

MESTO SPIŠSKÁ NOVÁ VES

Radničné námestie č. 7 052 70 Spišská Nová Ves

Fax : 053/ 442 69 80
E-mail: radnica@mestosnv.sk
IČO: 00329614



Bankové spojenie
Prima banka Slovensko, a.s.
Č. ú.: 3400422003/5600

Spišská Nová Ves 16. 04. 2013

MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO

dňa 24. 04. 2013

PREDMET

Správa o výsledkoch kontroly

Predkladá: Ing. Hyacinta Zozuláková

Spracovala: Ing. Hyacinta Zozuláková

Dôvod predloženia: v zmysle ustanovenia § 18 f ods. 1 písm. d) zákona č. 369/1990 Zb.
o obecnom zriadení

Prizvaný:

Podpisy:

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Spišskej Novej Vsi

Berie na vedomie:

Správu o výsledkoch kontroly hlavnej kontrolórky Mesta Spišská Nová Ves



Správa o výsledku kontrol vykonaných hlavnou kontrolórkou Mesta Spišská Nová Ves.

Hlavná kontrolórka

Podľa plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky Mesta Spišská Nová Ves na I. polrok 2013 a v zmysle „Zásad kontrolnej činnosti vykonávanej mestskou samosprávou“ boli ukončené kontroly uvedené v nasledovnej tabuľke:

Číslo NFK	Predmet následnej finančnej kontroly	Zistenia	Kontrolovaný subjekt	Dátum výkonu
01/2013	Hospodárnosť, efektívnosť a účelnosť použitia vlastných BV a KV výdavkov mesta na dofinancovanie rekonštrukcie ZŠ Komenského ul. Spišská Nová Ves	7	Mestský úrad Spišská Nová Ves, ZŠ Komenského ul.	január, február
02/2013	Následná kontrola vybavovania sťažností v zmysle ustanovení § 18d zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov a petícií v zmysle zákona č. 242/1998 Z.z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 85/1990 Zb. o petičnom práve príslušnými oddeleniami MsÚ v Spišskej Novej Vsi	4	Mestský úrad Spišská Nová Ves	marec

Následná finančná kontrola PK 01/2013 - „Hospodárnosť, efektívnosť a účelnosť použitia vlastných BV a KV výdavkov mesta na dofinancovanie rekonštrukcie ZŠ Komenského ul. Spišská Nová Ves.“

Účelom následnej finančnej kontroly bolo preveriť dodržiavanie a súlad všeobecne záväzných právnych predpisov pri dofinancovaní modernizácie a rekonštrukcie Základnej školy Komenského 2, 052 01 Spišská Nová Ves /ďalej len ZŠ Komenského Spišská Nová Ves/ v rokoch 2010, 2011 z vlastných bežných výdavkov a kapitálových výdavkov /ďalej len BV a KV/ Mesta Spišská Nová Ves.

Následná finančná kontrola bola zameraná najmä na dodržiavanie zákona NR SR č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákona NR SR č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov, zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, zákona NR SR č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Dofinancovanie prác naviac pri modernizácii ZŠ Komenského Spišská Nová Ves z vlastných prostriedkov Mesta Spišská Nová Ves v rokoch 2010 – 2011 - I. etapa

Uznesením MsZ Spišská Nová Ves č. 673, zo dňa 29. 04. 2010 bola schválená pracovná skupina /zástupca primátora, prednosta MsÚ, poslanci MsZ/ oprávnená overovať opodstatnenosť prác naviac, ktoré vznikajú pri rekonštrukciách základných škôl.

Na prvom pracovnom stretnutí /I. etapa prác naviac/ pracovná skupina **nevyčlenila finančné prostriedky** nevyhnutné na práce naviac pre ZŠ Komenského Spišská Nová Ves.

Dofinancovanie prác navyše pri modernizácii ZŠ Komenského Spišská Nová Ves z vlastných prostriedkov zriaďovateľa v roku 2010

Na návrh pracovnej skupiny, uznesením MsZ č. 745/2010 zo dňa 23. 09. 2010, MsZ Spišská Nová Ves odsúhlasilo finančné prostriedky na rekonštrukciu a modernizáciu ZŠ Komenského Spišská Nová Ves v rokoch 2010 v celkovej výške 21 640,00 € bez DPH, **25 751,60 € s DPH** takto:

	Základná škola Komenského Spišská Nová Ves	bez DPH	s DPH
A)	ZÁKLADNÁ ŠKOLA		
	Bleskozvod	2 300,00	2 737,00
	Striešky – byt školníka a kuchyňa	1 500,00	1 785,00
	Maľby a nátery – oceľových konštrukcií a zábradlí	2 000,00	2 380,00
	Doplnenie armatúr na ústrednom vykurovaní	8 150,00	9 698,50
	Rekonštrukcia vonkajšej kanalizácie	5 890,00	7 009,10
	SPOLU	19 840,00	23 609,60
B)	TELOCVIČŇA		
	Okapový chodník	1 800,00	2 142,00
	SPOLU	1 800,00	2 142,00
	CELKOM	21 640,00	25 751,60

V zmysle uznesenia č. 701/2010, zo dňa 03. 06. 2010 boli MsZ Spišská Nová Ves odsúhlasené finančné prostriedky v celkovej sume **90 681 €** /5% kofinancovanie 64 928 € + práce navyše 25 753 €/ na rekonštrukciu ZŠ Komenského Spišská Nová Ves v rokoch 2010, 2011.

Schválený rozpočet na roky 2010 a 2011 na rekonštrukciu ZŠ Komenského Spišská Nová Ves bol v sume **127 916 €** /rok 2010 - 120 113 €, rok 2011 – 7 803 €/ . Rozdiel predstavuje **37 335 €**.

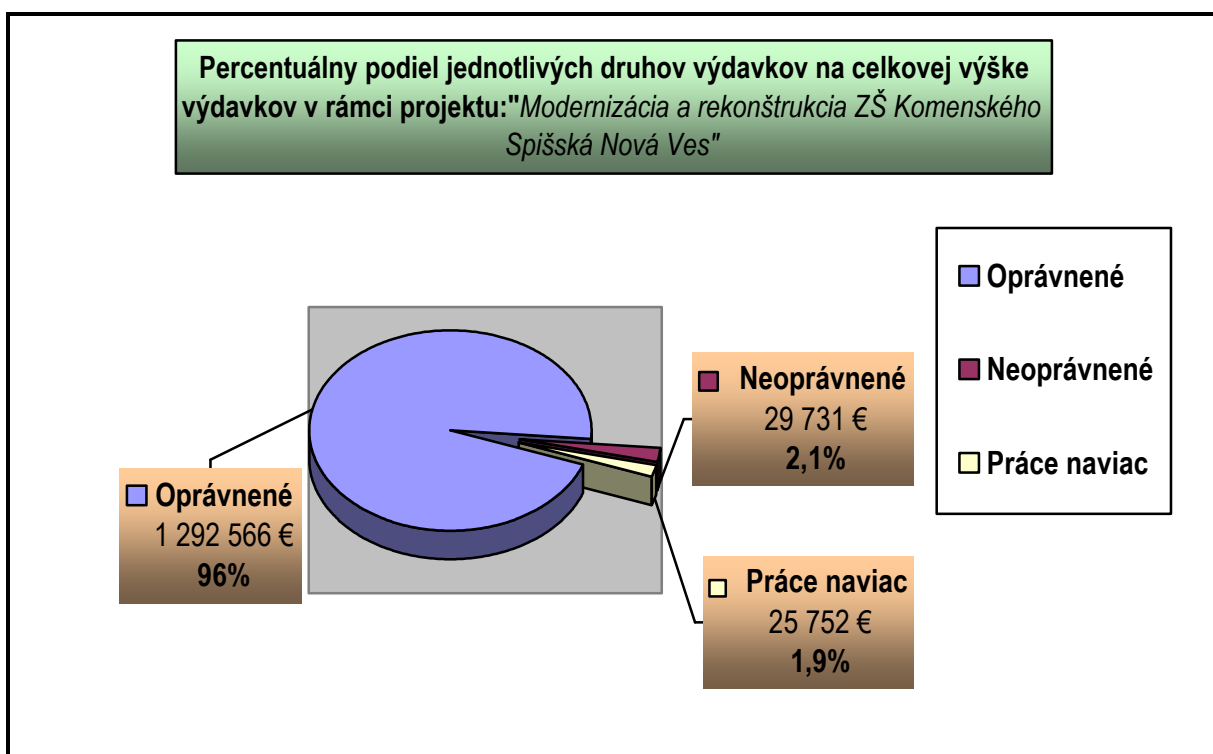
Realizácia programov financovaných alebo spolufinancovaných z finančných prostriedkov Európskych spoločstiev

Na základe výzvy číslo ROP – 1.1.2008/01 Mesto Spišská Nová Ves od roku 2008 realizovalo projekt pod názvom Skvalitnenie vzdelávacích podmienok, rekonštrukcia a modernizácia ZŠ Komenského ul, Spišská Nová Ves. Účelom zmluvy bolo spolufinancovanie schváleného Projektu Prijímateľa, a to poskytnutím NFP.

Celkové oprávnené výdavky boli rozpočtované vo výške 1 292 565,56 EUR. Tento projekt bol spolufinancovaný Európskou úniou – ERDF vo výške 85% a vo výške 10% zo štátneho rozpočtu Slovenskej republiky. Spolufinancovanie Mestom Spišská Nová Ves bolo vo výške 5%.

Prehľad o celkovej hodnote projektu vo finančnom vyjadrení a o spôsobe financovania z jednotlivých zdrojov uvádzame v nasledujúcej tabuľke.

Projekt	Forma financovania			Príspevok celkom		Celkom
	85%-EÚ	10%-ŠR	5% Mesto	Poskytnutý 95%	Spolufinancovanie 5%	
Skvalitnenie vzdelávacích podmienok, rekonštrukcia a modernizácia ZŠ Komenského ul., SNV	1 098 680,73	129 256,55	64 628,28	1 227 937,28	64 628,28	1 292 565,56



Čerpanie z rozpočtu zriaďovateľa na stavebné práce ZŠ Komenského ul. Spišská Nová Ves v roku 2010

V roku 2010 boli z vlastných finančných prostriedkov zriaďovateľa /Mesta Spišská Nová Ves/ uhradené firme Henrich HADUŠOVSKÝ, Matejovce nad Hornádom č. 96 a firme MIGI, spol. s r. o., Matejovce nad Hornádom 96, za vykonané stavebné práce – práce navyše a neoprávnené výdavky, tak ako je uvedené v tabuľke:

	Faktúra	Dodávateľ	Druh financovania	Suma s DPH v €	Dátum vyst. Faktúry	Dátum úhrady faktúry	Dátum zarad. Do majetku
1	02092010	Henrich Hadušovský, Matejovce n/H	Kód 52/úver/	25 751,60	30.09.2010	08.11.2010	28.02.2011
2	14082010	MIGI, s r. o. Matejovce n/H	Kód 52/úver/	29 034,27	02.09.2010	03.11.2010	28.02.2011
x	S p o l u	x		54 785,87		x	x

1. Dňa 17. 08. 2010 bola medzi objednávateľom – Mesto Spišská Nová Ves a zhotoviteľom – Henrich HADUŠOVSKÝ, Matejovce nad Hornádom č. 96 uzavretá Zmluva o dielo č. 284/2010 s predmetom stavebného diela „ZŠ Komenského ul. Spišská Nová Ves – Práce navyše“ v dohodnutej cene dodávky 21 640,00 Eur bez DPH, z toho 19% DPH 4 111,60 Eur, **s DPH 25 751,60 Eur.**

Dodávateľská faktúra č. 02092010, interné číslo M-1648/10 od firmy Henrich Hadušovský, Matejovce nad Hornádom, 053 21 Matejovce nad Hornádom, ktorá bola vystavená dňa 30. 09. 2010, uhradená dňa 08. 11. 2010 v sume 25 751,60 € **neobsahovala náležitosti** účtovného dokladu v zmysle § 10, ods. 1, písm. c) zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov

/„Účtovný doklad je preukázateľný účtovný záznam, ktorý musí obsahovať peňažnú sumu alebo údaj o cene za mernú jednotku a vyjadrenie množstva“/.

Z uvedeného dôvodu **nebolo možné vykonať fyzickú obhliadku** prác na zákazke „Rekonštrukcia a modernizácia ZŠ Komenského ul. Spišská Nová Ves – **práce navyše**“, ktoré vykonávala dodávateľská firma Henrich Hadušovský, Matejovce nad Hornádom č. 96 v celkovej sume bez DPH 21 640,00 Eur, z toho 19% DPH 4 111,60 Eur, **s DPH 25 751,60 Eur.**

Správnosť vedenia účtovníctva

V zmysle paragrafu § 8, ods. 1 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov **„Účtovná jednotka je povinná viesť účtovníctvo správne, úplne, preukázateľne, zrozumiteľne a spôsobom zaručujúcim trvalosť účtovných záznamov“.**

V zmysle uznesení § 10, ods. 1, písm. c) zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov **„Účtovný doklad je preukázateľný účtovný záznam, ktorý musí obsahovať peňažnú sumu alebo údaj o cene za mernú jednotku a vyjadrenie množstva“.**

Podľa kapitoly B, ods. 3 Smernice č. 5/2003 pre systém vedenia účtovníctva a obeh účtovných dokladov, Obeh dokladov – dodávateľské faktúry /interná riadiaca – organizačná norma Mesta Spišská Nová Ves/: „Jednotlivé oddelenia vedú o prevzatých faktúrach evidenciu v Prehľade o čerpaní výdavkov, vykonajú predbežnú finančnú kontrolu, kontrolu vecnej, číselnej správnosti, prípustnosti hospodárskej operácie a kontrolu oprávnenosti hospodárskej operácie. V prípade, že sa vo faktúrach zistia nezrovnalosti, alebo neoprávnenosť fakturácie, sú zodpovední pracovníci oddelení povinní upozorniť dodávateľa o dôvodoch, z ktorých nebudú faktúry uhradené. Obsahom **kontroly formálnej a vecnej správnosti** je overenie súladu jednotlivých údajov obsiahnutých v dokladoch so skutočnosťou, t.j. overenie popisu operácie, správnosti peňažných čiastok, údajov o množstve a výpočtov. Je potrebné skontrolovať, či fakturované práce, dodávky, služby zodpovedajú všetkým podmienkam dohodnutým v objednávke alebo zmluve. Objednávka alebo zmluva musia byť k faktúre doložené. Kontrolu vykonávajú poverení pracovníci oddelení a FO podľa dispozičných oprávnení“.

Dokladovou kontrolou boli preverené:

Zmluva o dielo č. 284/2010 uzavretá medzi objednávatelom – Mestom Spišská Nová Ves a zhotoviteľom – dodávateľskou firmou Henrich HADUŠOVSKÝ, Matejovce nad Hornádom č. 96 s predmetom stavebného diela „ZŠ Komenského ul. Spišská Nová Ves – práce navyše“.

Dodávateľská faktúra 02092010 /interné číslo M-1648/10/ za práce prevedené na akcii „ZŠ Komenského ulica Spišská Nová Ves – práce navyše“, podľa priloženého súpisu prác, z vlastných finančných prostriedkov zriaďovateľa /Mesta Spišská Nová Ves/. Faktúra bola vystavená a uhradená v roku 2010 na základe Zmluvy o dielo č. 284/2010, zo dňa 17. 08. 2010.

Dodávateľská faktúra č. 02092010 **nesplnila náležitosti účtovného dokladu**, ktorý by predstavoval správny, úplný a preukázateľný účtovný záznam, **pretože neobsahovala peňažnú sumu alebo údaj o cene za mernú jednotku a vyjadrenie množstva.**

1. Tým, že účtovná jednotka **neviedla** účtovníctvo v zmysle zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov **porušila** paragraf § 8, ods. 1 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov **„Účtovná jednotka je povinná viesť účtovníctvo správne, úplne, preukázateľne, zrozumiteľne a spôsobom zaručujúcim trvalosť účtovných záznamov“/.**
2. Tým, že účtovná jednotka v účtovníctve **použila účtovný doklad**, ktorý bol v rozpore so zákonom NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, **porušila** § 10, ods. 1, písm. c) zákona NR SR č. 431/2002 Z.

- z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov /"Účtovný doklad je preukázateľný účtovný záznam, ktorý musí obsahovať *peňažnú sumu alebo údaj o cene za mernú jednotku a vyjadrenie množstva*".
3. Poverení pracovníci **konali v rozpore** so Smernicou č. 5/2003 pre systém vedenia účtovníctva a obeh účtovných dokladov v Meste Spišská Nová Ves.

Vykonávanie predbežnej finančnej kontroly v ZŠ Komenského ulica Spišská Nová Ves

Súčasťou systému finančného riadenia a kontroly škôl a školských zariadení sú predovšetkým postupy predbežnej finančnej kontroly. Finančné operácie nemožno vykonať alebo v nich pokračovať bez ich overenia predbežnou finančnou kontrolou.

Dokladovou kontrolou boli preverené:

- **dodávateľská faktúra č. 02092010** /interné číslo M-1648/10/ firmy Henrich HADUŠOVSKÝ, Matejovce nad Hornádom č. 96, za práce prevedené na akcii „ZŠ Komenského ulica Spišská Nová Ves – Práce naviac“, podľa priloženého súpisu prác, z vlastných finančných prostriedkov zriaďovateľa /Mesta Spišská Nová Ves/.

Dodávateľská faktúra č. 02092010 bola vystavená a uhradené v roku 2010 na základe Zmluvy o dielo č. 284/2010, zo dňa 17. 08. 2010.

- **Zmluva o dielo č. 284/2010** uzavretá medzi objednávateľom – Mestom Spišská Nová Ves a zhotoviteľom – dodávateľskou firmou Henrich HADUŠOVSKÝ, Matejovce nad Hornádom č. 96 s predmetom stavebného diela „ZŠ Komenského ul. Spišská Nová Ves – Práce naviac“.

Tým, že dodávateľská faktúra č. 02092010 **nebola vyhotovená** v zmysle § 10, ods. 1, písm. c) zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, predbežná finančná kontrola v zmysle zákona NR SR č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite **bola vykonaná nesprávne**.

Uvedeným konaním kontrolovaný subjekt porušil § 9, ods. 1, písm. g zákona NR SR č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a Smernicu č. 6/2009 na vykonávanie finančnej kontroly v podmienkach Mesta Spišská Nová Ves.

Dodržiavanie zákona o verejnom obstarávaní v roku 2010

Mesto Spišská Nová Ves má vypracovanú internú Smernicu č. 3/2010 pre vykonávanie verejného obstarávania v zmysle zákona NR SR č. 25/2006 o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov /ďalej len zákona o verejnom obstarávaní/, s účinnosťou od 01. 01. 2010.

Verejné obstarávanie na dodávku prác pre akciu „ZŠ Komenského Spišská Nová Ves – Práce naviac“ realizovalo Mesto Spišská Nová Ves prostredníctvom komisie na vyhodnotenie zákazky s nízkou hodnotou podľa § 102 zákona NR SR č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní.

ZŠ Komenského ul., Spišská Nová Ves – Práce naviac

Výzva na predloženie ponuky v rámci zadania podprahovej zákazky podľa § 99 zákona NR SR č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní na dodávku prác pre akciu „ZŠ Komenského Spišská Nová Ves – práce naviac“ bola vypracovaná dňa 02. 08. 2010.

Komisia na vyhodnotenie zadania zákazky s nízkou hodnotou menovaná primátorom Mesta Spišská Nová Ves dňa 16. 08. 2010, obdržala 3 písomné ponuky. Kritériom hodnotenia bola ponuková cena s DPH, najúspešnejšia bola ponuka s najnižšou cenou.

Na základe vyhodnotenia zadania zákazky s nízkou hodnotou podľa § 102 zákona NR SR č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní, komisia vyzvala **uchádzača č. 2** – Henricha Hadušovského, 053 21 Matejovce nad Hornádom 96 na uzavretie zmluvy o dielo na dodávku prác.

Následná kontrola PK 02/2013 - „Následná kontrola vybavovanie sťažností v zmysle ustanovení § 18d zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov a petícií v zmysle zákona NR SR č. 242/1998 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon SNR č. 85/1990 Zb. o petičnom práve, príslušnými oddeleniami MsÚ v Spišskej Novej Vsi.“

Účelom následnej kontroly bolo:

- preveriť postup pri podávaní, prijímaní, evidovaní, prešetrovaní a písomnom oznámení výsledku prešetrenia sťažnosti a vybavovaní petícií vrátane vyhotovenia predpísaných písomností,
- preveriť dodržiavanie právnych vzťahov súvisiacich s právom podávať a vybavovať petície, ktoré sú prostriedkom na dosiahnutie alebo zachovanie verejného alebo iného spoločného záujmu,
- preveriť dodržiavanie zákonom stanoveného postupu pri vybavovaní sťažnosti a petícií vrátane vyhotovenia predpísaných písomností.

Sťažnosti adresované Mestu Spišská Nová Ves v roku 2012

Vybavovanie sťažností ako podania fyzickej alebo právnickej osoby /ďalej len sťažnosti/ v podmienkach Mesta Spišská Nová Ves v kontrolovanom roku 2012 bolo vykonávané v zmysle týchto noriem:

- Zákon NR SR č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach, účinný od 1.2.2010 /ďalej len zákon o sťažnostiach/,
- Smernice primátora Mesta Spišská Nová Ves č. 9/2010, ktorá stanovuje postup pri podávaní, prijímaní, evidovaní, prešetrovaní a kontrole vybavovania sťažností fyzických a právnických osôb v podmienkach samosprávy mesta Spišská Nová Ves, s účinnosťou od 01. 08. 2010.

Centrálnu evidenciu sťažností adresovaných Mestu Spišská Nová Ves v roku 2012 viedol Útvar hlavnej kontrolórky mesta Spišská Nová Ves (ďalej len „ÚHK“) oddelene od evidencie ostatných písomností.

Na zaregistrovanie do centrálnej evidencie sťažností boli predkladané podania z podateľne Mestského úradu v Spišskej Novej Vsi.

V roku 2012 boli na ÚHK predložené na zaevidované sťažnosti, ktoré sú uvedené v tabuľke:

P. č.	Predmet sťažnosti	Dátum evidencie	Dátum vybavenia	Výsledok
1	Súkromné vlastníctvo pôdy občana mesta na území osady Hájk v SNV	11.01.2012	20.01.2012	Opodstatnená
2	Rušenie nočného klúdu, zmena prevádzkovej doby bar Paparazzi	23.01.2012	12.04.2012	Neopodstatnená
3	Znečisťovanie životného prostredia na Dunajskej 2 vo Ferčkovciach	30.01.2012	16.03.2012	Neopodstatnená
4	Bývanie na ulici Fabiniho v SNV	06.02.2012	06.02.2012	Odložená
5	Umiestnenie dopravnej značky naproti ulice B. Nemcovej v SNV	09.02.2012	07.03.2012	Opodstatnená
6	Konanie pracovníčky stavebného úradu v SNV	14.02.2012	15.05.2012	Opodstatnená
7	Vjazd a výjazd z polyfunkčného domu na ulici Zimná 38 v SNV	15.02.2012	15.05.2012	Neopodstatnená
8	Stavba holubníka na ulici F. Urbánka 46 v SNV	20.02.2012	27.04.2012	Neopodstatnená
9	Návrh na predvolanie synov v rámci priestupkového konania	27.02.2012	27.02.2012	Postúpená
10	Výpomoc v núdzi	19.04.2012	23.04.2012	Postúpená
11	Porušovanie verejného poriadku v obytnej zóne mesta - KTK a ZIO bar	26.04.2012	04.06.2012	Opodstatnená
12	Chov drobných hospodárskych zvierat /sliepok/	07.05.2012	14.06.2012	Opodstatnená
13	Konanie zamestnankyne materskej školy S. Tomášika v SNV	14.05.2012	17.05.2012	Postúpená
14	Konanie zamestnankyne materskej školy S. Tomášika v SNV	18.05.2012	28.05.2012	Postúpená
15	Stavba záhradného domčeka na ulici J. Hollého 9, SNV	28.05.2012	28.08.2012	Opodstatnená
16	Neadekvátny postup príslušníka Mestskej polície v SNV	15.06.2012	21.06.2012	Neopodstatnená
17	Sťažnosť na rodinu bývajúcú v nájomnom byte	21.06.2012	21.06.2012	Neopodstatnená
18	Chovanie občana mesta	25.06.2012	25.06.2012	Postúpená
19	Sťažnosť na občianske spolunažívanie	13.07.2012	13.07.2012	Odložená
20	Činnosť rómskych strážnikov	02.07.2012	02.07.2012	Odložená
21	Chov exotického vtáctva na ul. Levočská SNV	03.07.2012	25.09.2012	Neopodstatnená
22	Umiestnenie kontajnerov na ulici Gorazdova SNV	04.07.2012	26.09.2012	Opodstatnená
23	Konanie zamestnancov firmy ARBO pri kosení trávy	07.08.2012	25.09.2012	Opodstatnená
24	Sťažnosť na nájomníkov rómskeho pôvodu	09.08.2012	09.08.2012	Odložená
25	Činnosť majiteľov pozemkov nachádzajúcich sa v katastrálnom území SNV	16.10.2012	11.01.2013	-
26	Organizácia výkopových prác na ulici Odborárov	30.10.2012	04.12.2012	Neopodstatnená
27	Neprofesionálne správanie učiteľa	28.09.2012	04.12.2012	Neopodstatnená
28	Sťažnosť na riaditeľa základnej školy	28.12.2012	28.12.2012	Odložená
29	Neriešenie priestupku	20.12.2012	20.12.2012	Odložená

V rámci následnej kontroly vybavovania sťažnosti boli preverené obsahy všetkých spisov sťažnosti, ktoré boli adresované Mestu Spišská Nová Ves v roku 2012.

Následnou kontrolou vybavovania sťažnosti adresovaných Mestu Spišská Nová Ves v roku 2012 bolo zistené:

1. Podľa výsledku prešetrenia sťažnosti boli v roku 2012 adresované Mestu Spišská Nová Ves:

- 8 sťažnosti s výsledkom prešetrenia – **opodstatnená**,
- 9 sťažnosti s výsledkom prešetrenia – **neopodstatnená**,
- 6 sťažnosti, ktoré boli **odložené** v zmysle zákona o sťažnostiach, pretože neobsahovali náležitosti podľa § 5 ods. 2 zákona NR SR o sťažnostiach,
- 5 sťažnosti, ktoré v zmysle zákona o sťažnostiach boli **postúpené** orgánu verejnej správy, ktorý bol príslušný na ich vybavenie,
- 1 sťažnosť, ktorej termín na vybavenie **ešte trval** v roku 2013.

2. Podľa vecného zamerania boli v roku 2012 adresované Mestu Spišská Nová Ves sťažnosti zamerané na:

- vzťahy medzi občanmi, susedské vzťahy – 6 sťažnosti,
- prieťahy, nesprávny postup pri vybavovaní – 6 sťažnosti,
- rušenie nočného kludu – 3 sťažnosti,
- územné plánovanie – 3 sťažnosti,
- znečisťovanie a ohrozovanie životného prostredia – 3 sťažnosti,
- investičnú činnosť na území – 2 sťažnosti,
- humanitárnu výpomoc v núdzi – 2 sťažnosti,
- nesprávne chovanie, konanie zamestnancov – 1 sťažnosť,
- tvorbu a údržbu verejnej zelene – 1 sťažnosť,
- porušovanie prevádzkovej doby – 1 sťažnosť,
- dopravu v meste – 1 sťažnosť.

Následnou kontrolou spisových materiálov sťažností zaevidovaných v centrálnej evidencii na ÚHK v roku 2012 bolo zistené:

- na všetkých sťažnostiach bol riadne uvedený dátum doručenia sťažnosti orgánu verejnej správy – Mestu Spišská Nová Ves,
- evidencia sťažnosti obsahovala údaje podľa § 5 ods. 2 zákona o sťažnostiach */Sťažnosť musí obsahovať meno, priezvisko, adresu trvalého pobytu alebo prechodného pobytu sťažovateľa. Ak sťažnosť podáva právnická osoba, musí obsahovať jej názov a sídlo, meno a priezvisko osoby oprávnenej za ňu konať/*,
- všetky sťažnosti obsahovali predmet sťažnosti,
- všetky sťažnosti obsahovali dátum pridelenia sťažnosti na prešetrenie a komu bola sťažnosť pridelená,
- všetky vybavené sťažnosti mali uvedený dátum vybavenia sťažnosti,
- všetky sťažnosti, ktoré boli postúpené orgánu príslušnému na vybavenie sťažnosti obsahovali dátum postúpenia,
- odložené sťažnosti obsahovali dôvod, pre ktorý orgán verejnej správy sťažnosť odložil,
- **1 sťažnosť nebola vybavená v zmysle zákona o sťažnostiach /č. 25/2012/.**
- 26 sťažností bolo vybavených v zmysle zákona o sťažnostiach s uvedením výsledku prešetrenia sťažnosti /opodstatnená, neopodstatnená/,
- **spisové materiály dvoch podaní sťažovateľov, ktoré boli posúdené ako sťažnosť neobsahovali zápisnicu o prešetrení sťažnosti /sťažnosti č. 5/2012 a 8/2012/.**

Uvedeným konaním kontrolovaný subjekt porušil:

- 1/ § 13 ods. 1 /Príslušný orgán verejnej správy je povinný sťažnosť vybaviť do 60 pracovných dní/, § 18 /Prešetrovanie sťažnosti/, § 19 /Zápisnica o prešetrení sťažnosti a § 20 /Oznámenie výsledku prešetrenia sťažnosti/ zákona NR SR o sťažnostiach.
- 2/ § 18 ods. 3 /Sťažnosť je prešetrená prerokovaním zápisnice o prešetrení sťažnosti/ a § 19 ods.1 /Orgán verejnej správy príslušný na vybavenie sťažnosti vyhotoví zápisnicu o prešetrení sťažnosti/ zákona NR SR o sťažnostiach,
- **kapitolu VI /Prešetrovanie sťažnosti/ Smernice primátora č. 9/2010, ktorá stanovuje postup pri podávaní, prijímaní, evidovaní, prešetrovaní a kontrole vybavovania sťažností fyzických a právnických osôb v podmienkach samosprávy mesta Spišská Nová Ves.**

Petície adresované Mestu Spišská Nová Ves v roku 2012

Vybavovanie petícií / prijatie, evidovanie, analyzovanie obsahu, prešetrenie, prijatie a plnenie, oznámenie výsledku/ v podmienkach Mesta Spišská Nová Ves v kontrolovanom roku 2012 bolo vykonávané v zmysle týchto právnych noriem:

- Zákon SNR č. 242/1998 Z. z., ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 85/1990 Zb. o petičnom práve /ďalej len zákon o petičnom práve/,
- Smernica primátora č. 9/2010, ktorá stanovuje postup vybavovania petícií v podmienkach samosprávy mesta Spišská Nová Ves, s účinnosťou od 01. 08. 2010.

Centrálnu evidenciu petícií adresovaných Mestu Spišská Nová Ves v roku 2012 viedol v súlade s platnými právnymi predpismi ÚHK oddelene od ostatných písomností.

V roku 2012 boli na ÚHK predložené na zaevidovanie petície, tak ako je uvedené v tabuľke:

P. č.	Obsah petície	Počet podpisov	Dátum evidencie	Dátum vybavenia	Výsledok
1	Oprava chodníka a cestnej komunikácie ulice Stojan v Spišskej Novej Vsi	16	28.06.2012	09.07.2012	Vybavená
2	Renovácia a rekonštrukcia detského ihriska	73	24.10.2012	20.11.2012	Vybavená

V rámci následnej kontroly bol preverený obsah všetkých spisov, v ktorých sú uložené petície, ktoré boli adresované Mestu Spišská Nová Ves v roku 2012.

Po zistení skutočného stavu vecí, predmetu petície, jeho súladu alebo rozporu s právnymi predpismi, s verejným alebo iným spoločným záujmom, Mesto Spišská Nová Ves ako orgán príslušný na vybavenie týchto petícií, prešetril petície v zmysle zákona 242/1998 Z. z., ktorým sa dopĺňa zákon č. 85/1990 Zb. o petičnom práve. Výsledok vybavenia petície bol písomne oznámený v zákonnej lehote osobe, ktorá podala petíciu.

Následnou kontrolou spisových materiálov petícií zaevidovaných v centrálnej evidencii na ÚHK v roku 2012 bolo zistené:

- orgán verejnej správy – Mesto Spišská Nová Ves riadne prijal obe petície, ktoré mu boli adresované v roku 2012,
- orgán verejnej správy – Mesto Spišská Nová Ves v roku 2012 prešetril a vybavil 1 petíciu v zmysle zákona o petičnom práve /1/2012/,
- **orgán verejnej správy – Mesto Spišská Nová Ves v roku 2012 pri prešetrovaní 1 petície výsledok prešetrenia petície nezachytil vo forme zápisnice /č. 2/2012/,**
- orgán verejnej správy – Mesto Spišská Nová Ves v roku 2012 výsledok vybavenia oboch petícií oznámil písomne do 30 dní od doručenia osobe určenej na styk s orgánom verejnej správy,

Uvedeným konaním kontrolovaný subjekt porušil:

- **§ 7 ods. 2 zákona o petičnom práve /na prijímanie, evidovanie, vybavovanie a kontrolu vybavovania petícií sa primerane použijú ustanovenia o sťažnostiach/.**

Evidencia sťažností a petícií v roku 2012 v Meste Spišská Nová Ves

Evidencia podaní, ktoré boli posúdené ako **sťažnosť** a **petícií** v roku 2012, ktorých adresátom bolo Mesto Spišská Nová Ves vykonával ÚHK Mesta Spišská Nová Ves automatizovane v podsysteme Pošta, skupina úloh Sťažností, ktoré sú súčasťou Mestského informačného systému Korwin.

Kontrolu prešetrovania a vybavovania sťažností a petícií adresovaných Mestu Spišská Nová Ves v roku 2012 vykonávala **komisia kontroly zriadená pri MsZ v Spišskej Novej Vsi** v súčinnosti s predsedami mestských výborov mestských častí Spišská Nová Ves. V roku 2012 sa komisia kontroly zriadená pri MsZ v Spišskej Novej Vsi stretla na dvoch zasadnutiach:

- 30. 05. 2012 – členovia komisie kontroly prekontrolovali prešetrovanie a vybavovanie sťažností občanov s poradovým číslom 1 – 13,
- 08. 10. 2012 – členovia komisie kontroly prekontrolovali prešetrovanie a vybavovanie sťažností občanov s poradovým číslom 14 – 24 a petície s poradovým číslom.

Následnou finančnou kontrolou PK 01/2013 - použitia vlastných BV a KV výdavkov mesta na dofinancovanie rekonštrukcie ZŠ Komenského ul. Spišská Nová Ves boli ukončené kontroly všetkých ZŠ mesta po vykonaní rekonštrukcie. Z uvedeného dôvodu predkladám prehľad použitia vlastných finančných prostriedkov mesta na dofinancovanie rekonštrukcie a modernizácie škôl v Spišskej Novej Vsi.

Čerpanie FP na rekonštrukciu a modernizáciu základných škôl v rokoch 2010 – 2011 celkom:

P. č.	Základná škola	VLASTNÉ FP			NFP z Eurofondov v rokoch
		Práce naviac + ZŠ Lipová	Neoprávnené výdavky	Spolu Práce naviac + Neoprávnené výdavky + ZŠ Lipová	
1	Základná škola Nad Medzou, Spišská Nová Ves	414 812,87	-	414 812,87	1 657 033,89
2	Základná škola Kožuchova ul., Spišská Nová Ves	280 675,01	49 833,55	330 508,56	1 611 027,72
3	Základná škola Levočská ul., Spišská Nová Ves	162 785,20	17 723,65	180 508,85	1 132 679,28
4	Základná škola Komenského ul., Spišská Nová Ves	25 751,60	29 034,27	54 785,87	1 292 565,56
5	Základná škola Zd. Nejedlého, Spišská Nová Ves	227 074,92	5 741,78	232 816,70	516 755,48
6	Základná škola Lipová, Spišská Nová Ves	29 017,12		29 017,12	-
	S p o l u	1 140 117,08	102 333,25	1 242 449,97	6 210 061,93

Z uvedeného vyplýva, že na rekonštrukciu a modernizáciu ZŠ v Spišskej Novej Vsi bolo vynaložených 1 242 449 € vlastných FP a 6 210 061 € NFP poskytnutých z EÚ, celkom bolo preinvestované v rokoch 2010 a 2011 na investičné akcie ZŠ 7 450 510 €.

Mesto Spišská Nová Ves vytvorilo pre žiakov ZŠ príjemné prostredie a vylepšené podmienky na vyučovací proces v ich ZŠ.

Z uvedených kontrol boli ukončené správou 2 kontroly. Zástupcovia kontrolovaných subjektov boli oboznámení s obsahom správy o výsledku následnej finančnej kontroly a následnej kontroly. Ku kontrolným zisteniam neboli zo strany kontrolovaných subjektu vznesené námietky, ktoré by menili vecný obsah správ o výsledku kontroly.

V Spišskej Novej Vsi dňa 16. 04. 2013