vykonanej kontroly bola vypracovaná dňa 30.12. 2018.

**Kontrolu vykonala a správu vypracovala:**

Ing. Apolónia Bedeová - Hlavná kontrolórka obce Podhorany.....

**Za kontrolovaný subjekt ako aj za subjekt dotknutý kontrolou:**

S obsahom správy bol oboznámený zástupca kontrolovaného subjektu – dňa....., kedy prevzal v počte jeden výtlačok správy

Mgr. Rudolf Vozár – riaditeľ ZŠ Podhorany .....

Základná škola,  
SOKOLNÍKY 8, PODHORANY  
-2-

S obsahom správy bola oboznámená starostka obce – zástupca zriaďovateľa dňa....., kedy prevzala v počte jeden výtlačok správy

Mgr. Magdaléna Bogyová – starostka obce Podhorany .....

V súlade so zákonom NR SR č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite je kontrolovaný subjekt oprávnený písomne sa vyjadriť ku kontrolným zisteniam uvedeným v správe a podať námietky v lehote do 15 kalendárnych dní.