

Informatívna správa o výsledku
– Kontrola plnenia opatrení vyplývajúcich z kontrol vykonaných a ukončených hlavným kontrolórom obce v roku 2013 uvedených v Správe č. 03/2014.

Vážené pani poslankyne, vážení páni poslanci,

v súlade s ustanovením § 18f, ods. 1, písmeno d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení,
predkladám správu o výsledku kontroly ukončenej ku dňu 25. apríla 2014.

Správa č. 03/2014
o výsledku plnenia opatrení vyplývajúcich z kontrol vykonaných a ukončených hlavným kontrolórom obce v roku 2013.

Kontrola bola vykonaná na základe plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2014 schváleného na Obecnom zastupiteľstve v Sučanoch 19.12.2013 a následného poverenia na vykonanie kontroly č. 03/2014 vydaného hlavným kontrolórom obce Sučany dňa 14.3. 2014.

Kontrolovaný subjekt: Obec Sučany, Obecný úrad, Nám. SNP 31, Sučany

Kontrolované obdobie: rok 2013

Dátum kontroly: od 14.3.2014 do 14.4.2014

Miesto kontroly: Obecný úrad, Nám. SNP 31, Sučany

Kontrolu vykonal : Ing. Vladimír Plžik

Predmet kontroly: Kontrola plnenia opatrení z kontrol vykonaných v roku 2013 hlavným kontrolórom obce Sučany

Plnenie opatrení z kontroly č. 07/2012 - Kontrola uplatňovania Smernice o verejnom obstarávaní za roky 2010 až 2012.

Opatrenia prijaté obcou:

1. Na základe zistených nedostatkov je potrebné vypracovať novú internú smernicu na obstarávanie tovarov a služieb v súlade s platnou právnou úpravou.

Z: prednosta OcU

T: do 10.5.2013

Skutočnosť: nesplnené

2. Na najbližšej porade vykonať preškolenie zamestnancov na úseku verejného obstarávania.

Z: prednosta OcU

T: ihneď a priebežne

Skutočnosť: splnené

3. Zabezpečiť zrušenie realizačnej zmluvy s firmou Brantner Fatra s.r.o., zrušenie realizačnej zmluvy na dodávku elektrickej energie so SSE a.s. Žilina a zabezpečiť nové verejné obstarávanie na uvedené a následne uzavretie nových zmlúv.

Z: prednosta OcU

T: do 30.6.2013

Skutočnosť: realizačná zmluva s firmou Brantner Fatra nezrušená, plnenie na základe tejto zmluvy bolo realizované do 31.12.2013, v súčasnosti vývoz odpadov je realizovaný na základe objednávky č. 01/2014 z 1.1.2014, v mesiaci marec 2014 prebiehalo verejné obstarávanie na uvedenú službu, k 14.4.2014 je obec pred podpisom zmluvy. Zmluva na dodávku elektrickej energie adresovaná na Stredoslovenskú energetiku a.s. Bratislava vypovedaná listom zo dňa 6.3.2014, verejné obstarávanie k 14.4.2014 neukončené - **nesplnené**

4. V zmysle zákona o verejnom obstarávaní vykonať zverejnenie jedenkrát štvrťročne na webovom sídle obstarávateľa súhrnnú správu o zákazkách s nízkou hodnotou s cenami vyššími ako 1000 €.

Z: starosta obce, prednosta OcU

T: priebežne

Skutočnosť: nesplnené

Plnenie opatrení z kontroly č. 08/2012 - Kontrola bežných výdavkov – Kontrola uplatňovania Smernice o rozsahu a spôsobe použitia výdavkov na reprezentačné účely za roky 2010 až 2012.

Opatrenia prijaté obcou:

5. Na nedostatky upozorniť zamestnancov OcÚ na najbližšej porade prednostu.

Z: prednosta OcÚ

T: do 31.5.2013

Skutočnosť: splnené

6. Zabezpečiť aby zamestnanci OcÚ Sučany pri výkone svojej činnosti dodržiavali všetky zákonné ustanovenia tak, aby nedochádzalo k porušeniu zákona o obecnom zriadení, zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy, Smernice o rozsahu a spôsobe použitia výdavkov na reprezentačné účely obce Sučany, ako aj ďalšie zákonne a interné normy.

Z: prednosta OcÚ

T: ihneď a priebežne

Skutočnosť: nesplnené, nedostatky opätovne zistené najmä pri účtovaní výdavkov na reprezentačné výdavky, pri ktorých nie sú doklady preukazujúce skutočnosti uvedené v Smernici o rozsahu a spôsobe použitia výdavkov na reprezentačné účely obce Sučany

7. Zosúladiť interný predpis Smernica o rozsahu a spôsobe použitia výdavkov na reprezentačné účely obce Sučany, účinný od 01.03.2011.

Z: prednosta OcÚ

T: do 31.5.2013

Skutočnosť: nesplnené

8. Zabezpečiť aby zamestnanci pri zatried'ovaní výdavkov obce postupovali tak, aby nedochádzalo k nesprávnemu zatried'ovaniu podľa rozpočtovej klasifikácie, ani porušeniu zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy.

Z: prednosta OcÚ

T: ihneď a priebežne

Skutočnosť: plní sa

9. Zamestnanci sa budú pri zarad'ovaní nadobudnutého materiálu riadiť platnou smernicou o vedení účtovníctva obce Sučany, tak aby nedochádzalo k rozporom s ustanovením opatrenia MF SR.

Z: prednosta OcÚ

T: ihneď a priebežne

Skutočnosť: plní sa

10. Vypracovanie novej Internej smernice na vedenie účtovníctva v podmienkach obce Sučany podľa platných zákonných noriem s aktuálnym finančným vyjadrením na €-menu.

Z: prednosta OcÚ

T: do 31. 5. 2013

Skutočnosť: splnené

11. Zabezpečiť aby zamestnanci OcÚ Sučany pri dokladovaní výdavkov na reprezentačné účely podrobne zadokumentovali potrebné údaje o účastníkoch konkrétnej akcie, vykonali fotodokumentáciu každej uskutočnenej akcie, spravili spoločenskú a ekonomickú analýzu zaúčtovaného daru, určili konkrétnu osobu príjemcu daru a zabezpečili riadne prevzatie daru, pokiaľ možno potvrdením podpisom v spracovanej dokumentácii.

Z: prednosta OcÚ

T: priebežne

Skutočnosť: nesplnené, pri niektorých, hlavne kultúrnych, akciách je priložená len fotodokumentácia z danej akcie, chýbajú však údaje o predmetnej akcii /počet účastníkov, trvanie ap./, z predložených dokladov tak nie je možné posúdiť, či náklad na reprezentačné je v súlade s vnútornou smernicou

Plnenie opatrení z kontroly č. 01/2013 - Kontrola bežných a kapitálových výdavkov – Kontrola nákladov vynaložených obcou z prostriedkov finančnej náhrady vo výške spoločenskej hodnoty drevín vyrúbaných v súvislosti s výstavbou diaľnice v rokoch 2008 až 2012.

Opatrenia prijaté obcou:

12. Na nedostatok upozorniť pracovníkov OcU na najbližšej porade.

Z: prednosta OcU

T: do 15.1.2014

Skutočnosť: splnené

13. Zabezpečiť aby nedošlo k preplateniu žiadnej faktúry bez požadovaných sprievodných dokladov a aby tieto boli v súlade so zákonom 523/2004 Z.z.

Z: prednosta OcU

T: ihneď a priebežne

Skutočnosť: plní sa

14. Pri zabezpečovaní starostlivosti o dreviny dbať na dodržiavanie ustanovení zákona č. 543/2002 Z.z..

Z: prednosta OcU

T: priebežne

Skutočnosť: plní sa

15. V budúcnosti venovať väčšiu pozornosť forme a obsahu v zmluvách.

Z: prednosta OcU

T: priebežne

Skutočnosť: plní sa

16. Pri verejnom obstarávaní zabezpečiť dôslednú analýzu všetkých potrebných dokladov aby tieto boli v súlade s platnou právnou úpravou.

Z: prednosta OcU

T: priebežne

Skutočnosť: plní sa

17. Zabezpečiť archiváciu materiálov z verejného obstarávania na dobu 5 rokov.

Z: prednosta OcU

T: priebežne

Skutočnosť: plní sa

18. Zabezpečiť dôslednú implementáciu projektu starostlivosti o dreviny a jej kontrolu.

Z: prednosta OcU

T: do konca roka 2014

Skutočnosť: v termíne plnenia

19. Zabezpečiť dôslednú starostlivosť o obecnú zeleň. Vypracovať návrh na riešenie tohto problému.

Z: prednosta OcU

T: do konca februára 2014

Skutočnosť: nesplnené

Plnenie opatrení z kontroly č. 02/2013 - Kontrola bežných a kapitálových výdavkov – Kontrola nákladov vynaložených na opravy a rekonštrukciu RKD v rokoch 2009 až 2012.

Opatrenia prijaté obcou:

20. Dôsledne zabezpečovať a kontrolovať všetky potrebné doklady k verejnému obstarávaniu.

Z: prednosta OcU

T: priebežne

Skutočnosť: plní sa

21. Pri všetkých opravách a servisoch analyzovať ich hospodárnosť. V prípade nehospodárnosti vypracovať návrh na vyradenie vecí.

Z: prednosta OcU

T: ihneď a priebežne

Skutočnosť: plní sa

22. Zabezpečiť dôsledný výkon predbežnej finančnej kontroly.

Z: prednosta OcU

T: priebežne

Skutočnosť: plní sa

Plnenie opatrení z kontroly č. 03/2013 - Kontrola bežných a kapitálových výdavkov – Kontrola nákladov vynaložených na výstavbu a zabudovanie obytných kontajnerov v rokoch 2008 až 2009.

Opatrenia prijaté obcou:

23. Dôsledne zabezpečovať všetky postupy verejného obstarávania v prípadoch mimoriadnej havarijnej situácie.

Z: prednosta OcU

T: priebežne

Skutočnosť: plní sa

24. Preddavky pri nákupoch realizovať len v prípadoch keď boli v zmluve písomne dohodnuté.

Z: prednosta OcU

T: ihneď a priebežne

Skutočnosť: plní sa

25. Všetky investičné akcie musia byť schválené v rozpočte obce.

Z: prednosta OcU

T: priebežne

Skutočnosť: plní sa

26. Dodržiavať dôsledne všetky ustanovenia stavebného zákona pri stavebnej činnosti obce.

Z: prednosta OcU

T: priebežne

Skutočnosť: plní sa

27. Všetky objednávky realizovať v zmysle zákona o účtovníctve.

Z: prednosta OcU

T: priebežne

Skutočnosť: plní sa

28. Vypracovať koncepciu rozvoja bývania v obci s akcentom na marginalizované skupiny občanov na obdobie do roku 2020.

Z: prednosta OcU

T: do konca marca 2014

Skutočnosť: nesplnené

Plnenie opatrení z kontroly č. 04/2013 - Kontrola plnenia opatrení vyplývajúcich z kontrol vykonaných a ukončených hlavným kontrolórom obce v roku 2012.

Opatrenia prijaté obcou:

29. Zabezpečiť vrátenie odmeny za činnosť člena redakčnej rady /p. D./ v termíne do 20.1.2014.

Z: prednosta OcU

T: priebežne

Skutočnosť: splnené, 31.12.2012 príjmovým dokladom č. P1/4039 vrátené do pokladne OcU 159 €

30. Zabezpečiť vedenie podrobnej evidencie činnosti všetkých komisií, ktoré sú spojené s vyplácaním odmeny a ktoré musí byť doložené príslušnými dokladmi.

Z: prednosta OcU

T: ihneď a priebežne

Skutočnosť: plní sa

31. Všetky investičné akcie musia byť schválené v rozpočte obce.

Z: prednosta OcU

T: priebežne

Skutočnosť: plní sa

32. Dodržiavať dôsledne princípy hospodárnosti v procese tvorby a realizácie NSZ.

Z: prednosta OcU

T: priebežne

Skutočnosť: plní sa

33. Všetky objednávky realizovať v zmysle zákona o účtovníctve.

Z: prednosta OcU

T: priebežne

Skutočnosť: čiastočne splnené, v ojedinelých prípadoch chýba bližšia špecifikácia, najmä pri niektorých objednávkach potravín, ale napr. aj pri obj. č. 47/2014 za dopravu na lyžiarsky výcvik je cena stanovená na 600 € bez bližšej špecifikácie, podľa faktúry sa jednalo o 5 jazd po 60 km, v objednávke ani vo faktúre nie je pritom stanovená cena za km ani za stojné ap.

Plnenie opatrení z kontroly č. 05/2013 - Kontrola plnenia uznesení OZ prijatých v rokoch 2011 a 2012.

Opatrenia prijaté obcou:

34. Zabezpečiť doriešenie cesty MARO.

Z: prednosta OcU

T: do konca marca 2014

Skutočnosť: nesplnené

35. Zabezpečiť pružné zverejňovanie informácií na web stránke obce.

Z: prednosta OcU

T: ihneď a priebežne

Skutočnosť: čiastočne splnené, niektoré sú pružne zverejňované /napr. výsledky 1. kola prezidentských volieb/, niektoré nie, napr. kultúrne akcie sú zverejňované pomerne neskoro, pár dní pred konaním akcie /napr. odhalenie tabule Eugenovi Lazišťanovi/ ap.

36. V zmysle zákona o verejnom obstarávaní zabezpečiť zverejnenie jedenkrát štvrtročne na webovom sídle obstarávateľa súhrnnú správu o zákazkách s nízkou hodnotou s cenami vyššími ako 1000 €.

Z: prednosta OcU

T: priebežne

Skutočnosť: nesplnené

Plnenie opatrení z kontroly č. 08/2013 - Kontrola uplatňovania a dodržiavania zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach a zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v rokoch 2011 a 2012.

Opatrenia prijaté obcou:

37. Zabezpečiť aby zamestnanci OcÚ Sučany pri výkone svojej činnosti dodržiavali všetky zákonné ustanovenia tak, aby nedochádzalo k porušeniu zákona o obecnom zriadení a zákona o sťažnostiach.

Z: prednosta OcU

T: ihneď a priebežne

Skutočnosť: od doby ukončenia kontroly do doby vykonania previerky opatrení /14.4.2014/ nebola na OcU zaevidovaná žiadna sťažnosť ani petícia

38. Zabezpečiť aby poverený referent OcÚ po prijatí podnetu občana spolupracoval s právnym zástupcom obce a tým zabezpečil kvalifikované posúdenie, či podanie spĺňa charakter sťažnosti v zmysle zákona, následne sťažnosť zaevidoval a s nadriadeným konzultoval pridelenie sťažnosti, pričom sa preskúma príslušnosť na vybavenie sťažnosti. Zvlášť je podstatné dôsledné prešetrovanie sťažnosti a vyhotovenie zápisnice o prešetrení sťažnosti, v prípade nedostatkov dosledovanie plnenia opatrení vyplývajúcich zo zistení. Zároveň je poverený pracovník povinný dbať o riadne oznámenie výsledku prešetrenia sťažovateľovi, kedy sa sťažnosť považuje za vybavenú.

Z: prednosta OcU

T: ihneď a priebežne

Skutočnosť: od doby ukončenia kontroly do doby vykonania previerky opatrení /14.4.2014/ nebola na OcÚ zaevidovaná žiadna sťažnosť

39. Pri zabezpečovaní plnenia úloh dbať o riadne vedenie centrálnej evidencie spisov v zmysle Zákona o archívoch a registratúre a o riadne zaregistrovanie podnetov, ktoré majú charakter sťažnosti do evidencie sťažností.

Z: prednosta OcÚ

T: ihneď a priebežne

Skutočnosť: od doby ukončenia kontroly do doby vykonania previerky opatrení /14.4.2014/ nebola na OcÚ zaevidovaná žiadna sťažnosť ani petícia

40. Na nedostatky upozorniť zamestnancov OcÚ na najbližšej porade prednostu.

Z: prednosta OcÚ

T: do 20. 1. 2014

Skutočnosť: splnené

Plnenie opatrení z kontroly č. 09/2013 - Kontrola bežných výdavkov – Kontrola výdavkov verejnej správy podprogram 01.1.1, položka 630 – tovary a služby v rokoch 2011 a 2012.

Opatrenia prijaté obcou:

41. Zabezpečiť dodržiavanie zákona o účtovníctve a zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy.

Z: referenti OcÚ

T: ihneď a priebežne

Skutočnosť: plní sa

42. Zabezpečiť aby zamestnanci OcÚ Sučany pri výkone svojej činnosti dodržiavali všetky zákonné ustanovenia tak, aby nedochádzalo k porušeniu zákona o obecnom zriadení, zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy, ako aj ďalšie zákonne a interné normy.

Z: referenti OcÚ

T: ihneď a priebežne

Skutočnosť: plní sa

43. Doriešiť neproduktívne náklady z roku 2012 v škodovej komisii.

Z: referenti OcÚ

T: do 25.2.2014

Skutočnosť: nesplnené

44. Pri riešení procesov verejného obstarávania žiadať od obstarávateľa preukázanie kalkulácie nákladov na zhotovenie a rozmnožovanie predložených súťažných podmienok, ktoré by v zmysle zákona o verejnom obstarávaní mali zodpovedať nákladom na rozmnoženie súťažných podkladov tak, aby sa ich skutočná požadovaná výška nejavila ako značne nadhodnotená.

Z: prednosta OcÚ

T: priebežne

Skutočnosť: plní sa

45. Zabezpečiť riadne plnenie zmluvných podmienok vyplývajúcich z realizácii zmluvy s firmou Ille-Papier- Service SK spol. s.r.o. Skalica. Vykonávať periodickú kontrolu evidencie dodávky a spotreby hygienického materiálu.

Z: referent správy budov

T: priebežne

Skutočnosť: plní sa, na základe predložených podkladov o materiáli na sklade je však potrebné zo strany OcÚ vo vzťahu k dodávateľovi postupovať, napr. obec eviduje k 18.3.2014 na zásobách 52 ks monočlánkov, 29 ks vôní do WC, 29 ks tekutých mydiel ap., ktoré je potrebné dodávateľovi avizovať a určitú dobu, pokiaľ počet tohto materiálu neklesne na rozumnú mieru t.j. na počet využiteľný v danom časovom úseku napr. štvrtroku, neodoberať

46. Zabezpečiť riadnu evidenciu distribúcie hygienického materiálu.

Z: referent správy budov

T: ihneď a priebežne

Skutočnosť: plní sa, evidencia je v osobitnom zošite vedená prehľadne

47. Vyvolať rokovanie o zmene doterajších Zmluvných podmienok o bezplatnom používaní internetu so zreteľom na zrušenie poisťnej zmluvy na zapožičané počítačové zariadenia od Slovenskej národnej knižnice.

Z: kultúrny referent

T: do 24. 2. 2014

Skutočnosť: splnené, rokovania o zmene podmienok ukončené, podľa doterajších informácií výsledkom je predbežná dohoda s SNK o ukončení zmluvy o bezplatnom užívaní internetu, následne bude uzavretá darovacia zmluva a na záver by mala byť ukončená poisťná zmluva na predmetné počítačové zariadenia

48. Zabezpečiť na web stránke obce podrobnú evidenciu existujúcich hrobových miest. Aktualizovať údaje o zosnulých podľa súčasného stavu.

Z: informatik, referent správy cintorína

T: do 31. 3. 2014

Skutočnosť: splnené,

49. Na nedostatky upozorniť zamestnancov OcÚ na najbližšej porade prednostu.

Z: prednosta OcÚ

T: do 15. 3. 2014

Skutočnosť: splnené

Záver

Vykonanou kontrolou opatrení, bolo zistené že zo 49 opatrení prijatých starostom obce na odstránenie nedostatkov zistených hlavným kontrolórom v roku 2013 ku dňu vypracovania správy z tejto kontroly nebolo úplne splnených 13 opatrení / č. 1,3,4,6,7,11,19,28,33,34,35,36 a 40/.

Správa z kontroly bola vypracovaná dňa: 15. 4. 2014

Správu vypracoval: Ing. Vladimír Plžik, hlavný kontrolór obce

So správou o výsledku kontroly bol za kontrolovaný subjekt oboznámený dňa 15.4.2014:

Mgr. Vladimír Olbert, prednosta OcÚ

JUDr. Jozef Petráš, starosta obce