

12. Informácie z činnosti MsÚ, HK a MsP

PREDKLADÁ: Matúš Meňhart, prednosta Mestského úradu

SPRACOVALA: Mgr. Renata Gottschallová, ved. právneho oddelenia

PRÁVNE ODDELENIE

FINANČNÉ ODDELENIE

ODDELENIE VÝSTAVBY A ŽIVOTNÉHO PROSTREDIA

ODDELENIE ŠKOLSTVA A SOCIÁLNEJ STAROSTLIVOSTI

STAVEBNÝ ÚRAD

HLAVNÝ KONTROLÓR

MESTSKÁ POLÍCIA

Spracovala dňa 20.03.2019

Mgr. Renata Gottschallová



Detaily

Vedúci oddelenia Renata Gottschallová
Počet zamestnancov 6

Popis oddelenia

Zastupovanie pred súdmi a inými orgánmi (ŠS a VS), vydávanie stanovísk, vyjadrení, príprava MsR, MsZ, materiálov do orgánov mesta, MPV, právny servis v rámci úradu, poradenstvo pre príspevkové organizácie, sro., 6MŠ, 4ZŠ, ZUŠ, CVČ), priestupkové konania (psy, alkohol, fajčenie, prev. čas), VO, OVS, VK, dražby, aukcie, elektronické trhovisko, info zákon, poisťné udalosti, GDPR

Úspechy

- Pojednávanie na OS Pezinok vo veci zdržania sa zásahov do vlastníckeho práva
- Pojednávanie na OS Bratislava III. vo veci uhradenia pohľadávky vyplývajúcej zo zmluvy o nájme pozemku (nájomné a zmluvná pokuta)
- Zrealizované nákupy prostredníctvom elektronického trhoviska
- Realizácia Uznesení z MsZ zo dňa 21.02.2019
- Príprava elektronických podkladov na prerokovanie v komisiách, MsR, MsZ
- Riešenie info žiadosti v zmysle zákona č. 211/2000 Z.z.

Výzvy

- Vymôcť celú pohľadávku vyplývajúcu z nájmu (uplatňovanej na OS)
- Vyriešiť predžalobné výzvy, už doručené na mesto dohodou
- Zmluvne uplatniť pri všetkých nájmoch ročnú mieru inflácie

Plán

- Príprava a realizácia uznesení z MsR, MsZ a iných materiálov,
- Aktualizácia ďalších interných noriem
- Dokončiť prebiehajúce priestupkové konania



Detaily

Vedúci oddelenia: Ing. Alena Gusejnova

Počet referátov 2

Počet zamestnancov 14

Popis oddelenia

Finančné oddelenie pozostáva z dvoch referátov:

- Referát ekonomiky a účtovníctva – *tvorba a kontrola plnenia rozpočtu, účtovná agenda, štvrťročné účtovné závierky, konsolidovaná účtovná závierka, inventarizácia, spracovanie štatistických výkazov, agenda dotácií mesta pre oblasť športu, kultúry a sociálnej pomoci, hotovostné a bezhotovostné platby, stravné poukážky, prenesené kompetencie*
- Referát miestnych daní – *vyrubovanie rozhodnutí za daň z nehnuteľností a ostatných miestnych daní, poplatku za komunálny odpad, poplatok za rozvoj, exekúcia daňových pohľadávok*

Úspechy

- Formulár vzájomných vzťahov (malá konsolidácia) k 31.12.2018
- Ročné zúčtovanie príjmov zo závislej činnosti za rok 2018
- Spracovanie podrobného rozpočtu na rok 2019 do systému ISS a RIS.SAM do 20 dní odo dňa schválenia za mesto, rozpočtové a príspevkové organizácie mesta
- Rozpis schváleného rozpočtu na rok 2019 pre rozpočtové a príspevkové organizácie
- Odoslané rozhodnutia na poplatok za komunálny odpad právnickým osobám a chaty
- Odoslané rozhodnutia dane z nehnuteľností právnickým osobám
- Odoslané rozhodnutia na miestnu daň za nevýherné hracie prístroje a predajné automaty
- Vyúčtovanie prevádzkových nákladov za nájom nebytových priestorov
- Audit za rok 2018 - časť

Výzvy

- Príprava elektronických podkladov pre MsZ za OE a MD
- Postupný prechod na bezhotovostný platobný styk
- Zvýšenie platobnej disciplíny daňovníkov a poplatníkov

Plán

- Zúčtovanie I. a II. kola volieb prezidenta Slovenskej republiky 2019
- Spracovanie účtovnej závierky za I. Q 2019
- Zúčtovanie rozpočtového provizória za obdobie od 1.1. do 21.2.2019
- Spracovanie a tlač rozhodnutí na poplatok za komunálny odpad – fyzické osoby
- Spracovanie a tlač rozhodnutí na daň z nehnuteľností – fyzické osoby a ostatné miestne dane (pes)
- Spracovanie zmlúv o poskytnutí dotácie pre oblasť športu, kultúry a sociálnej pomoci
- Ukončenie auditu za rok 2018



Detaily

Vedúci oddelenia	Renáta Klimentová
Počet referátov	2
Počet zamestnancov	10

Popis oddelenia

Oddelenie výstavby a životného prostredia pozostáva z dvoch referátov:

Referát výstavby, realizácie a UP – zaoberá sa - územný plán, vlastná investičná činnosť mesta, ŠFRB, súpisné a orientačné čísla, DTM, údržba objektov mesta,

Referát životného prostredia – zaoberá sa - zabezpečenie verejnoprospešných služieb (vývoz odpadu, údržba komunikácií, verejnej zelene, verejného osvetlenia, zimná údržba, čistenie mesta, údržba detských ihrísk), MZZO, CSO, VP, vody, poľovníctvo, lesy, pes, technické zabezpečenie akcií mesta.

Úspechy

- Spolupráca s dobrovoľníkmi pri odstraňovaní nelegálnych skládok: so Zelenou hliadkou, s p. Winczerovou, s OZ Príroda-Slnko-Voda-Vzduch.
- Príprava podkladov pre súťaž na výmenu 63 ks okien – Silvánova 17
- Zrealizovaný výrub 16 ks stromov v stromoradí pod cintorínom na Seneckej ulici vrátane vyfrézovania pňov
- Príprava súťažných podkladov pre zhotovenie rôznych PD
- Navýšenie kontajnerov na separáty
- Oprava havárie na podzemnom vedení verejného osvetlenia na ulici Za hadbami

Výzvy

- Zvýšenie úrovne separácie
- Zriadenie zberného dvora
- Spracovanie pasportu verejnej zelene

Plán

- Výmena piesku na verejných DI
- Analýza parkovacích plôch v lokalite Sever
- Spracovanie inventarizácie zelene v Zámockom parku
- Spracovanie štúdie pešieho pohybu a cyklopohybu
- Spracovanie manuálu VZ
- Spracovanie kapacitného posúdenia komunikácií



Oddelenie školstva a sociálnej starostlivosti

Detaily

Vedúci oddelenia Milan Hýll

Počet referátov 2

Počet zamestnancov 7

Popis oddelenia

Oddelenie školstva a sociálnej starostlivosti pozostáva z dvoch referátov:

Referát sociálnej starostlivosti – zaoberá sa – sociálna pomoc, sociálne služby, krízová intervencia, poradenská činnosť, sprevádzanie, prevencia, SPOD a SK

Referát školstva – zaoberá sa – poradenstvo, kontrola, vydávanie organizačných pokynov, vedenie personálnej agendy riaditeľov. Vykonáva výkon štátnej správy v druhom stupni

Pod OšaSS priamo spadá aj ZOS, OS, PrS, Jedáleň, Práčovňa, Nocľaháreň a 4 Denné centrá. Celkovo ide o 45 zamestnancov

Úspechy

- Spracovanie údajov o deťoch a žiakoch škôl a školských zariadení podľa ich bydliska - ulíc (spolu cca 4000)
- Spracovanie agendy k zápisu do ZŠ, analýza predpokladaného počtu prvákov podľa školských obvodov na šk. r. 2019/20 a 2020/2021 (339 a 336 detí s TP)
- Porady s riaditeľmi MŠ a ZŠ – príprava zápisov,
- Doriešenie prevádzky MŠ počas letných prázdnin
- 12 vypracovaných posudkov
- 174 podaných poradenstiev
- Vyriešenie krízových intervencií
- Vyriešenie problému infekčnej choroby

Výzvy

- Príprava tlačenej podkladov pre MsR, MsZ a príslušných komisií
- Zvýšenie počtu zamestnancov OŠ a SS
- Vybavovanie žiadosti CPPP a P a zákonných zástupcov detí zo ZŠ s MŠ Orešie
- Zápis do 1. ročníka ZŠ
- Zmluva – neverejný poskytovateľ

Plán

- 1. stretnutie Koordinačného tímu
- Návšteva zariadení SPOD a SK
- Riešenie nepriaznivej situácie v Glejovke, stretnutie s odborníkmi z ÚSVSRpRK a OZ pôsobiacich na území mesta
- Riešenie nedostatočnej kapacity na základných školách
- Doriešenie kapacity jedální základných a materských škôl



Detaily

Vedúci oddelenia Eva Popluhárová

Počet referátov 1

Počet zamestnancov (t.č.) 5

Popis oddelenia: Stavebný úrad vykonáva prenesený výkon štátnej stavebnej správy v zmysle zákona č. 50/1976 Zb. o územnom plánovaní a stavebnom poriadku (stavebný zákon) v znení neskorších predpisov a súvisiacich predpisov (ďalej SZ), a to:

- územné konania na všetky stavby na území mesta Pezinok a v prípadoch určených Okresným úradom v Bratislave v zmysle ust. § 119 SZ
- konania v zmysle stavebného poriadku – povoľovanie stavieb a ich zmien, terénnych úprav a zariadení, povoľovanie užívania stavieb, ich údržba a odstraňovanie, štátny stavený dohľad, sankcie a vyvlastnenie **pre pozemné stavby** na území mesta Pezinok a v prípadoch určených Okresným úradom v Bratislave v zmysle ust. § 119 SZ a pre **dopravné stavby** na úrovni miestnych a účelových komunikácií.

Výzvy

- Zabezpečenie dostatočného počtu odborne zdatných pracovníkov a ich stabilizácia na oddelení /t.č. zverejnený ďalší inzerát – výberové konanie na referenta stavebného úradu, kritériám vyhovujúci adepti môžu nastúpiť do TPP najskôr 01.05., resp. 01.07.2019/
- Skrátene lehôt na vybavovanie spisov a agendy

Úspechy

- Napriek dlhodobému personálnemu podhodnoteniu oddelenia, ako aj fluktuácii časti personálu, sa nám darí zachovať funkčnosť (chod) stavebného úradu
- V období za február 2019 bolo na stavebný úrad doručených 314 záznamov, z toho 121 doručených písomností, 56 nových spisov
- V danom období bolo zo stavebného úradu odoslaných 480 písomností.
- V období do 20. marca 2019 bolo na stavebný úrad doručených 158 záznamov, z toho 68 doručených písomností, 35 nových spisov
- V danom období bolo zo stavebného úradu odoslaných 167 písomností

Plán

- Aktivity na zabezpečenie zvýšenia právneho vedomia obyvateľstva v oblasti stavebnej správy, v snahe znížiť počet nelegálnych stavieb
- Skvalitnenie práce a skrátenie lehôt na vybavovanie agendy, o.i. aj spolupracou s externým poradcom
- Naďalej byť nápomocní klientom pri vybavovaní na stavebnom úrade
- Príprava na sťahovanie kancelárií stavebného úradu

Ú t v a r h l a v n e j k o n t r o l ó r k y

Čiastková správa o výsledku kontrol a z činnosti útvaru HK za obdobie február – 15.03.2019

V rámci plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2019 je skončená kontrola:

- Kontrola plnenia zmluvných podmienok za IV. Q. 2018 a ročné vyúčtovanie hospodárenia v LESY SR, š.p., Smolenice (Príloha č. 1)

Mimo plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2019 je skončená kontrola:

- Kontrola za ochranu osobných údajov nad dodržiavaním všeobecného záväzného právneho predpisu (Zákon č. 18/2018 o ochrane osobných údajov a o zmene a doplnení niektorých zákonov) v tlačivách a dokumentoch Mestského úradu Pezinok, ktoré sú zverejnené na webovom sídle Mesta Pezinok (Príloha č. 2).
- Kontrola dohôd o finančnej pomoci z účelových finančných prostriedkov pre oblasti sociálnej pomoci, kultúry a športu z rozpočtu Mesta Pezinok za rok 2018 v súlade s ustanovením § 18d ods.2 písm. d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov a v zmysle ust. § 7 bod 4 VZN č. 4/2013 (Príloha č. 3).

Mimo plánu kontrolnej činnosti je rozpracovaná kontrola:

- Kontrola personálnej agendy súčasných zamestnancov v nadväznosti na dodržiavanie platných zákonov.
- Kontrola preplatenia nevyčerpanej dovolenky pána primátora za obdobie do konca roka 2018 v nadväznosti na dodržanie platnej právnej legislatívy Slovenskej republiky a interných predpisov/dokumentov Mestského úradu Pezinok.
- Kontrola plnenia uznesení prijatých na zasadnutiach MsZ v Pezinku za obdobie roku 2018.
- Kontrola plnenia uznesení MsZ prijatých na zasadnutiach MsZ v Pezinku za II. polrok 2017 a nesplnených uznesení MsZ z predchádzajúcich období (2015, 2016 a I. polrok 2017).

Prijaté podania, sťažnosti, petície:

- 1) M.S. doručil sťažnosť týkajúcu sa postupu MsP pri objasňovaní priestupku. Predmetná sťažnosť bola odstúpená na MsP na priame vybavenie.

Na ÚHK prišli, okrem uvedených sťažností, ďalšie podania označené aj ako „sťažnosti“, majúce však charakter podnetu, dopytu, vyjadrenia, názoru, žiadosti a nie je v nich jednoznačne vyjadrené ochrany akého svojho práva sa vo vzťahu voči orgánu samosprávy osoba domáha. Predmetné podnety boli zo strany HK riešené, resp. podávajúce osoby boli v zákonných lehotách informované o ďalších možnostiach riešenia ich podnetu, resp. bol podnet odstúpený inému orgánu na konanie v zmysle vecnej príslušnosti a kompetencie.

V priebehu mesiaca február – marec 2019 HK uskutočnila kontrolu zverejňovania zmlúv, objednávok a faktúr (náhodný výber zo zverejnených dokumentov na webovom sídle mesta Pezinok, resp. na webovom sídle konkrétnej organizácie) organizácií a podnikov v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Pezinok. Na nedostatky boli organizácie upozornené e-mailom a následne nedostatky odstránili. Kontrola zákonných náležitostí v záznamoch z prieskumu trhu na Oddelení výstavby a životného prostredia. Príprava časti odpovede pre občana v súvislosti zo žiadosťou v zmysle zákona č. 211/2000 Z.z. Vypracovanie stanoviska e-mailom k žiadosti o podporu (p. P.J.). Spracovanie pripomienok k novelizácii etického kódexu zamestnanca Mesta Pezinok a zamestnancov organizácií a podnikov v zriaďovateľskej pôsobnosti Mesta Pezinok.

Ing. Anna Sobotová, PhD., hlavná kontrolórka Mesta Pezinok
Pezinok, 18. 03. 2019

Mesto Pezinok
Útvar hlavnej kontrolórky

**Stanovisko hlavnej kontrolórky k vyhodnoteniu plnenia
finančného hospodárenia
v LESY Slovenskej republiky, š.p., OZ Smolenice za rok 2018**

V zmysle úplného znenia Zmluvy o zabezpečení hospodárenia v lesoch zo dňa 05.04.1993, zn. 5/1/77-1/93 v znení neskorších dodatkov k zmluve č. 1 až č. 34, ako aj na podklade tematických previerok vykonaných ÚHK počas roku 2018, je spracované Stanovisko HK k vyhodnoteniu plnenia finančných vzťahov s LESY Slovenskej republiky, š.p., OZ Smolenice (ďalej len „LESY SR, š.p.“) za rok 2018. Podkladom ku kontrole boli evidenčné podklady od LESY SR, š.p., a schválený Plán ťažby a Plán pestovnej činnosti na rok 2018. Dodatkom č. 34 k Zmluve o zabezpečení hospodárenia v lesoch bolo z plánu ťažobnej a pestovnej činnosti stanovená jednotková cena nájmu pre LESY SR, š.p., pre rok 2018 vo výške 6,50 €/m³ vyťaženého dreva.

Ekonomické ukazovatele k výpočtu Prerozdelenia hospodárskeho výsledku za rok 2018

ukazovateľ	m.j	rok 2018 plán	Plnenie za I. až IV.Q 2018 v €	Plnenie v %
Ťažba	m ³	5 300,00	5 292,24	99,85
Tržby z predaja	€	256 933,36	266 223,47	103,62
Náklady na ťažbu	€	134 680,795	115 426,38	85,70
Náklady na pestovnú činnosť	€	87 751,385	75 548,83	86,09
<i>HV na porastoch (tržby - náklady)</i>	€	<i>34 501,18</i>	<i>75 248,26</i>	
Náklady na nájomné	€	34 450,00	34 399,56	99,85
Hospodársky výsledok (tržby - náklady vr. nájomného)	€	34 501,18	40 848,70	145,48
<i>50 %-ný podiel na hosp. výsledku</i>	€		<i>20 424,35</i>	

LESY SR, š.p., OZ Smolenice, dosiahli hospodársky výsledok z činnosti na porastoch mesta Pezinok za rok 2018 zisk vo výške 75 548,83 € (t.j. tržby z predaja drevnej hmoty znížené o náklady na ťažobnú činnosť a náklady na pestovnú činnosť). Ukazovateľ – ročný plán nákladov na ťažbu bol naplnený len na 85,70 % a ukazovateľ – ročný plán nákladov na pestovnú činnosť bol naplnený na 86,09%.

Dosiahnutý celkový hospodársky výsledok, vrátane nájomného, z hospodárenia na lesoch mesta Pezinok v roku 2018 predstavuje zisk 40 848,70 €. Mesto Pezinok má, v zmysle zmluvných podmienok, 50% -ný podiel na tomto zisku, čo predstavuje sumu **20 424,35 €** pre rok 2018.

V Pezinku 11.02.2019

Ing. Anna Sobotová, PhD., hlavná kontrolórka mesta Pezinok

Mesto Pezinok
Útvar hlavnej kontrolórky

**Stanovisko hlavnej kontrolórky ku kontrole
dohľadu zodpovednej osoby za ochranu osobných údajov**

Predmetom kontroly bola **kontrola dohľadu zodpovednej osoby za ochranu osobných údajov** (ďalej len „zodpovedná osoba“) nad dodržiavaním všeobecného záväzného právneho predpisu) Zákon č. 18/2018 o ochrane osobných údajov a o zmene a doplnení niektorých zákonov) v tlačivách a dokumentoch Mestského úradu Pezinok, ktoré sú zverejnené na webovom sídle Mesta Pezinok (<https://www.pezinok.sk/?yggid=206>).

Kontrola bola vykonaná na Mestskom úrade v Pezinku, na základe podkladov, ktoré si HK stiahla z webového sídla Mestského úradu Pezinok v období od 30.11.2018 do 21.12.2018.

Mestský úrad v Pezinku má určenú osobu zodpovednú za ochranu osobných údajov. Pri kontrole dohľadu zodpovednej osoby v tlačivách a dokumentoch uverejnených na webovom sídle Mesta Pezinok však HK zistila, že zodpovedná osoba nevykonávala dohľad dôsledne nad ochranou osobných údajov na Mestskom úrade v Pezinku, nakoľko mnohé tlačivá a dokumenty obsahovali odkaz na neplatný zákon o ochrane osobných údajov, resp. neobsahovali žiadnu zmienku, že občan dáva Mestskému úradu v Pezinku súhlas so spracovaním osobných údajov.

HK uvádza, že tlačivá niektorých oddelení, ktoré obsahovali neplatný odkaz o ochrane osobných údajov boli opravené zodpovedným zamestnancom na základe rozhovoru hlavnej kontrolórky s vedúcou oddelenia výstavby a životného prostredia. Niektoré námietky k návrhu správy o výsledku kontroly HK čiastočne akceptovala, ako napr.

Ďalej HK uvádza, že dňa 18.09.2019 bola vedúca majetkovoprávneho oddelenia na zasadnutí Mestského zastupiteľstva na kameru upozornená poslancom mestského zastupiteľstva, že tlačivo „Žiadosť o prevod/nájom nehnuteľností“ ešte stále obsahuje odkaz na neplatný zákon o ochrane osobných údajov, tj. odkaz na Zákon č. 428/2002 Z.z.. HK si vzápätí po zasadnutí predmetné tlačivo na webovom sídle skontrolovala a potvrdila si tvrdenie pána poslanca, tj. predmetné tlačivo obsahovalo zmienku o neplatnom zákone o ochrane osobných údajov ešte podľa zákona č. 428/2002. Až o 15:11 hod. dňa 18.09.2019, tj. po zasadnutí mestského zastupiteľstva zodpovedná osoba poslala e-mail všetkým zamestnancom Mestského úradu Pezinok a v predmetnom tlačive opravila odkaz na neplatný zákon o ochrane osobných údajov na odkaz s aktuálne platným zákonom o ochrane osobných údajov. Z uvedeného vyplýva, že zodpovedná osoba za ochranu osobných údajov si nedostatočne vykonávala svoju prácu, nakoľko od 25.05.2018 do 18.09.2018 predmetné tlačivo obsahovalo odkaz na neplatný Zákon o ochrane osobných údajov (Zákon č. 428/2002 Z.z.).

V Pezinku 01.03.2019

Ing. Anna Sobotová, PhD., hlavná kontrolórka mesta Pezinok

MESTO PEZINOK

Útvar hlavnej kontrolórky, kontrola@msupezinok.sk, 033/ 6901 105

SPRÁVA o výsledku kontroly č. 4/2019 vykonanej v zmysle ust. § 18d Zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení

I. Oprávnená osoba orgánu verejnej správy a zamestnanci oprávnenej osoby, ktorí kontrolu vykonali:

Mesto Pezinok, útvar hlavnej kontrolórky v mimo Plánu kontrolnej činnosti ÚHK mimo na I. polrok 2019, schváleného uzn. MsZ č. 16/2019 zo dňa 17.01.2019.

Zamestnanci kontrolného orgánu, ktorí kontrolu vykonal:

Ing. Anna Sobotová, PhD., hlavná kontrolórka mesta Pezinok, v zmysle ust. § 18f zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení

a

Mgr. Renáta Fabiankovičová, referent kontroly, v zmysle poverenia hlavnej kontrolórky č. 1/2019 zo dňa 01.02.2019

II. Povinná osoba orgánu verejnej správy:

Mestský úrad Pezinok, prednosta - Matúš Meňhart.

III. Predmet a cieľ kontroly, kontrolované obdobie:

Predmetom kontroly boli zmluvy o poskytnutí dotácií, účelových finančných prostriedkov vyčlenených pre oblasti sociálnej pomoci, kultúry a športu z rozpočtu Mesta Pezinok za rok 2018 a ich vyúčtovania vykonané v zmysle ust. § 6, VZN mesta Pezinok č. 4/2013. Cieľom kontroly je overiť, či vo vyúčtovaní poskytnutých dotácií bola zákonnými dokladmi doložená preukaznosť výdavkov a účelnosť použitia finančných prostriedkov v zmysle zmluvy a VZN č. 4/2013.

IV. Miesto a čas vykonania kontroly:

Kontrola bola vykonaná na Mestskom úrade v Pezinku, na základe predložených podkladov od prijímateľov dotácií, v období od 01.02.2019 do 11.03.2019.

V. Zistený stav:

1. Použité podklady:

- Uznesenie Mestského zastupiteľstva v Pezinku č. 1/2018 zo dňa 01.03.2018 o rozdelení účelových dotácií pre oblasť športu, kultúry a sociálnej pomoci z rozpočtu Mesta Pezinok na rok 2018.
- Všeobecne záväzné nariadenie mesta Pezinok č. 4/2013, ktorým sa určujú podmienky rozdelenia účelových finančných prostriedkov pre oblasti sociálnej pomoci, kultúry a športu z rozpočtu Mesta Pezinok (ďalej „VZN o dotáciách“) schválené uzn. MsZ, účinné od 16.07.2013
- Výstup z programového systému ISS – tlačová verzia:
 - a) prehľad rozpočtovej položky č. 08 4.0, EK 642002 o finančných výdavkoch pre subjekty, ktorým boli pridelené dotácie pre oblasť sociálnej pomoci,
 - b) prehľad rozpočtovej položky č. 08 2.0 EK 642001 o finančných výdavkoch pre subjekty, ktorým boli pridelené dotácie pre oblasť kultúry,
 - c) prehľad rozpočtovej položky č. 08 1.0, EK 642001 o finančných výdavkoch pre subjekty, ktorým boli pridelené dotácie pre oblasť športu
- Zmluvy o poskytnutí dotácie pre oblasť kultúry, soc. pomoci a športu z rozpočtu Mesta Pezinok v roku 2018 a ich vyúčtovania od príjemcov dotácií.
- Zákon č. 583/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z.n.p. (ďalej „zákon o rozpočtových pravidlách ÚS“)
- Zákon č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v z.n.p.
- Opatrenie MF z 1.12.2010, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a podrobnosti o usporiadaní, označovaní položiek účtovnej závierky, obsahovom vymedzení

niektorých položiek a rozsahu údajov určených z účtovnej závierky na zverejnenie pre účtovné jednotky účtujúce v sústave jednoduchého účtovníctva, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania.

- Zákon č. 546/2010 Z.z., ktorým sa dopĺňa zákon č. 40/1964 Zb., ktorým sa menia a dopĺňajú niektoré zákony (o povinnosti zverejňovania zmlúv)

2. Opis kontrolou overovaných skutočností :

Súčasťou predmetnej správy sú aj tabuľkovo spracované prehľady obsahujúce všetkých príjemcov dotácií (o.z., spolkov, zväzov,...), ktorým v roku 2018 bola poskytnutá účelová dotácia z rozpočtu mesta Pezinok a zároveň obsahujú aj informácie súvisiace s predmetom kontroly:

- a) dátum zverejnenia zmluvy na stránke Mesta Pezinok (vznik účinnosti zmluvy),
- b) dátum poukázania finančných prostriedkov prijímateľovi dotácie,
- c) vykonanie základnej finančnej kontroly na zmluve o dotácii (t.j. preskúmanie hospodárnosti, efektívnosti , účinnosti, účelnosti a súladu s rozpočtom a právnymi predpismi),
- d) dodržanie termínu na vyúčtovanie dotácie,
- e) kontrola účelu a preukaznosti vyúčtovanej dotácie,
- f) overenie spoluúčasti príjemcu dotácie.

SOCIÁLNA POMOC:

Údaje v €

Účel:	Schválené uznesením MsZ	Zmluvne pridelené dotácie	Preukazne vyúčtované a použité dotácie	Nepoužitá, resp. vrátená dotácia
➤ Na činnosť	9 000,00	5 450,00	5 450,00	0,00
➤ Na projekty	0,00	3 550,00	3 524,00	*) 26,00
➤ Rezerva primátora	1 000,00	0,00	0,00	***) 1 000,00
SPOLU:	10 000,00	9 000,00	8 974,00	1 026,00

Finančné prostriedky neboli členené a schvaľované MsZ samostatne pre činnosť a samostatne pre projekty pre oblasť soc. pomoci. Samostatne bola vyčlenená a schvaľovaná len rezerva primátora.

*) Príjemca dotácie Živena, spolok slovenských žien, Miestny odbor Pezinok – vrátil časť nedočerpanej dotácie vo výške 26,00 € na účet Mesta Pezinok dňa 05.12.2018, čím postupoval v súlade s VZN č. 4/2013.

***) Z rezervy primátora, vyčlenenej pre oblasť soc. pomoci, sa finančné prostriedky počas roku 2018 nečerpali.

Príjemcovia dotácií, pre oblasť soc. pomoci, v roku 2018 postupovali pri vyúčtovaní dotácií v súlade s platným a účinným VZN č. 4/2013, t.j. vyúčtovania boli predložené v termíne predkladania, bola splnená podmienka minimálneho 10 %-ného kofinancovania a zo strany príjemcov dotácie bola zdokladovaná účelovosť a preukaznosť poskytnutej účelovej dotácie.

Z rozpočtovanej sumy 10 000,00 €, účelovo viazanej na dotácie pre oblasť sociálnej pomoci, nebolo v roku 2018 použitých 1 000,00 € a vrátená bola časť nedočerpanej dotácie vo výške 26,00 €. Uvedená suma je súčasťou výsledku rozpočtového hospodárenia Mesta Pezinok za rok 2018.

KULTÚRA:

Údaje v €

Účel:	Schválené uznesením MsZ	Zmluvne pridelené dotácie	Preukazne vyúčtované a použité dotácie	Nepoužitá, resp. vrátená dotácia
➤ Na činnosť	22 888,00	8 218,00	8 028,00	***) 190,00
➤ Na projekty	0,00	14 670,00	14 670,00	0,00
➤ Rezerva primátora	2 112,00	1 500,00	1 500,00	*) 612,00
SPOLU:	25 000,00	24 388,00	24 198,00	612,00 + 190,00

Finančné prostriedky neboli členené a schvaľované MsZ samostatne pre činnosť a samostatne pre projekty v oblasti kultúry. Samostatne bola vyčlenená a schvaľovaná len rezerva primátora.

*) Prijemca dotácie Občianska iniciatíva Grinava – poukázal dňa 06.03.2019, na základe zaslanej písomnej Výzvy na vrátenie nevyčerpaných finančných prostriedkov poskytnutých na dotáciu rok 2018 zo dňa 05.03.2019, časť dotácie vo výške 190,00 € na účet Mesta Pezinok.

***) Z rezervy primátora, vyčlenenej pre oblasť kultúry, sa nedočerpali v roku 2018 finančné prostriedky vo výške 612,00 €.

Občianskej iniciatíve Grinava, o.z., boli v roku 2018 poskytnuté finančné prostriedky viazané na oblasť kultúry, z rozpočtu Mesta Pezinok, v celkovom objeme 2 800,00 €. Obe žiadosti podané o.z. sa týkali činnosti a boli delené nasledovne:

popis činnosti v žiadosti	suma poskytnutej dotácie v roku 2018	suma vyúčtovanej dotácie v roku 2018 (bez zohľadnenia spoluúčasti)	suma vrátenej dotácie v roku 2019
Žijeme v Grinave	1 600,00 €	1 600,00 €	0,00 €
GrinGA – Centrum pre deti a mládež a knižnica 2018	1 200,00 €	1 010,00 €	190,00 €

➤ Účtovné a iné doklady týkajúce sa vyúčtovania poskytnutej účelovej dotácie v roku 2018 a viažúce sa k činnosti občianskeho združenia pod označením: *Žijeme v Grinave* boli doručené na podateľňu mestského úradu v Pezinku dňa 14.01.2019 (v súlade s ust. §6 ods. 2 písm. a) VZN, t.j. do 15.1. nasledujúceho roka). Kontrolou dokladov bolo zistené, že niektoré doklady predložené k vyúčtovaniu nespĺňajú potrebné náležitosti daňových a účtovných dokladov v zmysle zákona o účtovníctve. Na základe opakovaných výziev zo strany povereného zamestnanca, zaslaných v elektronickej podobe a na základe telefonických výziev (v období od 31.01.2019 do 22.02.2019), boli dňa 22.02.2019 predsedníčkou Občianskej iniciatívy Grinava p. Pilátovou doložené posledné doklady preukazujúce vyúčtovanie predmetnej dotácie a zároveň spĺňajúcich podmienky spoluúčasti (tak ako ukladá VZN č. 04/2013).

➤ V prípade vyúčtovania poskytnutej účelovej dotácie v roku 2018, ktorá bola naviazaná na činnosť združenia pod označením: *GrinGa – Centrum pre deti a mládež a knižnica 2018*, boli doklady doručené dňa 14.01.2019 (v súlade s ust. §6 ods. 2 písm. a) VZN). Kontrolu predložených dokladov bolo zistené, že subjekt nepredložil všetky potrebné doklady, ktorými by vydokladoval finančné prostriedky s charakterom výdavkov na činnosť v GrinGe. Bol vyzvaný k súčinnosti pri riešení predmetných nedostatkov a však i napriek poskytnutej súčinnosti zo strany o.z. nedostatočne preukázal opodstatnenosť výdavkov z poskytnutej dotácie vo výške 1 200,00 €. Po vzájomnej dohode pracovníčky (zodpovednej za agendu dotácií) a predsedníčky občianskeho združenia Občianskej iniciatívy Grinava, tiež na základe písomnej výzvy boli zo strany o.z. dňa 06.03.2019 poukázané finančné prostriedky vo výške 190,00 € na účet mesta Pezinok so špecifikáciou „vrátenie nevyčerpaných finančných prostriedkov poskytnutých na dotáciu rok 2018“. Dôvodom na vrátenie finančných prostriedkov bolo, že subjekt nepredložil doklady v súlade s podmienkami uvedenými v zmluve o poskytnutí dotácie č. 5/6-6/KS/2018/kultúra/14 a vo VZN č. 4/2013.

HK si dovoľuje informovať, že dňa 18.02.2019 o 12:48 hod. e-mailom informovala predsedu kultúrnej komisie, že „Občianska iniciatíva GRINAVA (ďalej len „občianska iniciatíva“) ešte nedodala všetky potrebné doklady k vyúčtovaniu dotácie poskytnutej minulý rok“, tj. za rok 2018. Následne túto uvedenú informáciu HK tiež zatelefonovala predsedovi kultúrnej komisie dňa 18.02.2019 o 12:56 hod., nakoľko sa v ten istý deň (dňa 18.02.2019) o 17:00 hod. mala konať kultúrna komisia, na ktorej sa mali prideliť finančné prostriedky pre jednotlivých žiadateľov. Zároveň HK telefonicky informovala aj tajomníčku kultúrnej komisie, že občianska iniciatíva nedodala všetky potrebné doklady k vyúčtovaniu dotácií poskytnutých minulý rok. Ani do 17:00 hod. dňa 18.02.2019 neobdržala HK ani zodpovedná pracovníčka od zástupcu občianskej iniciatívy žiaden opravený účtovný doklad. Napriek tomu, že predseda kultúrnej komisie aj tajomníčka kultúrnej komisie vedeli o tomto probléme, dali o pridelení dotácie pre občiansku iniciatívu hlasovať a kultúrna komisia schválila občianskej iniciatíve dotáciu na obidva podané projekty.

Po zasadnutí kultúrnej komisie (dňa 18.02.2019) predsedkyňa občianskej iniciatívy doložila pri jednom projekte opravené účtovné doklady, pri druhom projekte účtovné doklady neboli doložené a občianska iniciatíva vrátila nevyčerpanú sumu dotácie vo výške 190 €.

V ostatných prípadoch poskytnutých dotácií z oblasti kultúry v roku 2018, príjemcovia účelových dotácií postupovali pri ich vyúčtovaní v súlade s platným a účinným VZN

č. 4/2013, t.j. vyúčtovania boli predložené v termíne predkladania, bola splnená podmienka minimálneho 10 %-ného kofinancovania a zo strany príjemcov dotácie bola zdokladovaná účelovosť a preukaznosť poskytnutej účelovej dotácie.

Z rozpočtovanej sumy 25 000,00 €, účelovo viazanej na dotácie pre oblasť kultúry, nebolo v roku 2018 použitých 612,00 €. Uvedená suma je súčasťou výsledku rozpočtového hospodárenia Mesta Pezinok za rok 2018. Na základe predložených vyúčtovaní účelových dotácií poskytnutých v rozpočtovom roku 2018 je potrebné spomenúť, že v jednom prípade boli tieto finančné prostriedky poskytnuté v roku 2018 vrátene ako nevyčerpaná dotácia roku 2018 na účet mesta dňa 06.03.2019 a to vo výške 190,00 €.

ŠPORT:

Údaje v €

Účel:	Schválené uznesením MsZ	Zmluvne pridelené	Preukazne vyúčtované a použité	Nepoužitá, resp. vrátená dotácia
➤ Na činnosť	85 000,00	85 000,00	85 000,00	0,00
➤ Na projekty	10 000,00	10 000,00	10 000,00	0,00
➤ Rezerva primátora	5 000,00	2 724,00	2 724,00	2 276,00
SPOLU:	100 000,00	97 724,00	97 724,00	2 276,00

*) Z rezervy primátora, vyčlenenej pre oblasť šport, sa nepoužili finančné prostriedky vo výške 2 276,00 €.

Kontrolou bolo zistené, že príjemca dotácie Volejbal Tenis Club Pezinok, občianske združenie, org. zložka : Volejbal, nepostupoval podľa VZN č. 04/2013 a to konkrétne v tom, že nepredložil vyúčtovanie poskytnutej účelovej dotácie v termíne uvedenom v ust. §6 ods. 2 písm. a) VZN, t.j. do 15.1. nasledujúceho roka. Na základe uvedeného zistenia, je potrebné voči subjektu postupovať (v prípade, že bude žiadateľom o poskytnutie dotácie z rozpočtu Mesta Pezinok v roku 2019) v zmysle VZN č. 04/2013 s odvolaním sa na ust. §6 ods.5 podľa ktorého: „Nedodanie vyúčtovania v stanovenom termíne je dôvodom na vylúčenie subjektu z procesu pridelenia financií na nasledujúci rok. Zmeškanie lehoty nemožno odpustiť. Takémuto subjektu v nasledujúcom roku nesmú byť pridelené žiadne financie z rozpočtu mesta podľa tohto VZN.“ Zároveň sa voči subjektu uplatní aj ust. §6 ods.4 VZN – dôvod na vyrubenie sankcií v zmysle ust. §7 tohto VZN.

Ostatní príjemcovia dotácií, pre oblasť kultúry, v roku 2018 postupovali pri vyúčtovaní dotácií v súlade s platným a účinným VZN č. 4/2013, t.j. vyúčtovania boli predložené v termíne predkladania, bola splnená podmienka minimálneho 10 %-ného kofinancovania a zo strany príjemcov dotácie bola zdokladovaná účelovosť a preukaznosť poskytnutej účelovej dotácie.

Z rozpočtovanej sumy 100 000,00 €, účelovo viazanej na dotácie pre oblasť športu, v zmysle VZN mesta Pezinok č. 4/2013, nebolo v r. 2018 použitých 2 276,00 €. Nevyčerpané finančné prostriedky pre oblasť športu budú súčasťou výsledku rozpočtového hospodárenia Mesta Pezinok za rok 2018.

VI. Záver:

Údaje v €:

Účelovo viazané finančné prostriedky z rozpočtu Mesta Pezinok v r. 2018	135 000,00 €
Dotácie zúčtované s rozpočtom Mesta Pezinok v roku 2018	131 086,00 €
Zostatok účelovo viazaných finančných prostriedkov v rozpočte Mesta Pezinok v r. 2018	3 914,00 €

Zostatok finančných prostriedkov vo výške 3 914,00 € v rozpočte mesta Pezinok v roku 2018, účelovo viazaných na dotácie v zmysle VZN č. 4/2013, predstavuje sumár finančných prostriedkov vo výške 3 888,00 € - ako nerozdelené finančné prostriedky pre príjemcov dotácií v danom roku a finančné prostriedky vo výške 26,00 € - tieto boli subjektom vrátené späť do rozpočtu mesta Pezinok a to z dôvodu nedočerpania poskytnutej dotácie.

Podľa HK žiadna komisia nemôže prideliť dotáciu subjektu, ktorý ešte nemá vyúčtovanú dotáciu z predchádzajúceho kalendárneho roka. HK odporúča MsZ Pezinok, aby pri rozhodovaní sa zobralo do úvahy všetky tieto uvedené informácie.

Podľa HK je nevyhnutné, aby sa novelizovalo VZN č. 4/2013, nakoľko je potrebné v ňom upraviť viaceré články, a preto HK žiada mestské zastupiteľstvo, aby sa na svojom zasadnutí zaoberalo novelou predmetného VZN č. 4/2013.

V Pezinku, 15.03.2019

Ing. Anna Sobotová, PhD.
hlavná kontrolórka mesta Pezinok

Mgr. Renáta Fabiankovičová.
referent kontroly