

HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA TREŇČÍN

Mestské zastupiteľstvo
v Trenčíne

Trenčín, 19.05.2011

S p r á v a

o výsledkoch vykonaných kontrol

Predkladá:

Ing. Libuša Zigová
hlavná kontrolórka mesta

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Trenčíne

b e r i e n a v e d o m i e

Správu o výsledkoch vykonanej

- kontroly č. 2/2011 - kontrola dodržiavania zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a
- kontroly č. 3/2011 - kontrola opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou v I. polroku 2010, v súlade s ustanovením § 14 ods.2 písm. g) a písm. h) zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Trenčín, 10.05.2011

Na základe plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Trenčín na I. polrok 2011, schváleného MsZ uznesením č. 8 zo dňa 10.02.2011, bola Útvárom hlavného kontrolóra vykonaná:

1. Kontrola č. 2/2011 - kontrola dodržiavania zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej aj „zákon o slobode informácií“).

Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Trenčín

Kontrolované obdobie: Rok 2010

Predmetom a účelom vykonanej kontroly bolo:

- dodržiavanie povinností kontrolovaného subjektu v oblasti povinného zverejňovania informácií v zmysle zákona o slobode informácií a primerane podľa Smernice primátora mesta č. 19/2009 o sprístupňovaní informácií podľa zákona č. 211/2000 Z. z. v platnom znení
- evidovanie žiadostí o sprístupnenie informácií v zmysle vyššie uvedených právnych predpisov
- vybavovanie žiadostí o sprístupnenie informácií v zmysle vyššie uvedených právnych predpisov

Kontrolný orgán – Útvar hlavného kontrolóra konštatoval nasledovné kontrolné zistenia:

Dodržiavanie povinností kontrolovaného subjektu v oblasti povinného zverejňovania informácií v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám

Zákon o slobode informácií v ustanovení § 5 taxatívne vymedzuje, ktoré informácie povinne zverejňujú povinné osoby podľa ustanovenia § 2 tohto zákona.

Smernica o sprístupňovaní informácií v čl. 2 ods. 1, 2 a 3 vymenováva všetky druhy informácií, ktoré je Mesto Trenčín, resp. Mestské zastupiteľstvo prostredníctvom Mestského úradu povinné zverejňovať.

Cieľom povinného zverejňovania informácií je odstrániť zbytočnú administratívu a uľahčiť poskytovanie informácií žiadateľovi o informáciu i jej poskytovateľovi – t.j. kontrolovanému subjektu. Odstránenie zbytočnej administratívy povinným zverejňovaním znamená úsporu personálnych i materiálových zdrojov kontrolovaného subjektu.

V zmysle ustanovenia § 6 ods. 2 zákona o slobode informácií a zároveň čl. 2 ods. 5 smernice o sprístupňovaní informácií, je kontrolovaný subjekt povinný zverejňovať informácie uvedené v ustanovení § 5 ods. 1 zákona o slobode informácií okrem internetu aj vo svojom sídle a zároveň na všetkých svojich pracoviskách, a to na verejne prístupnom mieste.

Jedná sa napr. o nasledovné informácie:

- právomoci a kompetencie mesta, popis organizačnej štruktúry,
- miesto, čas a spôsob, akým možno získavať informácie,
- informácie o tom, kde možno podať žiadosť, návrh, podnet, sťažnosť alebo iné podanie,

- postup, ktorý musí mesto dodržiavať pri vybavovaní všetkých žiadostí, návrhov a iných podaní, vrátane príslušných lehôt, ktoré je nutné dodržať,
- sadzobník správnych poplatkov
- a ďalšie.

Podľa ustanovenia § 3 ods. 5 správneho poriadku, je takým verejne prístupným miestom úradná tabuľa, ktorá musí byť nepretržite prístupná verejnosti, t.j. musí byť mimo priestorov úradu. V podmienkach mesta takéto údaje musia byť zverejnené na úradnej tabuli mesta a zároveň na tabuliach jednotlivých organizačných zložiek mesta. V priebehu kontroly bolo zistené nedodržanie uvedenej povinnosti zo strany kontrolovaného subjektu (úradná tabuľa mesta Trenčín, Mestská polícia Trenčín). V zmysle čl. 2 ods. 7 písm. a) smernice o sprístupňovaní informácií, povinné zverejnenie informácií týchto údajov je povinný zabezpečovať útvar interných služieb.

Evidencia žiadostí o sprístupnenie informácií v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám

Zákon o slobode informácií v ustanovení § 20 stanovuje, že povinná osoba vedie evidenciu žiadostí tak, aby poskytovala údaje potrebné na kontrolu vybavovania žiadostí a údaje o najčastejšie vyžiadaných informáciách.

Kontrolou bolo zistené, že útvar interných služieb – podateľňa pri evidovaní v dvoch prípadoch nepostupoval v súlade s ustanovením § 20 písm. c) zákona o sprístupňovaní informácií, z toho dôvodu, že evidencia žiadostí neobsahuje výsledok vybavenia žiadosti (poskytnutie informácie, rozhodnutie o neposkytnutí, neposkytnutie bez vydania rozhodnutia, odloženie veci, postúpenie inému orgánu a pod.). Takýmto postupom kontrolovaný subjekt zároveň nerešpektoval znenie čl. 7 ods. 2 písm. c) smernice o sprístupňovaní informácií.

Vybavovanie žiadostí o sprístupnenie informácií v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám

Ku kontrole bolo Útvaram interných služieb predložených 67 spisov vo veciach prijatých žiadostí o sprístupnenie informácií podľa zákona o slobode informácií.

Z celkového počtu 67 žiadostí o sprístupnenie informácií bolo podaných v zmysle § 14 ods. 1 zákona o slobode informácií:

- 41 žiadostí elektronickou poštou,
- 26 žiadostí písomne,
- 1 žiadosť podaná ústne (nebola zaevidovaná).

Z predloženého spisového materiálu v jednom prípade vyplynulo, že žiadosť o sprístupnenie informácií bola najskôr podaná ústne, t.j. osobne u zamestnanca príslušného útvaru mesta, avšak až po opätovnom podaní žiadosti v písomnej forme bola žiadosť zaevidovaná v evidencii útvaru interných služieb a postúpená na vybavenie príslušnému útvaru mesta. Ústna žiadosť nebola zaevidovaná v evidencii útvaru interných služieb, zamestnanec, ktorý žiadosť prijal, nepostupoval v súlade so smernicou, pretože nespísal písomný formulár o prijatí ústnej žiadosti. Kontrolovaný subjekt uvedeným postupom konal v rozpore s ust. 14 ods. 1 zákona o slobode informácií, podľa ktorého žiadosť možno podať aj ústne. Kontrolovaný subjekt nerešpektoval znenie čl. 3 ods. 5 smernice o sprístupňovaní informácií, podľa ktorého žiadosť podanú ústne je povinný ten, kto ju prijal, spísať na formulári o prijatí

ústnej žiadosti podľa prílohy č. 1 tejto smernice a postúpiť podateľni, ktorá po jej zaevidovaní zabezpečí ďalší postup pri vybavovaní žiadosti.

V jednom prípade boli požadované informácie sprístupnené po uplynutí zákonnej lehoty na vybavenie žiadosti. Žiadosť o sprístupnenie informácií musí byť v zmysle zákona o slobode informácií vybavená najneskôr do ôsmich pracovných dní odo dňa podania žiadosti alebo odo dňa odstránenia nedostatkov žiadosti a najneskôr do pätnástich pracovných dní, ak sa sprístupňuje informácia nevidiacej osobe. Kontrolovaný subjekt postupoval v rozpore s ustanovením § 17 ods. 1 zákona o slobode informácií a zároveň v rozpore s čl. 5 ods. 1 smernice o sprístupňovaní informácií.

Kontrolovaný subjekt ďalej v jednom prípade postupoval v rozpore s ustanovením § 15 ods. 1 zákona o slobode informácií z dôvodu, že nevydal rozhodnutie o nesprístupnení informácií v zmysle § 18 zákona. Ustanovenie § 15 ods. 1 zákona o slobode informácií stanovuje, že ak povinná osoba nemá požadované informácie k dispozícii (resp. ich časť) a nemá vedomosť o tom, kde možno takúto informáciu získať, vydá rozhodnutie o nesprístupnení informácií – t.j. žiadosť odmietne rozhodnutím z dôvodu, že požadovanú informáciu nemá k dispozícii a nemá vedomosť o tom, kto je príslušná povinná osoba. Takýmto postupom kontrolovaný subjekt nerešpektoval znenie čl. 6 ods. 2 smernice o sprístupňovaní informácií.

Na základe výsledkov kontroly kontrolný orgán – HK uložil kontrolovanému subjektu povinnosť prijať opatrenia na nápravu uvedených nedostatkov zistených kontrolou a na odstránenie príčin ich vzniku a predložiť písomný zoznam týchto opatrení do 29.04.2011. Kontrolovaný subjekt uvedenú povinnosť v stanovenom termíne nesplnil, čím porušil ustanovenie § 14 ods. 2 písm. g) zákona o finančnej kontrole a vnútornom audite.

2. Kontrola č. 3/2011 - kontrola opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou v I. polroku 2010, v súlade s ustanovením § 14 ods.2 písm. g) a písm. h) zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Trenčín

Kontrolované obdobie: Rok 2010

Predmet a účel kontroly:

V zmysle zákonných podmienok, na základe ktorých je výkon kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra vykonávaný (zákon o obecnom zriadení, zákon o finančnej kontrole a vnútornom audite, Smernica primátora Mesta Trenčín č. 12/2010 o kontrolnej činnosti ÚHK) rozsah a kompetencie kontrolného orgánu sú striktné vymedzené a nie je možné ich prekročiť. Podstatou činnosti kontrolného orgánu je jeho kontrolná činnosť – vykonávanie následných finančných kontrol. V jeho kompetencii nie je prijímať opatrenia na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov, skúmať príčiny vzniku týchto nedostatkov, vyvodzovať zodpovednosť za zistené nedostatky voči zodpovedným zamestnancom. Tieto úkony sú výhradne a jednoznačne v kompetencii kontrolovaného subjektu, teda riadiacich zložiek mestského úradu (primátor, prednosta, vedúci organizačných útvarov). Z uvedených dôvodov kontrolný orgán nemôže byť zodpovedný za nápravu a za odstránenie nedostatkov a uplatnenie opatrení voči zodpovedným zamestnancom, keďže k tomu nemá zákonné oprávnenie.

Povinnosťou kontrolného orgánu - HK v zmysle ustanovenia § 13 ods. 2 písm. h) zákona o finančnej kontrole a vnútornom audite je uložiť v zápisnici o prerokovaní správy kontrolovanému subjektu, aby:

- v určenej lehote prijal opatrenia na nápravu nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou a na odstránenie príčin ich vzniku a predložil písomný zoznam týchto opatrení,
- v určenej lehote predložil písomnú správu o ich splnení, určil zamestnancov zodpovedných za nedostatky zistené následnou finančnou kontrolou a uplatnil voči nim opatrenia podľa osobitného predpisu.

Účinnosť opatrení prijímaných na odstránenie zistených nedostatkov a uplatnenia opatrení voči zamestnancom zodpovedných za zistené nedostatky v zmysle osobitných predpisov, je závislá od konkrétneho kontrolovaného subjektu.

Čo sa týka predmetnej kontroly, kontrolný orgán - HK konštatuje porušenie zákona o finančnej kontrole a vnútornom audite zo strany kontrolovaného subjektu, konkrétne porušenie ustanovenia § 14 ods. 2 písm. h) zákona o finančnej kontrole a vnútornom audite, a to v prípade dvoch následných finančných kontrol vykonaných v I. polroku 2010. V jednom prípade sa jednalo o kontrolu zameranú na zúčtovanie dotácií a grantov poskytnutých z rozpočtu mesta a v druhom prípade na dodržiavanie zákonnosti, hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti čerpania rozpočtu.

V prípade oboch kontrol kontrolovaný subjekt si nesplnil povinnosť v zmysle zákona o finančnej kontrole a vnútornom audite, z toho dôvodu, že prednosta MsÚ nepredložil písomné správy o splnení opatrení v lehote do 31.12.2010. Útvar hlavného kontrolóra opätovne požiadal prednostu MsÚ o predloženie týchto správ. Ku dňu výkonu kontroly (t.j. k 28.03.2011) vyžiadaná Správa o splnení opatrení nebola predložená, čím kontrolovaný subjekt porušil ustanovenie § 14 ods. 2 písm.h) zákona o finančnej kontrole a vnútornom audite.

Aktuálny stav je taký, že Správy o splnení opatrení boli predložené na ÚHK až dňa 21.04.2011.

Predmetná kontrola bola zameraná na opatrenia prijaté na nápravu nedostatkov zistených následnými finančnými kontrolami v I. polroku 2010. Treba však dodať, že k porušeniu zákona o finančnej kontrole a vnútornom audite došlo zo strany kontrolovaného subjektu opakovane aj v prípade opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených kontrolami vykonanými:

- v II. polroku 2010 (kontroly zamerané na dodržiavanie postupov pri výkone predbežnej a priebežnej finančnej kontrole v zmysle všeobecne záväzných právnych predpisov).

Správy o splnení prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených týmito kontrolami neboli kontrolovaným subjektom predložené v stanovenej lehote (31.12.2010). Aktuálny stav je taký, že Správy o splnení opatrení boli predložené na ÚHK až dňa 21.04.2011.

- v I. polroku 2011 (kontrola rezervného fondu, kontrola zákona o slobode informácií).

V prípade kontroly rezervného fondu kontrolovaný subjekt porušil zákon o finančnej kontrole a vnútornom audite, tým že nepredložil v stanovenej lehote (30.04.2011) jednak opatrenia na nápravu zistených nedostatkov a taktiež správu o splnení opatrení.

Pri kontrole zákona o slobode informácií došlo k obdobnému porušeniu zákona, nakoľko kontrolovaný subjekt v stanovenej lehote (29.04.2011) nepredložil zoznam opatrení na odstránenie nedostatkov.