

Správa z činnosti útvaru HK za obdobie od 19.1.2013 do 22.3.2013

Kontrola č. 22/2012 „Kontrola vecného plnenia zmluvných podmienok vyplývajúcich zo zmluvy o dielo PETMAS spol. s r.o., Šenkvickej 12, Pezinok v oblasti zabezpečenia starostlivosti o verejnú zeleň – kosenie podľa lokalít v meste Pezinok za rok 2011“. Kontrolou bolo zistené, že v niektorých prípadoch (popísané v správe) správca rozpočtovej položky 06.2.0 635 006 – údržba verejnej zelene, neoveroval vecnú správnosť údajov vo fakturácii za starostlivosť o verejnú zeleň s aktuálnym stavom verejnej zelene podľa PASPORTu a skutočnosťou, neoveroval niektorých prípadoch (popísané v správe) vecnú správnosť údajov vo fakturácii fi PETMAS spol. s r.o. za starostlivosť o verejnú zeleň s platným cenníkom k Zmluve o dielo na zabezpečenie verejnoprospešných služieb pre Mesto Pezinok. Uvedeným postupom bolo preukázané, že nebola dostatočne vykonaná predbežná finančná kontrola v zmysle zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v nadväznosti na zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v z.n.p. Nie vo všetkých prípadoch boli zaevidované dodávateľské faktúry do účtovného systému CG ISS, neúčtovaním o nich ako o došlých faktúrach a ich nezverejnením (popísané v bode III.4) bol porušený zákon č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve - §8 a §10., opatrenie MF SR z 8. augusta 2007 č. MF/16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre obce v znení neskorších predpisov a zákon č. 546/2010 Z.z. s odvolaním sa na §5b ods. 2 (zverejňovanie povinných údajov).

Kontrola č. 2/2013 „Správa o kontrolnej činnosti útvaru HK“, Predložená bola na rokovanie MsZ v Pezinku dňa 14.2.2013. V roku 2012 vykonal útvar hlavnej kontrolórky (ďalej ÚHK) 39 kontrolných akcií a vypracoval 2 odborné stanoviská - Stanovisko k záverečnému účtu mesta Pezinok za rok 2011 a Stanovisko k návrhu rozpočtu mesta Pezinok na rok 2013. Z vykonaných kontrol boli vypracované správy, v ktorých sú podrobne opísané kontrolné zistenia, doklady ktoré ich preukazujú a citácie právnych predpisov, ktoré boli porušené. Na základe stanovísk a prípadných námietok zo strany kontrolovaných subjektov boli kontroly ukončené vypracovaním a prerokovaním Zápisnice o prerokovaní správy o výsledku kontroly. Vo všetkých prípadoch, keď sú zistené porušenia zákonnosti, sa v zápisnici prijímajú opatrenia na odstránenie nedostatkov a príčin ich vzniku. Na základe plánu kontrolnej činnosti bolo vykonaných 34 kontrol a 7 bolo vykonaných mimo plánu z toho jedna na základe úlohy z mestského zastupiteľstva.

Kontrola č. 3/2013 „Vybavovanie sťažností a petícií v podmienkach Mesta Pezinok za rok 2012“ . (Správa je predložená na rokovanie MsZ v Pezinku dňa 11.4.2013 ako samostatný bod.) V roku 2012 bolo na Mestský úrad v Pezinku doručených a v podateľni riadne zaevidovaných 63 podaní označených ako „sťažnosť“. Po zaevidovaní v centrálnej evidencii sťažností a posúdení obsahu boli sťažnosti riešené priamo na útvare HK, alebo postúpené na priame vybavenie príslušným oddeleniam MsÚ, v ktorých kompetencii bolo ich vybavenie. V prípade, keď Mesto Pezinok nebolo príslušné na vybavenie, boli podania odstúpené v zákonnej lehote 10 pracovných dní orgánu verejnej správy príslušnému na ich vybavenie, a zároveň o tom boli písomne upovedomení sťažovatelia. Z celkového počtu 31 prijatých a zaevidovaných sťažností bolo 30 vyhodnotených ako neopodstatnených, a 1 sťažnosť bola vyhodnotená ako opodstatnená.

Kontrola č. 4/2013 „Kontrola plnenia uznesení MsZ za II. polrok 2012 a nesplnených uznesení z predchádzajúcich období“. (Materiál je súčasťou správy predloženej na rokovanie MsZ v Pezinku dňa 11.4.2013 ako samostatný bod.) Kontrolou plnenia uznesení MsZ bolo zistené, že uznesenie MsZ

č. 1-242/2012 a) zo dňa 13.12.2012, nebolo ku dňu vykonania kontroly splnené. Podľa Dodatku č. 12 k Zriaďovateľskej listine o zriadení príspevkovej organizácie „Mestský podnik služieb“, mal byť majetok Mesta Pezinok (areál futbalového štadióna pozemky a stavby) prevedený do správy príspevkovej organizácie MPS s účinnosťou od dňa 01.01.2013, čo nebolo protokolárne vo finančnom vyjadrení zabezpečené a vykonané. Uvedené je rozpore s §6a a §7 zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí a zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v z.n.p. Rozpracované úlohy z prijatých uznesení, za kontrolované obdobie II. polroka 2012 a období minulých, prechádzajú do ďalšieho obdobia a budú predmetom kontroly útvaru HK, v zmysle schváleného Plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2013.

Kontrola č. 5/2013 „Kontrola vyúčtovania dohôd o finančnej pomoci z účelových finančných prostriedkov pre oblasti sociálnej pomoci, kultúry a športu z rozpočtu Mesta Pezinok za rok 2012“. Kontrolou bolo zistené, že športové kluby: AUTOKLUB PEZINOK, o.z., Svätoplukova1, Pezinok, 1.Stolnotenisový klub, Slovkarpattia, o.z., Bratislavská 92, Pezinok, FK Old Boys Pezinok, o.z., Cajlanská 165, Pezinok a Plavecký klub PK Pezinok, o.z., Bratislavská 130, Pezinok odovzdali vyúčtovanie dotácie za rok 2012 po termíne stanovenom vo VZN č. 11/2012, t.j. po 15.1.2013. V zmysle ust.. §6 ods. 5 uvedeného VZN je nedodanie vyúčtovania dôvodom na vylúčenie subjektu z procesu prideľovania financií na nasledujúci rok. Z oblasti kultúra – Občiansky iniciatíva GRINAVA nepodali vyúčtovanie v zmysle VZN. Uvedeným subjektom bola, v zmysle VZN ako aj Zmluvy o poskytnutí dotácie, vyrubená zmluvná pokuta vo výške 0,05 % za každý deň omeškania vyúčtovania dotácie. Pri výkone kontroly boli zistené vo vyúčtovaniach nedostatky formálneho a vecného charakteru. Zodpovedná osoba za vyúčtovanie dotácií, počas výkonu kontroly kontaktovala zástupcov subjektov, ktorým Mesto Pezinok poskytlo dotácie a dodatočne boli nedostatky odstraňované. Najčastejšie sa vyskytujúce nedostatky, ktorých neodstránenie by malo v niektorých prípadoch dôsledkom nesplnenia 10%-ného kofinancovania, ktorá vyplýva z VZN, zo strany prijímajúcich subjektov:- odlišné sumy na VPD a sumy preukazujúci výdavok, - platby súkromnou bankomatovou kartou, - na prvotných účtovných dokladoch boli uvádzané nesprávne názvy o.z. (používali sa historické, zaužívané, skrátené a odlišné názvy o.z.), - uplatňovali sa výdavky záväzkov z minulých rokov, - výdavky na réžiu predstavovali ¾ celkovej dotácie, - nejednoznačný výklad pojmu „mzdy“ na účely VZN (používa sa faktúra za honorár), - nejednoznačný výklad pojmov „diety a občerstvenie“ (poskytnutie stravy na sústreďení).

Kontrola č. 6/2013 „Kontrola plnenia uznesenia Mestského zastupiteľstva v Pezinku č. 1-233/2011 zo dňa 8.11.2011“. (Správa o výsledku kontroly bola predložená na rokovanie mimoriadneho zastupiteľstva MsZ V Pezinku dňa 13.3.2013.) O procesných úkonoch verejného obstarávateľa – Mesta Pezinok pre zákazku „Prenájom a modernizácia tepelného hospodárstva Mesta Pezinok za účelom dlhodobej výroby a dodávky tepla a TÚV“ boli priebežne podávané informácie, ktoré zodpovedali stavu rozpracovanosti verejného obstarávania na zasadnutiach mestských zastupiteľstiev počas roka 2012. Návrh súťažných podmienok pre zákazku „Prenájom a modernizácia TH Mesta Pezinok za účelom dlhodobej výroby a dodávku tepla a TÚV“ bol predložený poslancom na schválenie na mimoriadnom zasadnutí Mestského zastupiteľstva v Pezinku dňa 13.3.2013.

Kontrola č. 7/2013 „Kontrola využívania predmetu nájmu v zmysle uzatvorených nájomných vzťahov za rok 2012 Poľovnícke združenie Leštiny a Poľovnícke združenie Podkarpatské pole“. Poľovnícke združenie Podkarpatské pole so sídlom v Pezinku – porušenie zmluvných podmienok zo strany nájomcu – úhrada nájmu nebola vykonaná v plnej výške nájomného stanoveného zmluvou (rozdiel - 0,31 €) a užívateľ: Poľovnícke združenie Leštiny – porušenie zmluvných podmienok ,

Mesto Pezinok si v roku 2012 neuplatnilo svoje majetkové práva - inflačný nárast náhrady za užívanie poľovného revíru vo výške 431,43 € ako aj príslušnú zmluvnú pokutu v zmysle zmluvy a zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov.

Podania č. 58/2012 a 60/2012 – doplnenie. Vo veci „súkromné detské opatrovateľské centrum v Pezinku, ktoré ponúka činnosti „súkromnej materskej školy a jaslí“ a ich vykonáva bez náležitých oprávnení na prevádzkovanie súkromného školského zariadenia, resp. súkromnej materskej školy „Z Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky bola na útvar HK doručená odpoveď – odborný právny názor vykonávania kontroly edukačného procesu v súkromnej MŠ a jasliach: Ministerstvo školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky nemá prostredníctvom svojho kontrolného orgánu v tejto veci žiadnu, ani kontrolnú kompetenciu. Podnikateľskú spoločnosť a jej činnosť môže kontrolovať len ten orgán, ktorý jej vydal oprávnenie podnikateľ na základe predloženého podnikateľského zámeru. Táto informácia bola sprostredkovaná sťažovateľom.

Podanie č. 61/2012 – Sťažovateľ sa domáha odškodnenia z titulu úrazu, ktorý utrpel na miestnej komunikácii, ktorá je v správe Mesta Pezinok, na ktorej boli črepiny. Oddelenie majetkovoprávne vyzvalo poškodeného na predloženie relevantných dokladov.

Sťažnosť 8/2013 - Občianske združenie podalo odvolanie voči rozhodnutiu športovej komisie MsÚ Pezinok vo veci „nesprávnosti postupu komisie športu pri prerokovaní, skontrolovaní a vyhodnotení žiadosti o dotáciu z rozpočtu Mesta Pezinok“. Na základe posúdenia údajov v Žiadosti o dotáciu na činnosť športového klubu v roku 2013 vrátane príloh, dodatočného stanoviska zástupcov klubu k členskej základni, VZN 11/2011, zákona o združovaní občanov, majú činnosti uvádzané v žiadosti o dotáciu charakter sprostredkovania a zabezpečenie organizovania športových podujatí pre širokú verejnosť. Na účely možnosti uchádzania sa o finančné prostriedky z rozpočtu Mesta Pezinok podľa VZN 11/2012 musí v zmysle § 2 prvej časti činnosť žiadateľa súvisieť s účelom, na ktorý dotáciu požaduje, čo priamo vyplýva aj zo stanov občianskeho združenia. Činnosti a popis aktivít v žiadosti o poskytnutie dotácie na rok 2013 nemajú charakter vlastnej športovej činnosti žiadateľa. Sťažnosť je neopodstatnená.

Pezinok, 21/3/2013, Ing. J. Sandtnerová