

S P R Á V A

o výsledkoch z vykonaných kontrol k 20.1.2014

Na základe plánu kontrolnej činnosti na 2. polrok 2013 boli vykonané a k 20.1.2014 ukončené tieto kontroly :

1. S P R Á V A z následnej kontroly vybavovania sťažností v zmysle zákona č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach a Smernice č. 189/2012 o podávaní, prijímaní, evidovaní, vybavovaní a kontrole vybavovania sťažností v podmienkach Mestského úradu vo Vranove n.T.

Kontrolný orgán v zmysle vyššie uvedenej kontroly prekontroloval dodržiavanie:

- zákona č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach
- Smernice č. 189/2012 o podávaní, prijímaní, evidovaní, vybavovaní a kontrole vybavovania sťažností v podmienkach Mestského úradu vo Vranove n.T. za obdobie od 1.1.2013 do 25.10.2013.

Zákon č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach v § 9 ukladá orgánom verejnej správy povinnosť viesť centrálnu evidenciu sťažností oddelene od evidencie ostatných písomností.

Smernica č. 189/2012 o podávaní, prijímaní, evidovaní, vybavovaní a kontrole vybavovania sťažností v podmienkach Mestského úradu vo Vranove n.T. v čl.9 uvádza, že centrálnu evidenciu všetkých sťažností doručených mestu vedie referát priestupkov a to oddelene od ostatnej svojej agendy.

V čl. 11 smernice je uvedené, že zamestnanec poverený vybavovaním sťažností je oprávnený vyžiadať si od dotknutých zamestnancov písomné stanovisko, resp. potrebné podklady k prešetreniu sťažností.

Podľa § 18 zákona č. 9/2010 Z.z. je sťažnosť prešetrená prerokovaním zápisnice o prešetrení sťažností. Ak ju nemožno prerokovať, sťažnosť je prešetrená doručením jedného vyhotovenia zápisnice o prešetrení sťažnosti orgánu verejnej správy, v ktorom bola sťažnosť prešetrovaná.

Kontrolné zistenia:

Mesto Vranov n.T. k 25.10.2013 zaevidovalo v došlej pošte 25 podaní označených ako sťažnosť, ktoré boli postúpené na referát priestupkov na zaevidovanie do centrálnej evidencie sťažností a ich následné prešetrenie a vybavenie. Kontrolný orgán prekontroloval v knihe centrálnej evidencie sťažností počet zapísaných sťažností, pričom bolo zistené, že ku dňu začatia kontroly je zaevidovaných len 11 sťažností. Na vyžiadanie kontrolného orgánu bolo predložených ku kontrole 10 spisov z uvedených 11 zaevidovaných sťažností, ktoré boli predmetom šetrenia a vybavenia.

Zistené nedostatky:

a) Z 10 prešetrovaných sťažností prešetroval referát priestupkov aj 2 anonymné sťažnosti, ktoré v zmysle zákona o sťažnostiach nespĺňali náležitosti v zmysle § 5 zákona č. 9/2010 Z.z. Informácie uvedené v spise týchto 2 sťažností nie sú v súlade s informáciami uvedenými v knihe centrálnej evidencie.

b) Kontrole nebol predložený spis zaevidovanej sťažnosti zapísanej pod poradovým číslom 6 – A. J., Lomnická ul., Vranov n.T. - strata látky z Domu smútku Lomnická ul.

c) Ani z jedného zo spisov nie je jasné, kto sťažnosť prešetroval, nakoľko sa v spise nenachádza písomné odstúpenie sťažnosti na prešetrenie príslušným oddeleniam MsÚ, resp. ani vyžiadanie písomných stanovísk od dotknutých zamestnancov.

d) Ani pri jednej zo sťažností nie je dodržaný postup prešetrovania, t.zn., že ani jedno prešetrenie sťažnosti nie je ukončené zápisnicou o prerokovaní sťažnosti.

e) Zo 14 sťažností, ktoré mesto obdržalo v došlej pošte a neboli zaevidované v knihe centrálnej evidencie sťažností, bolo :

- 8 sťažností riešených ako občiansko-právne konanie, čo bolo kontrole aj preukázané,
- 5 sťažností nebolo napriek opakovanému vyžiadaniu kontrole preukázaných, akým spôsobom boli Mestským úradom vo Vranove n.T. vybavené,
- 1 sťažnosť bola postúpená na útvár hlavného kontrolóra dňa 2.8.2013, ktorú zaslal sťažovateľ na prešetrovanie nekonania vo veci jeho sťažnosti ešte zo dňa 17.9.2012. Túto sťažnosť prešetril a vybavil útvár hlavného kontrolóra ihneď po prijatí z referátu priestupkov.

ZÁVER

Spôsob prijímania, evidovania a vybavovania sťažností na Mestskom úrade vo Vranove n.T. nie je vykonávaný v súlade so Smernicou č. 189/2012 o podávaní, prijímaní, evidovaní, vybavovaní a kontrole vybavovania sťažností v podmienkach Mestského úradu vo Vranove n.T. a v súlade so zákonom č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach.

2. Z Á Z N A M z následnej finančnej kontroly účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami a s majetkom mesta v podmienkach CENTRA VOĽNÉHO ČASU (CVČ) vo Vranove n.T. za obdobie od 1.1.2012 do 30.6.2013

Kontrolný orgán v zmysle vyššie uvedenej kontroly prekontroloval:

1. Pokladničné doklady
2. Došlé faktúry, odoslané faktúry
3. Tvorbu a čerpanie sociálneho fondu
4. Dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru
5. Rozbor hospodárenia k 31.12.2012

Kontrolné zistenia:

CVČ sa delí na 6 odborných oddelení – oddelenie prírodných vied, spoločenských vied, estetickej výchovy, telovýchovy a športu, hudobné oddelenie a oddelenie vedy a techniky. Oddelenia pracujú pod vedením 6 pedagogických zamestnancov a prevádzku zabezpečuje 5 nepedagogických zamestnancov.

Kružkovú činnosť zabezpečuje 77 externých zamestnancov, ktorí vedú krúžky na základe dohody o pracovnej činnosti.

Výška upraveného rozpočtu na rok 2012 na bežné výdavky:

- originálne kompetencie	188 500,- €
- vlastné príjmy	11 900,- €
- prenesený výkon ŠS – vzdel.poukazy	32 116,- €
celkom:	232 516,- €

Čerpanie rozpočtu k 31.12.2012 bolo vo výške 232 421,76 €.

Vlastné príjmy organizácie pozostávajú z príjmov za prenájom priestorov CVČ a z príspevkov od rodičov.

CVČ organizuje predmetové olympiády vyhlasované Ministerstvom školstva SR pre žiakov obvodu Vranov n.T. Náklady spojené s organizovaním týchto olympiád sú Centru voľného času refundované Krajským školským úradom Prešov.

K 31.12.2012 CVČ vykazovalo záväzky vo výške 2 267,53 € (faktúra za energie za december 2012, ale vyfakturované v mesiaci január 2013) a pohľadávku vo výške 1107,75 € - táto pohľadávka je vedená od roku 2010 voči Mestskému bytovému podniku, ako preplatok za dodané teplo.

Pri kontrole všetkých dokladov bolo preskúmané, či organizácia vykonáva predbežnú finančnú kontrolu v zmysle zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole. Kontrolným orgánom neboli zistené nedostatky.

Účtovné doklady sú vedené v zmysle zákona o účtovníctve č. 431/2002 Z.z., účtovníctvo je vedené prehľadne, zrozumiteľne a spôsobom zaručujúcim trvanlivosť účtovných záznamov.

Výdavky kontrolovaného subjektu sú vynakladané účelne, hospodárne, efektívne a nie sú vynaložené v rozpore so zákonom o rozpočtových pravidlách.

Dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru sú uzatvorené v zmysle Zákonníka práce č. 311/2001 Z.z.

Pri nákupoch tovaru a obstaraní služieb a stavebných prác CVČ vykonáva prieskumy trhu v súlade so zákonom o verejnom obstarávaní.

Ked'že pri kontrole nebolo zistené porušenie platných právnych predpisov, bol z kontroly vypracovaný záznam, ktorý nie je potrebné prerokovať a prijímať opatrenia na odstránenie nedostatkov.

Vranov n.T., január 2014

***Ing. Tužáková Mária
hlavná kontrolórka***