



**Materiál pre zasadnutie
Mestského zastupiteľstva v Senci
konaného dňa 14.09.2021**

číslo materiálu:

Názov materiálu: **Informatívna správa z výsledkov vykonaných kontrol za obdobie júl – august 2021**

Návrh na uznesenie:

- I. MsZ prerokovalo informatívnu správu hlavného kontrolóra o výsledkoch kontrol za obdobie júl - august 2021

- II. MsZ berie na vedomie informatívnu správu hlavného kontrolóra o výsledkoch kontrol za obdobie júl – august 2021

	funkcia	meno	podpis
Predkladá:	Hlavný kontrolór	Ing. Nataša Urbanová, PhD.	
Vypracoval:	Hlavný kontrolór	Ing. Nataša Urbanová, PhD.	

	ZA	PROTI	ZDRŽAL SA	NEPRÍTOMNÝ	NEHLASOVAL
HLASOVANIE					

Informatívna správa
hlavného kontrolóra z výsledku kontrol v období júl - august 2021

Kontrolované obdobie: rok 2020

Miesto a čas vykonania kontrol: Mestský úrad Senec, júl - august 2021

Kontroly boli vykonané:

V zmysle schváleného plánu kontrol hlavného kontrolóra na II. polrok 2021 schváleného uznesením MsZ č. 51/2021 zo dňa 29.6.2021 a v súlade s pravidlami kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Senec.

Kontrolovaný subjekt:

- **Mesto Senec – 2 kontroly**

1/II/2021: Kontrola vybavovania sťažností a petícií za rok 2020

Cieľ kontroly

Cieľom kontroly bolo overiť vybavovanie sťažností a petícií v podmienkach Mesta Senec v zmysle právnych predpisov: zákon č. 9/2010 o sťažnostiach a zákon č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov.

Samotný výkon kontroly - petície

V priebehu roka 2020 **boli prijaté 3 petície**, ktoré boli riadne zaevidované v registratúrnom denníku. Petície boli podané písomnou formou v zmysle § 5 ods. 1 Petičného zákona.

Petícia č.1 za zmenu dopravného značenia pred bytovým domom Svätoplukova 39-49 bola prijatá dňa 2.6.2020. Petíciou sa zaoberal Útvar výstavby a ochrany životného prostredia. Petícia spĺňala formálne náležitosti petície v zmysle zákona o petičnom práve.

Podľa § 5 ods. 5 zákona o petíciách je *Príslušný orgán verejnej moci povinný prešetriť a vybaviť petíciu tak, aby zistil skutočný stav veci, jeho súlad alebo rozpor s právnymi predpismi a verejným alebo iným spoločným záujmom. Výsledok vybavenia petície písomne oznámi do 30 pracovných dní od doručenia petície alebo od odstránenia jej nedostatkov podľa odseku 4 zástupcovi. Vo zvlášť zložitých prípadoch, príslušný orgán verejnej moci písomne oznámi zástupcovi, že petícia sa vybaví v lehote najneskôr do 60 pracovných dní. Ak tento zákon neustanovuje inak, pri prešetrení petície sa primerane postupuje podľa osobitného predpisu.*

Petícii bolo vyhovené nakoľko spadala pod verejný záujem podľa zákona č. 135/1961 Z.z. o pozemných komunikáciách. Oznámenie o vybavení petície bolo žiadateľom odoslané dňa 7.7.2020, t.j. do 30 pracovných dní od doručenia petície. Výsledok vybavenia petície bol zverejnený na elektronickej úradnej tabuli mesta dňa 7.7.2020 v súlade s § 5 ods. 7 zákona o petíciách.

Petícia č.2 za osadenie dopravnej značky zakazujúcej vjazd do ulice všetkým motorovým vozidlám s výnimkou dopravnej obsluhy a majiteľov pozemkov a rodinných domov bola doručená dňa 17.6.2020. Po preskúmaní obsahu bolo žiadateľom oznámené prijatie petície nakoľko spĺňala náležitosti prijatia petície podľa § 5 ods.1 zákona o petičnom práve.

Petícii nebolo vyhovené, bola vyhodnotená ako neopodstatnená z dôvodu že nešlo o verejný alebo iný spoločný záujem, ale o vlastné potreby žiadateľov. Oznámenie o vybavení petície bolo žiadateľom

odoslané dňa 15.7.2020, t.j. do 30 pracovných dní od doručenia petície. Výsledok vybavenia petície bol zverejnený na elektronickej úradnej tabuli mesta dňa 15.7.2020 v súlade s § 5 ods. 7 zákona o petíciách.

Petícia č.3 proti výstavbe základnej školy na pozemkoch na záhradníckej ulici v Senci a otvorení záhradníckej ulice bola doručená a zaevidovaná dňa 14.10.2020. Po preskúmaní obsahu bolo zistené, že petícia spĺňa formálne náležitosti prijatia petície podľa § 5 ods.1 zákona o petičnom práve. Žiadosť bola prerokovaná na mestskom zastupiteľstve dňa 16.2.2021 pričom petícii nebolo uznesením MsZ č. 16/2021 vyhovené.

Dôvody nevyhovenia žiadosti boli žiadateľom vyjadrené v oznámení o výsledku vybavenia petície zo dňa 22.3.2021, čím sa petícia považovala za vybavenú. Výsledok vybavenia petície bol zverejnený na elektronickej úradnej tabuli mesta dňa 22.3.2021 v súlade s § 5 ods. 7 zákona o petíciách.

Samotný výkon kontroly - sťažnosti

Sťažnosti je možné podať len písomne v listinnej alebo elektronickej podobe. V roku 2020 bola prijatá a zaevidovaná **jedna sťažnosť**, dňa 16.9.2020. Sťažnosť bola podaná na zamestnanca spoločného stavebného úradu Mesta Senec ako nekompetentnosť a nečinnosť orgánu verejnej správy. Sťažovateľka poslala prvú sťažnosť na mailovú adresu mesta musenec@senec.sk dňa 8.7.2020. Táto sťažnosť nebola doložená v spise, ktorý bol poskytnutý k výkonu kontroly. Predmetom sťažnosti bolo nekompetentné jednanie a nečinnosť zamestnanca vo vybavovaní prvej sťažnosti z 8.7.2020. Výstup z prešetrenia skutkového stavu sťažnosti Útvárom práva a správy majetku mesta bol uvedený v zápisnici o prešetrení sťažnosti zo dňa 18.9.2020. Zápisnica bola prerokovaná dňa 21.9.2020. Mesto Senec oznámilo listom dňa 16.7.2020 výkon štátneho stavebného dohľadu na stanovený termín 13.8.2020. Stavebný dohľad bol vykonaný v stanovený deň. Dňa 23.9.2020 bola Právnym referátom mesta odoslaná výzva sťažovateľke k spolupráci a doloženie dôkazov k tvrdeniu. Dňa 5.10.2020 bolo ako dôkaz pravdivosti tvrdenia prijaté čestné prehlásenie o pravdivosti údajov tretej osoby. Dňa 15.10.2020 bolo sťažovateľovi odoslané oznámenie o odložení sťažnosti nakoľko podanie sťažnosti nebolo podľa § 4 ods. 1 písm. e) zákona č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach klasifikované ako sťažnosť pretože smeruje proti záverom štátneho stavebného dohľadu.

Záver:

Kontrolou neboli zistené nedostatky pri vybavovaní petícií a sťažností v zmysle právnych predpisov. Z uvedeného dôvodu bola dňa 28.07.2021 vyhotovená správa o výsledku kontroly.

Správa o výsledku kontroly bola zaslaná povinnej osobe dňa 30.07.2021

3/II/2021: Kontrola zúčtovania dotácií poskytnutých v zmysle VZN č. 9/2019 v znení neskorších dodatkov z rozpočtu mesta za rok 2020

Cieľ kontroly:

- kontrola dodržiavania a uplatňovania **Všeobecne záväzného nariadenia mesta Senec č. 9/2019**, ktorým sa určuje spôsob a metodika poskytovania dotácií z rozpočtu Mesta Senec (ďalej len „VZN“)
- kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona č. **357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých predpisov** pri vykonávaní finančnej kontroly
- kontrola dodržiavania a uplatňovania **zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy** a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- kontrola dodržiavania a uplatňovania **zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej samosprávy** a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- kontrola dodržiavania **zákona č. 211/2000 Z.z.** o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- kontrola dodržiavania **zákona č. 177/2018 Z. z.** o niektorých opatreniach na znižovanie administratívnej záťaže využívaním informačných systémov verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon proti byrokracii)

Samotný výkon kontroly:

Mesto môže poskytovať nenávratné finančné prostriedky - dotácie právnickej osobe a fyzickej osobe - podnikateľovi, ktorí majú sídlo alebo trvalý pobyt na území obce alebo ktoré pôsobia, vykonávajú činnosť na území obce alebo poskytujú služby obyvateľom obce **len za podmienok ustanovených VZN mesta a to na podporu všeobecne prospešných služieb a aktivít.**

Poskytovateľ dotácií sa v kontrolovanom období riadil metodikou poskytovania dotácií ustanovenou vo VZN mesta, ktoré schválilo mestské zastupiteľstvo dňa 11.12.2019 Mestské zastupiteľstvo rozhoduje o poskytnutí dotácií na základe návrhov a hodnotenia žiadostí príslušných komisií.

Mesto prijalo 43 žiadostí o poskytnutie dotácie. Žiadosti o dotáciu boli podané v riadnom termíne podľa čl. 4 VZN č. 9/2019.

V kontrolovanom období v zmysle platného VZN **schválilo** MsZ na základe odporúčania jednotlivých komisií na rok 2020 na svojom zasadnutí dňa 23.06.2020 uznesením č. 41/2020 celkom **41 žiadostí** o poskytnutí nenávratného finančného príspevku z rozpočtu mesta, **2 žiadosti boli schválené primátorom mesta.** Mesto tak **pridelilo žiadateľom dotácie** v roku 2020 v celkovej sume **112 284,00 EUR.**

Z dôvodu nepoužitia finančných prostriedkov bolo časť finančných prostriedkov z použitých dotácií vrátených v celkovej výške 9 316,22 z nasledovných zmlúv:

- 029/20/02: Cirkevný zbor ECAV – 500 EUR
- 028/20/02: Rímskokatolícka cirkev – Farnosť Senec – 1 150,00 EUR
- 056/20/02: Csemadok ZO Senec - 5 081,92 EUR
- 058/20/02: MO Matica Slovenská Senec - 500,00 EUR
- 061/20/02: Základná organizácia SZPB v Senci – 512,00 EUR
- 066/20/02: 3Stromi – 20,00 EUR
- 041/20/02: Beh Senec – 248,00 EUR
- 042/20/02: Piccard Senec – 100,00 EUR
- PRO -TAKWON – 1000,00 EUR
- 087/20/02: Stolnotenisový klub Senec - 204,30 EUR

Celková suma vrátených finančných prostriedkov bola vo výške 9 316,22 EUR

Subjekty Armwrestling a Správny krok dotáciu nevracali, nakoľko nepoužité finančné prostriedky boli vo výške do 5 EUR. V zmysle VZN sa dotácia do sumy 5 EUR nevracia.

Za kontrolované obdobie roku 2020 bola so všetkými kontrolovanými subjektmi uzatvorená písomná zmluva o poskytnutí dotácie podľa čl. 4, odseku 5, VZN č. 9/2019 a pridelené sumy boli poukázané na základe tejto skutočnosti na účty žiadateľov.

- 1. Všetky zmluvy o poskytnutí dotácií boli zverejnené na webovej stránke mesta v zmysle zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov.**
- 2. Prípustnosť finančných operácií na všetkých dotačných zmluvách deklarovali vedúci zamestnanec a zamestnanec zodpovedný za príslušný charakter operácie na zmluve uvedením svojho mena, podpisom a vyjadrením prípustnosti pred vstupom do zmluvného vzťahu v súlade so zákonom č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole. V súlade s uvedeným zákonom bola ku každej dotácií vykonaná administratívna finančná kontrola. Výsledok z AFK bol zaslaný každému príjemcovi dotácie mailom.**
- 3. Dotácie boli poskytnuté za podmienok ustanovených všeobecne záväzným nariadením obce len na podporu všeobecne prospešných služieb, všeobecne prospešných alebo verejnoprospešných účelov,**

na podporu podnikania a zamestnanosti v zmysle § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy

4. Finančné prostriedky boli použité v rozpočtovom roku, v ktorom boli poskytnuté, t.j. v zmysle § 19 ods. 2 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej samosprávy.

I. Sociálna oblasť a zdravotníctvo:

V sociálnej a zdravotnej oblasti boli schválené 4 žiadosti o dotáciu.

Žiadosti o dotácie boli vypracované a zaslané v stanovenej lehote na základe Výzvy 2/2020 Podpora sociálnych služieb, ochrany zdravia, aktivít a činností zameraných na prevenciu a zmiernenie dopadov sociálno-patologických javov Sociálna oblasť a zdravotníctvo.

Spolufinancovanie vo výzve bolo vo výške 10% z celkových finančných nákladov projektu.

Vyúčtovania dotácií boli zaslané v lehote a boli vypracované v súlade s uzatvorenou zmluvou. Vo vyúčtovaní neboli zistené nedostatky týkajúce sa evidencie a použitia finančných prostriedkov z dotácie. **Finančné prostriedky boli použité v zmysle čl. 6 VZN č. 9/2019 na oprávnené výdavky súvisiace s realizáciou projektov. Pri jednej žiadosti v rozpočte boli súborné položky a následne účel dotácie bol tiež zadefinovaný súbornou položkou. (viď uvedené kontrolné zistenie č. 1).**

II: Kultúra: školy, cirkev, kultúra

Pre oblasť školstva boli schválené 2 žiadosti o dotáciu, z toho jedna bola schválená primátorom mesta, pre oblasť cirkev boli schválené 2 žiadosti o dotáciu, v oblasti kultúra bolo schválených 12 žiadostí o dotáciu. Žiadosti o dotácie boli vypracované a zaslané v stanovenej lehote na základe výzvy 1/2020 Podpora kultúrnych, umeleckých, cirkevných a vzdelávacích aktivít zameraných na občanov mesta Senec.

Spolufinancovanie vo výzve bolo vo výške 20% z celkových finančných nákladov projektu.

Vyúčtovania žiadostí o dotácie boli zaslané v lehote a boli vypracované v súlade s uzatvorenou zmluvou. Vo vyúčtovaní neboli zistené nedostatky týkajúce sa evidencie a použitia finančných prostriedkov z dotácie. **Finančné prostriedky boli použité v zmysle čl. 6 VZN č. 9/2019 na oprávnené výdavky súvisiace s realizáciou projektov. Účel dotácií v danej oblasti bol použitý v zmysle položkového rozpočtu v žiadosti o dotáciu a v súlade s účelom použitia finančných prostriedkov v zmluvách.**

III: Šport:

Pre oblasť šport bolo schválených 23 žiadostí o dotáciu, z toho jedna bola schválená primátorom mesta. Žiadosti o dotácie boli vypracované a zaslané v stanovenej lehote na základe výzvy 3/2020 Podpora športových aktivít, podujatí a mládeže v meste Senec.

Spolufinancovanie vo výzve bolo vo výške 30% z celkových finančných nákladov projektu.

Vyúčtovania žiadostí o dotácie boli zaslané v lehote a boli vypracované v súlade s uzatvorenou zmluvou. Vo vyúčtovaní neboli zistené nedostatky týkajúce sa evidencie a použitia finančných prostriedkov z dotácie. **Finančné prostriedky boli použité v zmysle čl. 6 VZN č. 9/2019 na oprávnené výdavky súvisiace s realizáciou projektov. Účel dotácií v danej oblasti bol použitý v zmysle položkového rozpočtu v žiadosti o dotáciu a v súlade s účelom použitia finančných prostriedkov v zmluvách.**

Popis kontrolných zistení , odporúčania, opatrenia :

Kontrolné zistenie č. 1: Porušenie podmienok stanovených vo výzve č. 2/2020 (sociálna oblasť), v bode III. Pokyny k vypracovaniu žiadosti o dotáciu, bod 9 Detailný rozpočet projektu

Zmluva č. 032/20/02 Tenenet o.z.: dotácia bola pridelená na tri podujatia, pričom pri dvoch podujatiach rozpočet v žiadosti a následne účel použitia dotácie v podpísanej zmluve obsahovali **súbornú položku len s názvom konkrétnej akcie: 1. Denný letný tábor Komunáčik, 2. Športový deň komunit v Senci.** Pre uvedené akcie neboli vyšpecifikované položky v rozpočte, ani v zmluve.

Doporučenie ku kontrolnému zisteniu č. 1:

- Poučiť zodpovedného pracovníka o dôslednejšej kontrole súladu žiadostí o dotáciu s požiadavkami vo výzve a tým zabezpečiť precíznejšie a jednoznačnejšie zadefinovanie účelu použitia dotácie vo všetkých zmluvách. V budúcnosti **vyžadovať v žiadostiach o dotáciu presnejšie definovať súbornú položku v rozpočte.**

Kontrolné zistenie č. 2: Porušenie zákona č. zákona č. 177/2018 Z. z. o niektorých opatreniach na znižovanie administratívnej záťaže využívaním informačných systémov verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon proti byrokracii)

- Výzvy na predkladanie žiadostí o dotácie požadovali priložiť dokumenty k elektronickej žiadosti, ktoré sú evidované v informačných systémoch verejnej správy.

Doporučenie ku kontrolnému zisteniu č. 2:

- V nasledujúcich rokoch poskytovania dotácií nepožadovať vo výzvach doklady evidované v systémoch verejnej správy – **poučiť zodpovedného pracovníka**

Záver kontroly:

Kontrolou boli zistené nedostatky a z uvedeného dôvodu bol vypracovaný návrh správy o výsledku kontroly, následne bola vypracovaná správa o výsledku kontroly.

Počet kontrolných zistení 2.

Správa o výsledku kontroly bola vypracovaná a zaslaná povinnej osobe dňa 31.08.2021