

MESTO BARDEJOV - HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA

**Na rokovanie
mestského zastupiteľstva
na deň 23.6.2016**

Materiál č.

S p r á v a o výsledkoch kontrol hlavného kontrolóra

Na základe:

§ 18f, ods.1 písm. d) zák. č. 369/1990 Zb.
o obecnom zriadení v platnom znení

Predkladá:

Mgr. Vladimír Harajda
hlavný kontrolór mesta

Spracovateľ:

Mgr. Vladimír Harajda
hlavný kontrolór mesta
Ing. Svetlana Steranková
Ing. Anna Kosárová
útvár hlavného kontrolóra

Spravodajca:

Mgr. Vladimír Harajda
hlavný kontrolór mesta

Prerokované:

Prizvať:

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo
berie na vedomie
Správu o výsledkoch kontrol
hlavného kontrolóra za obdobie
apríl – máj 2016

S p r á v a

o výsledkoch kontrol hlavného kontrolóra

(obdobie apríl - máj 2016)

Na základe plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na I. polrok 2016 schv. uzn. MsZ č. 102/2015 zo dňa 10.12.2015 boli v mesiacoch apríl - máj 2016 vykonané kontroly:

- **Kontrola dodržiavania zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám.**
- **Kontrola plnenia Zmluvy o podpore investície č. MBJ-BEN-ZPI/08 medzi Mestom Bardejov a BARDENERGY, s.r.o. Prešov – príspevok finančnou čiastkou na rozvojové aktivity mesta Bardejov v súlade s Čl. 3, bod 14 Zmluvy**

I. Kontrola dodržiavania zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám – Mesto Bardejov

(Kontrola vykonaná v dňoch 11.4. – 29.4.2016)

Kontrola bola vykonaná v súlade s § 18d zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov. Bola zameraná na dodržiavanie zákona č. 211/2000 Z. z. Zákona o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov, **d'alej iba „zákon o slobode informácií“**, Smernice primátora mesta č. 1/2006 k uplatňovaniu zákona č. 211/2000 Z. z. o slobode informácií, **d'alej iba „smernica“** a ďalších súvisiacich všeobecne záväzných právnych predpisov upravujúcich kontrolovanú oblasť v podmienkach kontrolovaného subjektu.

Cieľom kontroly bolo zistiť, ako sú v kontrolovanom subjekte dodržiavané príslušné ustanovenia všeobecne záväzných právnych predpisov upravujúcich povinnosť **sprístupňovania informácií na žiadosť**, a to:

- vedenie centrálnej evidencie a vykonávanie registrácie došlých žiadostí a podaní,
- zachovávanie zákonom stanoveného postupu pri vybavovaní žiadostí vrátane zabezpečenia resp. vyhotovenia príslušných písomností,
- dodržiavanie zákonných lehôt na vybavovanie žiadostí.

1. Kontrola evidencie a prijímania žiadostí o sprístupnenie informácií

Kontrolou zistené skutočnosti

Kontrolou bolo zistené, že všetky žiadosti o sprístupnenie informácií sa evidujú centrálné na sekretariáte primátora mesta v „Knihe evidencií žiadostí o sprístupnenie informácií“. Evidencia žiadosti nespĺňa podmienky vyššie citovaných ustanovení zákona, **neobsahuje údaje týkajúce sa výsledku vybavenia žiadosti** (poskytnutie informácií, vydanie rozhodnutia al. postúpenie žiadosti). V kolónke **podanie opravného prostriedku** je zaznamenané kto žiadosť vybavil, nie skutočnosti týkajúce sa podania opravného prostriedku.

Kontrolovaný subjekt pri evidovaní žiadostí o poskytnutie informácií nepostupuje dôsledne v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona o slobode informácií.

/porušenie zák. č. 211/2000 Z. z. Zákona o slobodnom prístupe k informáciám/

V zmysle smernice má kontrolovaný subjekt viesť ešte osobitnú evidenciu žiadostí na jednotlivých zložkách úradu. **Takáto evidencia sa nevedie.**

/porušenie Smernice č. 1/2006 k uplatňovaniu zák. č. 211/2000 Z. z. o slobode informácií/

2. Kontrola vybavovania žiadostí o sprístupnenie informácií v roku 2015

Kontrolou zistené skutočnosti

Ku kontrole bolo kanceláriou primátora predložených celkovo 40 žiadostí (spisov) o sprístupnenie informácií, z ktorých 32 žiadostí bolo doručených elektronickou poštou a 8 žiadostí bolo podaných písomnou formou - listom. Všetky žiadosti sú opatrené odtlačkom prezentačnej pečiatky, dátumom doručenia a majú pridelené evidenčné čísla podľa registratúrneho denníka úradu. Žiadosti sú súčasťou spisov. Spis tvorí spisový obal, žiadosť o sprístupnenie informácií (ak bola žiadosť zaslaná elektronicky, je vytlačená kópia), záznam, resp. podanie, vybavenie žiadosti a rozhodnutie zápisom v spise, ktoré ostáva evidované v spise. Spisy majú pridelené číslo, pod akým sú zaevidované v centrálnej evidencii na sekretariáte primátora.

Kontrolou spisov bolo zistené, že zo 40 žiadostí:

- 35 žiadostí bolo vybavených poskytnutím požadovanej informácie
- 2 žiadostí boli odložené
- 1 žiadosť – informácie boli čiastočne sprístupnené
- 1 žiadosť – informácia nebola sprístupnená
- 1 žiadosť bola postúpená na vybavenie

Žiadosti o sprístupnenie informácií boli vybavené v zákonom stanovených lehotách. Všetky informácie boli sprístupnené bezplatne. Pri každom vybavení žiadosti, ktorým sa sprístupnila informácia v plnom rozsahu, ak bolo žiadosti vyhovené len sčasti, resp. informácie neboli poskytnuté, boli vydané rozhodnutia zápisov v spise v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona o slobode informácií.

Kontrolovaný subjekt pri vybavovaní žiadostí o sprístupnenie informácií **nepostupoval dôsledne v súlade s § 14 ods. 2 a ods. 3 zákona o slobode informácií**, niektoré žiadosti neobsahovali zákonom predpísané náležitosti a to:

- správne označenie povinnej osoby,
- adresa pobytu alebo sídlo žiadateľa,
- spôsob sprístupnenia informácií.

Až v 21 žiadostiach chýbalo označenie povinnej osoby, resp. bola označená nesprávne. Ustanovenie § 2 ods. 1 zákona o slobode informácií uvádza povinné osoby pre sprístupňovanie informácií. V prípade samosprávy je to obec, mesto a nie mestský úrad alebo primátor mesta. V 2 žiadostiach nebola uvedená adresa pobytu, resp. sídla žiadateľa, v 2 žiadostiach nebol uvedený spôsob sprístupnenia informácií. Napriek chýbajúcim údajom **povinná osoba žiadateľa nevyzvala o doplnenie neúplnej žiadosti.**

**/porušenie zák. č. 211/2000 Z. z. Zákona o slobodnom prístupe k informáciám/
/porušenie Smernice č. 1/2006 k uplatňovaniu zák. č. 211/2000 Z. z. o slobode informácií/**

Návrh opatrení:

1. Pri evidovaní žiadostí o poskytnutie informácií dôsledne postupovať v súlade s príslušnými ustanoveniami zák. č. 211/2000 Z. z. Zákona o slobodnom prístupe k informáciám a Smernice č. 1/2006 k uplatňovaniu zák. č. 211/2000 Z. z. o slobode informácií.

2. Pri vybavovaní žiadostí o sprístupnenie informácií dodržiavať ustanovenia § 14 ods. 2 a ods. 3 zák. č. 211/2000 Z. z. Zákona o slobodnom prístupe k informáciám a Smernice č. 1/2006 k uplatňovaniu zák. č. 211/2000 Z. z. o slobode informácií.

II. Kontrola plnenia Zmluvy o podpore investície č. MBJ-BEN-ZPI/08 medzi Mestom Bardejov a BARDENERGY, s.r.o., Budovateľská 38, Prešov – príspevok finančnou čiastkou na rozvojové aktivity mesta Bardejov v súlade s Čl. III, bod 14 Zmluvy za obdobie rokov 2009 – 2016“ – Mesto Bardejov

(Kontrola vykonaná v dňoch 4.5. – 31.5.2016)

Kontrola vykonaná v súlade s § 18d zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Cieľom kontroly bolo preverenie plnenia Čl. III bod 14 Zmluvy o podpore investície medzi Mestom Bardejov a obchodnou spoločnosťou Bardenergy, s.r.o., podpísanej primátorom mesta dňa 30.4.2008, schválenej uznesením mestského zastupiteľstva v Bardejove č. 36/2008 zo dňa 24.4.2008.

I. Predmet zmluvy o podpore investície

Obchodná spoločnosť BARDENERGY, s.r.o. ako investor vstúpil do zmluvného vzťahu s Mestom Bardejov na základe Konceptie rozvoja mesta Bardejov v tepelnej energetike a na základe Konceptie riešenia zmeny palivovej základne pre tepelné hospodárstvo a mala záujem investovať v Meste Bardejov do výstavby kogeneračnej jednotky – centrálného tepelného zdroja na báze spaľovania biomasy (drevnej štiepky) s následným predajom tepla a elektrickej energie, čo bolo schválené poslancami MsZ dňa 20.12.2007 uznesením č. 149/2007.

V zmluve o podpore investície č. MBJ-BEN-ZPI/08 zo dňa 30.4.2008 v Čl. III bod 14 sa spoločnosť Bardenergy, s.r.o. zaviazala, že počnúc rokom 2011 každoročne, najneskôr do 31.3. príslušného roka, prispeje finančnou čiastkou minimálne 1 000 000 Sk na rozvojové aktivity mesta Bardejov (prepočítané konverzným kurzom 33 194 €). Táto suma sa má každoročne navyšovať o úroveň inflácie podľa údajov Štatistického úradu SR od roku 2009. V prípade akcií organizovaných Mestom Bardejov sa Mesto Bardejov v rámci napĺňania marketingových a reklamných aktivít Bardenergy, s.r.o. zaväzuje ako protihodnotu umiestniť reklamné tabule Bardenergy, s.r.o. na viditeľné miesto vedľa ostatných sponzorov a obchodné meno resp. logo investora vytlačiť na reklamné plagáty a iné nosiče reklamy na všetkých podujatiach, na ktoré budú finančné prostriedky použité. Túto skutočnosť nebolo možné v súčasnosti preveriť. V prípade omeškania má Mesto Bardejov právo na príslušný úrok z omeškania v súlade s platnými právnymi predpismi.

II. Finančné príspevky na rozvojové aktivity mesta v období r. 2011 - 2016

Spoločnosť Bardenergy, s.r.o. každoročne uhrádzala finančné prostriedky na bankový účet Mesta od roku 2010. Tieto boli v účtovníctve mesta zaúčtované do príjmov, v rozpočtovej klasifikácii položka 311 – Granty. Následne boli rozdelené právnickým osobám na základe schváleného rozpočtu na príslušný rozpočtový rok a v zmysle VZN č. 68/2005 o poskytovaní dotácií.

Tab. č. 1: Prehľad prijatých príspevkov Bardenergy, s.r.o.

Rok	Infl. Index v %	Suma k úhrade podľa zmluvy	Uhradené od Bardenergy	Dátum úhrady
dotácia 2011	1,0	33 525,94	33 000,00	6.10.2010
dotácia 2012	3,9	34 833,54	33 194,00	23.4.2012
dotácia 2013	3,6	36 087,54	38 253,00	11.2.2013
dotácia 2014	1,4	36 592,67	36 592,00	17.4.2014 suma 20 000 6.6.2014 suma 16 592
dotácia 2015	-0,1	36 556,08	36 560,00	13.4.2015 suma 19 000 18.5.2015 suma 17 560
dotácia 2016	-0,3	36 446,41	36 446,00	
		214 042,18	214 045,00	
Rozdiel - preplatok			-2,82	

III. Použitie finančných prostriedkov v období r. 2011 - 2016

Účel použitia finančného príspevku od Bardenergy, s.r.o. bol v Zmluve o podpore investície definovaný všeobecne – na rozvojové aktivity mesta Bardejov. Podľa VZN mesta Bardejov č. 68/2005 o poskytovaní dotácií, mesto môže poskytnúť dotáciu právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom na podporu všeobecne prospešných služieb, všeobecne prospešných alebo verejnoprospešných účelov, na podporu podnikania a zamestnanosti.

Schválené dotácie sa rozdeľujú v dvoch termínoch, do 31.3. a 30.9. rozpočtovaného roka.

Tab. č. 2: Prehľad použitia grantu Bardenergy, s.r.o.

Účel použitia	Suma (v €)
Rok 2011	33 000
TJ.Partizán	27 000
ŠK Milénium B.N.Ves	2 000
TJ Slovan D. Lúka	2 000
KST BŠK turistika	500
Kickbox Klub BJ	1 500
Rok 2012	33 194
Fond mládežníckeho športu	33 194
Rok 2013	38 253
Fond mládežníckeho športu	11 553
Športové podujatia	10 100
Komunitná nadácia	5 000
Odd. kultúry	5 375

Odd. sociálne, byt. a zdrav.	2 125
Organizovaný šport	2 500
Fond športu pre všetkých	1 600
Rok 2014	36 592
Fond mládežníckeho športu	3 070
Fond športových podujatí	2 700
Odd. kultúry	3 280
Cirkvi	3 842
Odd. sociálne, byt. a zdrav.	1 200
Komunitná nadácia	2 500
Fond mládežníckeho športu	5 380
Fond športu pre všetkých	2 000
Fond športových podujatí	6 900
Komunitná nadácia	2 500
Odd. kultúry	3 220
Rok 2015	36 560
Slovenský rádiologický kongres	3 000
TJ-Partizán	5 000
ŠK Milénium B.N.Ves	3 000
TJ Slovan D.Lúka	2 000
BARDAF (FOTOKLUB)	3 500
Únia žien Slovenska	260
Komunitná nadácia	2 240
TJ-Partizán	5 000
HC-46	5 000
Odd. kultúry	800
Hospic B.N.Ves	500
Slovenský červený kríž	500
Liga proti rakovine	500
Jednota dôchodcov	1 500
Liga proti reumatizmu	1 000
Komunitná nadácia	2 760
Rok 2016	36 446
Fond mládežníckeho športu	16 346
Fond športových podujatí	8 100
Odd. kultúry	4 000
Komunitná nadácia	5 000
Neziskové organizácie	3 000

IV. Záver

Obchodná spoločnosť BARDENERGY, s.r.o. prispievala mestu počas rokov 2011 – 2016 finančnú čiastku na rozvojové aktivity mesta Bardejov na základe Zmluvy o podpore investícií uzatvorenej dňa 30.4.2008. V účtovníctve sú finančné prostriedky preukázateľne zaúčtované v príjmovej časti rozpočtu ako grant od BARDENERGY, s.r.o. , použité boli na aktivity občanov mesta podľa VZN č. 68/2005 o poskytovaní dotácií na podporu všeobecne prospešných služieb, všeobecne prospešných alebo verejnoprospešných účelov, na podporu podnikania a zamestnanosti. Spoločnosť si plnila svoj záväzok spravidla s oneskorením avšak všetky finančné prostriedky boli na účet Mesta pripísané.

Zistené nedostatky:

1. Zo strany Bardenergy, s.r.o. neboli dodržané zmluvné podmienky obsiahnuté v Zmluve o podpore investície č. MBJ-BEN-ZPI/08 bod 14 – prispieť finančnou čiastkou najneskôr do 31.3. príslušného roka. V rokoch 2012, 2014 a 2015 bola úhrada zrealizovaná až po termíne splatnosti.

/porušenie Čl. III bod 14 Zmluvy o podpore investície č. MBJ-BEN-ZPI/08/

Navrhnuté odporúčania na nápravu zistených nedostatkov:

1. Upozorniť spoločnosť Bardenergy, s.r.o. na nedodržanie termínu splatnosti finančného príspevku vyplývajúceho zo Zmluvy o podpore investície.

V Bardejove 16.6.2016

Mgr. Vladimír Harajda
hlavný kontrolór mesta

Tento materiál obsahuje 6 strán textu