



M E S T O M A L A C K Y

Materiál na rokovanie Mestského zastupiteľstva mesta Malacky

Číslo materiálu: Z 2/2021

Názov materiálu:

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky za rok 2020

Príloha: Zhrnutie a návrh uznesení

Spracovala: Ing. Petra Kožuchová, hlavná kontrolórka mesta

Predkladá: Ing. Petra Kožuchová, hlavná kontrolórka mesta

Malacky, dňa 20.01.2020

Zhrnutie a návrh uznesení

I. Zhrnutie

1.1. Východisko:

Ustanovenie § 18f písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

1.2. Stručný súhrn informácií:

Správa obsahuje prehľad kontrolnej a inej činnosti hlavnej kontrolórky mesta v priebehu roka 2020, vrátane prehľadu vytvorených dokumentov.

1.3. Dôvodová správa:

Neuvádzame.

1.4. Iné náležitosti, ako napr. alternatívy a varianty riešenia, zdroje informácií:

Varianty správy neuvádzame.

Zdroje informácií:

- zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov
- plány kontrolnej činnosti na I. a II. polrok 2020
- správy hlavnej kontrolórky o kontrolách v roku 2020
- prehľad sťažností a petícií riešených v roku 2020
- evidencia žiadostí o sprístupnenie informácie za rok 2020

Zhrnutie a návrh uznesenia

II. Návrh uznesenia

2.1. Návrh uznesenia predkladateľa:

Mestské zastupiteľstvo v Malackách

berie na vedomie

Správu o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky za rok 2020 (mat. č. Z 2/2021).

2.2. Návrh uznesení komisií MsZ:

Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta za rok 2020

Východiská kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta v období roku 2020

- Zabezpečenie plnenia úloh vyplývajúcich z ustanovení § 18 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov
- Zabezpečenie plnenia úloh podľa schváleného plánu kontrolnej činnosti na I. a II. polrok 2020
- Plnenie požiadaviek mestského zastupiteľstva a primátora mesta na kontrolnú činnosť
- Podnet postúpený Úradom pre verejné obstarávanie
- Sťažnosti, podnety, žiadosti prislúchajúce na vybavenie hlavnému kontrolórovi

V roku 2020 boli hlavnou kontrolórkou mesta vypracované dokumenty v nasledujúcom časovom poradí:

Január

- Čiastková správa z vykonanej kontroly cestovných náhrad, uplatňovania zákona č. 283/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov za rok 2018 – ZŠ Štúrova
- Čiastková správa z vykonanej kontroly cestovných náhrad, uplatňovania zákona č. 283/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov za rok 2018 – ZŠ Záhorácka
- Čiastková správa z vykonanej kontroly cestovných náhrad, uplatňovania zákona č. 283/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov za rok 2018 – ZŠ Dr. J. Déreza
- Čiastková správa z vykonanej kontroly cestovných náhrad, uplatňovania zákona č. 283/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov za rok 2018 – ZUŠ
- Čiastková správa z vykonanej kontroly cestovných náhrad, uplatňovania zákona č. 283/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov za rok 2018 – CVČ
- Čiastková správa z vykonanej kontroly cestovných náhrad, uplatňovania zákona č. 283/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov za rok 2019 – kontrola plnenia opatrení – Materská škola
- Čiastková správa z vykonanej kontroly cestovných náhrad, uplatňovania zákona č. 283/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov za rok 2018 – MCK
- Správa z kontroly cestovných náhrad, uplatňovania zákona č. 283/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov za rok 2018

Február

- Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta za rok 2019
- Správa z kontroly výberu a použitia prostriedkov za nájomné byty pri Maline za rok 2018
- Správa z kontroly vybavovania sťažností a petícií za rok 2019

Marec

- Správa z kontroly postupu verejného obstarávateľa pri zadávaní zákazky s nízkou hodnotou „Výstavba verejného osvetlenia na ulici Továrenská a Pezinská“
- Správa z kontroly plnenia uznesení MsZ za II. polrok 2019

Máj

- Správa z kontroly – vyčíslenie dotovaných prostriedkov do športovej činnosti pre mládež formou úľavy z prenájmov športovísk organizáciou AD HOC Malacky za rok 2019

Jún

- Návrh plánu kontrolnej činnosti Útvaru hlavnej kontrolórky na II. polrok 2020
- Stanovisko hlavnej kontrolórky k návrhu záverečného účtu mesta Malacky za rok 2019

Júl

- Správa z kontroly poskytnutých dotácií za rok 2019
- Čiastková správa z kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou tvorby a použitia sociálneho fondu vykonanou v roku 2017 – mesto Malacky
- Čiastková správa z kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou tvorby a použitia sociálneho fondu – AD HOC
- Čiastková správa z kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou tvorby a použitia sociálneho fondu – MCK

September

- Správa z kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou tvorby a použitia sociálneho fondu
- Správa z kontroly vyúčtovania príspevku z výkonov vo verejnom záujme na prevádzku mestskej hromadnej dopravy v Malackách za rok 2019
- Stanovisko hlavnej kontrolórky k dodržaniu podmienok na prijatie návratnej finančnej výpomoci z MF SR na kompenzáciu výpadku dane z príjmov fyzických osôb v dôsledku pandémie ochorenia COVID 19

November

- Správa z kontroly plnenia uznesení MsZ za I. polrok 2020
- Návrh plánu kontrolnej činnosti Útvaru hlavnej kontrolórky na I. polrok 2021
- Stanovisko k návrhu rozpočtu mesta Malacky a rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Malacky na rok 2021 s výhľadom na roky 2022 – 2023

December

- Správa z kontroly dodržiavania a uplatňovania zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov na meste Malacky v oblasti sprístupňovania informácií na žiadosť za rok 2019 a I. polrok 2020

Úlohy podľa § 18 f zákona o obecnom zriadení

V roku 2020 boli mestskému zastupiteľstvu v súlade s § 18f zákona o obecnom zriadení a v súlade s plánom kontrolnej činnosti predložené nasledovné dokumenty:

1. Správa o kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta za rok 2019, predložená na rokovanie MsZ dňa 26.03.2020 a zobratá na vedomie uznesením č. 3/2020.

Správa o kontrolnej činnosti bola poslancom mestského zastupiteľstva zaslaná dňa 11.02.2020, aby bolo dodržané ustanovenie o predložení správy do 60 dní po uplynutí kalendárneho roku, keďže rokovanie MsZ sa konalo po tejto lehote.

2. Stanovisko hlavnej kontrolórky k návrhu Záverečného účtu mesta Malacky za rok 2019 predložené na rokovanie MsZ dňa 18.06.2020 a zobraté na vedomie uznesením č. 29/2020.

3. Návrh plánu kontrolnej činnosti Útvaru hlavnej kontrolórky na II. polrok 2020, predložený na rokovanie MsZ dňa 18.06.2020 a schválený uznesením č. 41/2020.

4. Stanovisko hlavnej kontrolórky k dodržaniu podmienok na prijatie návratnej finančnej výpomoci z MF SR na kompenzáciu výpadku dane z príjmov fyzických osôb v dôsledku pandémie ochorenia COVID 19, predložené na rokovanie MsZ dňa 24.09.2020 a zobraté na vedomie uznesením č. 64/2020.

5. Stanovisko hlavnej kontrolórky k návrhu rozpočtu mesta Malacky a rozpočtových organizácií v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Malacky na rok 2021 s výhľadom na roky 2022 – 2023, predložené na rokovanie MsZ dňa 11.12.2020 a zobraté na vedomie uznesením č. 109/2020.

6. Návrh plánu kontrolnej činnosti Útvaru hlavnej kontrolórky na I. polrok 2021, predložený na rokovanie MsZ dňa 11.12.2020 a schválený uznesením č. 114/2020.

7. Správy o výsledkoch 10 kontrol:

V roku 2020 sa všetky kontroly realizovali v súlade so schváleným plánom kontrolnej činnosti. Jedna kontrola bola zaradená na základe podnetu postúpeného Úradom pre verejné obstarávanie.

Všetky plánované kontroly boli začaté v roku 2020, jedna bude dokončená v roku 2021.

I. polrok

1. Vyčíslenie dotovaných prostriedkov do športovej činnosti pre mládež formou úľavy z prenájmov športovísk organizáciou AD HOC Malacky za rok 2019
2. Kontrola poskytnutých dotácií za rok 2019
3. Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou tvorby a použitia sociálneho fondu
4. Kontrola vybavovania sťažností a petícií za rok 2019
5. Kontrola plnenia uznesení MsZ za II. polrok 2019

6. Kontrola postupu verejného obstarávateľa pri zadávaní zákazky s nízkou hodnotou „Výstavba verejného osvetlenia na ulici Továrenská a Pezinská“

II. polrok

1. Kontrola vyúčtovania príspevku z výkonov vo verejnom záujme na prevádzku mestskej hromadnej dopravy v Malackách za rok 2019 – spoločnosť Slovak Lines a.s.
2. Kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov na meste Malacky v oblasti sprístupňovania informácií na žiadosť za rok 2019 a I. polrok 2020
3. Kontrola nakladania s finančnými prostriedkami v základných školách na školské kluby detí za rok 2019:
 - ZŠ Dr. J. Déreza
 - ZŠ Štúrova
 - ZŠ Záhorácka
4. Kontrola plnenia uznesení MsZ za I. polrok 2020

I. polrok

1.1.

Kontrola - Vyčíslenie dotovaných prostriedkov do športovej činnosti pre mládež formou úľavy z prenájmov športovísk organizáciou AD HOC Malacky za rok 2019

Kontrola bola vykonaná v období od 13.04.2020 do 11.05.2020.

Cieľ kontroly: Vyčíslieť výšku finančných prostriedkov, ktorú mesto Malacky poskytuje športovým klubom a iným organizáciám vykonávajúcim športovú činnosť pre deti a mládež prostredníctvom úľavy z prenájmov športovísk spravovaných príspevkovou organizáciou mesta AD HOC Malacky za rok 2019.

Výsledok kontroly:

Pri vyhodnotení celkovej výšky dotovaných prostriedkov športovej činnosti mládeže poskytnutej formou úľavy z prenájmov športovísk organizáciou AD HOC Malacky je možné objektívne vyčíslieť túto dotáciu len v prípade priestorov v športovej hale Maline, kde sa dá porovnať výšku prenájmov pre mládež s výškou prenájmov pre dospelých športovcov alebo športujúcu verejnosť.

V prípade stolnotenisevej haly, futbalového štadióna a športového areálu v Zámockom parku ide o hypotetické vyčíslenie výšky dotácie, pretože v týchto prípadoch platia športové kluby ročný prenájom bez ohľadu na počet odtrénovaných a odsúťažených hodín a to za dospelých aj mládež spolu.

Výšku dotovaných prostriedkov za krytú plaváreň Malina nie je možné vyčíslieť za športujúcu mládež, nakoľko sa tieto zľavy neposkytujú. Znížené vstupné pre mládež (deti,

študentov) sa uplatňuje len pri individuálnom vstupe do plavárne. Dotácie pre športové kluby a organizácie zaoberajúce sa športovou činnosťou boli vypočítané porovnaním zľavneného vstupného za prenájom jednotlivých častí plavárne, ktoré platí pre športové kluby a školy so sídlom v Malackách, v porovnaní so základným vstupným.

Športová hala Malina

Za prenájom športujúcej mládeže v ŠH Malina v porovnaní s výškou prenájmov dospelých športovcov, resp. verejnosť5 555,00 €, resp. 9 182,50 €.
Stolnotenisová hala..... 20 640,00 €.
Futbalový štadión..... 27 825,00 €.
Športový areál v ZP..... 3 030,00 €.
Krytá plaváreň Malina..... 12 235,50 €.

Výška dotácie pre mimomalacké kluby a organizácie vykonávajúce športovú činnosť pre mládež v Športovej hale Malina bola za rok 2019 vyčíslená v porovnaní s výškou nájmov pre dospelých športovcov v sume 745,00 € a v porovnaní s výškou nájmov pre športujúcu verejnosť v sume 860,00 €.

1.2.

Kontrola poskytnutých dotácií za rok 2019

Kontrola bola vykonaná v období od 19.05.2020 do 24.06.2020.

Cieľ kontroly: Overenie dodržiavania podmienok poskytovania a zúčtovania dotácií v zmysle VZN o dotačnej a grantovej politike mesta a účelu použitia dotačných prostriedkov.

Výsledok kontroly:

Kontrolou vedenia evidencie poskytnutých dotácií z rozpočtu mesta za rok 2019 neboli zistené nedostatky.

Kontrolou dodržiavania podmienok poskytovania zúčtovania dotácií v zmysle VZN č. 16/2016 o dotačnej a grantovej politike mesta neboli zistené nedostatky. Všetky žiadosti o dotácie mali splnené náležitosti a boli kompletne v zmysle VZN. Žiadosti boli predložené v požadovanom termíne na základe výziev, resp. boli predložené na konkrétne akcie v priebehu roku.

Pri poskytovaní finančných prostriedkov dotácií na základe zmlúv o poskytnutí dotácií bolo zistené, že v šesnástich prípadoch zo šesťdesiatich poskytnutých dotácií boli finančné prostriedky prijímateľom zaslané pred účinnosťou zmluvy, vo väčšine prípadov v deň zverejnenia zmluvy, čo nebolo v súlade s čl. III ods. 1 zmlúv o poskytovaní dotácií, v ktorých je uvedené: „*Poskytovateľ sa zaväzuje poskytnúť prijímateľovi dotáciu najneskôr do 30 dní od účinnosti tejto zmluvy.*“. V zmysle ust. § 47a ods. 1 zákona č. 40/1964 Zb.: „*Ak zákon ustanovuje povinné zverejnenie zmluvy, zmluva je účinná dňom nasledujúcim po dni jej zverejnenia.*“ V troch prípadoch boli zmluvy zverejnené dva, resp. mesiac a pol po ich podpísaní. Zasielanie finančných prostriedkov pred účinnosťou zmluvy sa netýkalo dotácií na podporu reprezentácie mesta.

Kontrolou dokladov predložených pri vyúčtovaní dotácií bolo zistené, že všetky vyúčtovania dotácií boli predložené v zmysle VZN č. 16/2016 v termíne do 15.12.2019 (okrem troch prípadov, kedy bola zaslaná žiadosť o predĺženie termínu na vyúčtovanie dotácie v zmysle ust. § 9 ods. 4 VZN o dotačnej a grantovej politike mesta). V troch

prípadoch boli pri kontrole vyúčtovania dotácií boli zistené nedostatky, ktoré nemali vplyv na vyúčtovanú sumu dotácií.

Pri vykonávaní administratívnej finančnej kontroly pri vyúčtovaní dotácií v oblasti športu bol zistený nesprávny spôsob ukončenia tejto kontroly. Všetkým prijímateľom dotácií bola po vykonaní administratívnej kontroly e-mailom poskytnutá informácia o tom, že vyúčtovanie dotácií bolo v poriadku. Správy z administratívnej kontroly však neboli prijímateľom dotácií doručené, čím nebola kontrola ukončená v zmysle ust. § 22 ods. 6: „*Administratívna finančná kontrola, finančná kontrola na mieste a audit sú skončené dňom zaslania správy povinnej osobe.*“

Odporúčania:

1. Pri zasielaní finančných prostriedkov dotácií dodržiavať ustanovenie zmluvy o poskytovaní dotácií a zasielať finančné prostriedky až po nadobudnutí účinnosti zmluvy.
2. Po vykonaní administratívnej finančnej kontroly odovzdať správu z kontroly kontrolovanému subjektu.

V stanovenom termíne bol predložený zoznam prijatých a realizovaných opatrení:

- zamestnankyňa vybavujúca agendu dotácií v oblasti športu bola poučená o povinnosti viesť pridelenú agendu riadne a úplne. Po personálnej zmene na pracovnej pozícii bola taktou poučená aj novoprijatá zamestnankyňa.
- úhrady dotácií zo zverejnených (platných a účinných) zmlúv sa realizujú výlučne až na základe interného oznámenia oddelenia právneho MsÚ Malacky, ktorým žiada oddelenie ekonomiky MsÚ o vykonanie úhrady s presným uvedením dátumu, kedy je najskôr možné vykonať úhradu.
- všetkým prijímateľom dotácií bola v priebehu mesiaca august 2020 e-mailovou správou odoslaná Správa z administratívnej kontroly poskytnutých dotácií za rok 2019 týkajúca sa konkrétneho prijímateľa dotácie a konkrétne poskytnutej dotácie.

V mesiaci január 2021 bola hlavnej kontrolórke doručená správa o splnených opatreniach, prílohou ktorej bol prehľad poskytnutých dotácií za rok 2020 s dátumami uzatvorenia zmluvy, zverejnenia zmluvy a zaslania finančných prostriedkov prijímateľom dotácií. Ďalej boli doručené kópie vybranej vzorky vypracovaných správ z administratívnej kontroly spolu s dokladmi o ich odovzdaní prijímateľom dotácií. Z predložených dokladov bolo zistené, že nedostatky sa neopakujú.

1.3.

Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou tvorby a použitia sociálneho fondu

Kontrola bola vykonaná v období od 25.06.2020 do 14.07.2020.

Cieľ kontroly: Preveriť plnenie opatrení na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou tvorby a použitia sociálneho fondu v roku 2017.

Kontrolované boli subjekty: Mesto Malacky, Mestské centrum kultúry, AD HOC Malacky

Výsledok kontroly:

Kontrolou vo všetkých kontrolovaných subjektoch bolo zistené, že tvorba a použitie prostriedkov sociálneho fondu boli v kontrolovanom období (v roku 2019) v súlade s platnými právnymi predpismi. Nebolo zistené opakovanie nedostatkov v tejto oblasti zistených predchádzajúcou kontrolou.

1.4.

Kontrola vybavovania sťažností a petícií za rok 2019

Kontrola bola vykonaná v období od 05.02.2020 do 21.02.2020.

Cieľ kontroly: Overenie dodržiavania všeobecne záväzných predpisov a vnútorných predpisov pri vybavovaní sťažností a petícií podaných mestu Malacky v roku 2019.

Výsledok kontroly:

Všetky podania boli po prijatí na Útvare hlavnej kontrolórky mesta preverené, či obsahujú náležitosti sťažnosti alebo petície. V prípadoch, ak niektorá podstatná náležitosť chýbala, odosielateľ bol vyzvaný na doplnenie svojho podania. Ak nebolo možné podanie považovať za sťažnosť podľa kritérií zákona o sťažnostiach, bolo považované za podnet a neriešilo sa v režime sťažnosti. Pri kontrole bolo kontrolované: dodržiavanie lehôt vybavenia sťažností a petícií, prípadné postúpenie sťažnosti inému orgánu verejnej správy, dôvody a oprávnenosť odloženia sťažnosti, zápisnice o prešetrení sťažnosti, oznámenia o prešetrení sťažnosti. Kontrolovaná bola aj centrálna evidencia sťažností.

Kontrolou neboli zistené nedostatky.

1.5.

Kontrola plnenia uznesení MsZ za II. polrok 2019

Kontrola bola vykonaná v období od 04.03.2020 do 27.03.2020.

Cieľ kontroly: Preveriť plnenie úloh a termínov vyplývajúcich zo schvaľovacích a ukladacích častí uznesení MsZ za II. polrok 2019.

Výsledok kontroly:

V hodnotenom období bolo poslancami prijatých 54 uznesení.

Kontrolou bolo preverované plnenie uznesení, z ktorých na základe schvaľovacej alebo ukladacej časti vyplynuli konkrétne úlohy na plnenie, t.j. 35 schvaľovacích uznesení a 9 ukladacích uznesení.

Preverením plnenia schvaľovacích častí uznesení neboli zistené nedostatky.

Preverením plnenia ukladacích častí uznesení neboli zistené nedostatky.

Kontrolou uznesení za obdobie II. polroka 2019 neboli zistené nedostatky, ktoré by poukazovali na nedodržiavanie všeobecne záväzných predpisov alebo neplnenie úloh v termíne.

1.6.

Kontrola postupu verejného obstarávateľa pri zadávaní zákazky s nízkou hodnotou „Výstavba verejného osvetlenia na ulici Továrenská a Pezinská“

Kontrola bola vykonaná v období od 10.02.2020 do 26.02.2020.

Cieľ kontroly: Overiť postup kontrolovaného subjektu pri obstarávaní vyššie uvedeného predmetu zákazky a zistiť súlad postupu verejného obstarávania s ustanoveniami zákona

o verejnom obstarávaní a vnútorného predpisu – smernice o zadávaní zákaziek s nízkou hodnotou v podmienkach mesta Malacky.

Výsledok kontroly:

Sčítaním oboch zákaziek verejný obstarávateľ neporušil postup verejného obstarávania, neprekročil finančný limit zákazky s nízkou hodnotou (do 180 000 € bez DPH ak ide o zákazku na uskutočnenie stavebných prác) 135 765,06 € bez DPH zmluva o dielo + 29 954,46 € cena bez DPH objednávka = 165 719,52 € bez DPH.

Vykonanou kontrolou bolo zistené, že verejný obstarávateľ pri výbere dodávateľa na predmet zákazky „Výstavba verejného osvetlenia na ulici Továrenská a Pezinská“ postupoval v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona o verejnom obstarávaní a vnútorným predpisom – Smernicou č. 10/2018 o zadávaní zákaziek s nízkou hodnotou v podmienkach mesta Malacky.

II. polrok

2.1.

Kontrola vyúčtovania príspevku z výkonov vo verejnom záujme na prevádzku mestskej hromadnej dopravy v Malackách za rok 2019 – spoločnosť Slovak Lines a.s.

Kontrola bola vykonaná v období od 28.07.2020 do 21.09.2020 s prerušením od 13.08.2020 do 28.08.2020.

Cieľ kontroly: Overenie údajov uvádzaných vo výkaze o službách vo verejnom záujme za mesto Malacky za rok 2019.

Výsledok kontroly:

Vykonanou kontrolou údajov dopravcu Slovak Lines, a.s. uvedených vo výkaze o službách vo verejnom záujme za mesto Malacky za rok 2019 neboli zistené rozdiely v porovnaní s údajmi uvádzanými na príslušných nákladových a výnosových účtoch spoločnosti. Na vybranej vzorke nákladových účtov neboli zistené náklady, ktoré by neboli oprávnené z hľadiska zahrnutia do vyúčtovania.

Bolo uložené jedno odporúčanie: v budúcnosti pri uzatváraní novej zmluvy do jej obsahu zapracovať, aby zoznam nákladových položiek započítavaných do ekonomicky oprávnených nákladov podliehal odsúhlaseniu objednávateľom, nie len oznamovacej povinnosti zo strany poskytovateľa.

2.2.

Kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov na meste Malacky v oblasti sprístupňovania informácií na žiadosť za rok 2019 a I. polrok 2020

Kontrola bola vykonaná v období od 29.10.2020 do 01.12.2020.

Cieľ kontroly: Overenie vedenia evidencie došlých žiadostí o sprístupnenie informácií, dodržiavania príslušností na vybavenie žiadostí, dodržiavania lehôt, vybavenia žiadostí a vydania rozhodnutí.

Výsledok kontroly:

Kontrolou evidencie žiadostí o sprístupnenie informácií neboli za I. polrok 2020 zistené nedostatky. V evidencii žiadostí na rok 2019 bolo zistené neúplné zaznamenanie žiadostí o informácie do evidencie v dvoch prípadoch. Dve žiadosti o informácie z celkového počtu 43 boli vybavené, ale neboli zapísané do evidencie. Tieto skutočnosti sú v nesúlade s ust. § 20 zákona č. 211/2000Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Kontrolou dodržiavania lehôt na vybavenie žiadostí o informácie bolo zistené, že všetky kontrolované žiadosti za obdobie prvého polroku 2020 boli vybavené v zákonom stanovenej lehote. V roku 2019 boli dve žiadosti o informácie z o 43 vybavené po lehote. Rozhodnutia boli v oboch prípadoch vydané v riadnom termíne, ale odoslané žiadateľovi boli až po lehote na vybavenie, Uvedené konanie nie je v súlade s ust. § 17 ods. 1 zákona č. 211/2000 Z.z. v znení neskorších predpisov.

Kontrolou vybavenia žiadostí a vydaní rozhodnutí bolo zistené, že spisové zložky všetkých kontrolovaných žiadostí o sprístupnenie informácií obsahovali rozhodnutia zápisom v prípade sprístupnenia informácií alebo rozhodnutia o nesprístupnení informácií alebo ich častí v prípade nesprístupnenia.

V stanovenom termíne bol predložený zoznam prijatých a realizovaných opatrení. Evidencia žiadostí o informácie bola od roku 2020 preradená na Útvar hlavnej kontrolórky mesta. Žiadosti o informácie sú pridelené na vybavenie na Útvar výstavby a životného prostredia a na Oddelenie právne. Na oboch oddeleniach sa spracovaniu žiadostí o informáciu venujú určení zamestnanci, zodpovednosť za vybavenie žiadostí majú vedúci týchto oddelení a prednostka MsÚ. Zamestnanci jednotlivých útvarov a oddelení sú povinní poskytnúť zamestnancom spracúvajúcim žiadosti bezodkladne potrebnú súčinnosť pri vybavovaní žiadostí o sprístupnenie informácií. Po vybavení žiadostí sú odovzdané potrebné údaje a celý spis zamestnancovi, ktorý vedie evidenciu žiadostí o informácie. Toto opatrenie bolo prijaté vzhľadom na potrebu komplexnosti evidencie žiadostí o informácie.

2.3.

Kontrola nakladania s finančnými prostriedkami v základných školách na školské kluby detí za rok 2019:

- ZŠ Dr. J. Déreera
- ZŠ Štúrova
- ZŠ Záhorácka

Kontrola bola začatá dňa 7.12.2020, v súčasnosti prebieha.

Cieľ kontroly: Overenie hospodárenia s prostriedkami na školský klub detí, dodržiavania všeobecne záväzných predpisov, VZN a interných predpisov pri nakladaní s finančnými prostriedkami.

V čase prípravy materiálu bola ukončená len časť kontroly týkajúca sa ZŠ Dr. J. Déreera.

Výsledok kontroly: Vykonanou kontrolou bolo preverené použitie finančných prostriedkov školského klubu detí a výber poplatkov od zákonných zástupcov detí, kontrolou neboli zistené nedostatky. Výška poplatkov od rodičov a výdavky na ŠKD zodpovedali príjmom a výdavkom vykázaným vo finančných výkazoch školy.

2.4.

Kontrola plnenia uznesení MsZ za I. polrok 2020

Kontrola bola vykonaná v období od 02.10.2020 do 23.11.2020.

Cieľ kontroly: Preveriť plnenie úloh termínov vyplývajúcich zo schvaľovacích a ukladacích častí uznesení MsZ za I. polrok 2020.

Výsledok kontroly:

V hodnotenom období bolo poslancami prijatých 45 uznesení.

Kontrolou bolo preverované plnenie uznesení, z ktorých na základe schvaľovacej alebo ukladacej časti vyplynuli konkrétne úlohy na plnenie, t.j. 16 schvaľovacích uznesení, 5 ukladacích a 1 odporúčacie uznesenie.

Preverením plnenia schvaľovacích častí uznesení neboli zistené nedostatky.

Preverením plnenia ukladacích častí uznesení neboli zistené nedostatky.

Kontrolou uznesení za obdobie I. polroka 2020 neboli zistené nedostatky, ktoré by poukazovali na nedodržiavanie všeobecne záväzných predpisov alebo neplnenie úloh v termíne.

Iná činnosť:

- vedenie centrálnej evidencie sťažností a petícií,
- riešenie jednej sťažnosti
- prideľovanie sťažností a petícií formou odstúpenia príslušným vedúcim zamestnancom MsÚ a organizácií mesta,
- vedenie centrálnej evidencie žiadostí o informácie,
- pravidelná účasť na zasadnutiach mestského zastupiteľstva a na poradách prednostky MsÚ,
- pravidelná účasť na zasadnutiach legislatívnej a finančnej komisie pri MsZ, účasť na zasadnutiach iných komisií na základe pozvania predsedom komisie,
- konzultácie s primátorom mesta, prednostkou úradu a vedúcimi oddelení,
- spolupráca pri tvorbe vnútorného predpisu – smernice o sprístupňovaní informácií,
- spolupráca pri tvorbe VZN mesta Malacky o poskytovaní dotácií z rozpočtu mesta,
- individuálne odborné vzdelávanie.

V Malackách dňa 14.01.2021

Spracovala: Ing. Petra Kožuchová, hlavná kontrolórka mesta