

Miestny úrad mestskej časti Bratislava-Petržalka
útvár miestneho kontrolóra

Správa

o kontrole dodržiavania zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších zmien a dodatkov v Základných školách

Dudova 2, Gessayova 2, Lachova 1, Pankúchova 4 a Tupolevova 20 Bratislava

V súlade s:

- ustanovením § 18d ods. 2 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov,
- Plánom kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra na obdobie od 1. júla 2013 do 31. decembra 2013, schváleným uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 368 zo dňa 25. júna 2013,
- Poverením miestneho kontrolóra číslo 7/2013 zo dňa 9. septembra 2013,

vykonali poverení kontrolóri útvaru miestneho kontrolóra kontrolu dodržiavania zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších zmien a dodatkov (ďalej len zákona o slobodnom prístupe k informáciám) vo vybraných základných školách v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti Bratislava-Petržalka. Kontrola bola realizovaná v čase od 17. septembra 2013 do 31. októbra 2013

Kontrola sa zameriavala na dodržiavanie ustanovení zákona o slobodnom prístupe k informáciám, najmä na zverejnenie povinných informácií v zmysle ustanovení § 5 zákona, zverejnenie objednávok služieb, tovarov a prác, faktúr a písomných zmlúv a na prijímanie, vybavovanie, oznamovanie výsledku vybavenia žiadosti o poskytnutie informácií, ktoré povinná osoba má k dispozícii a ich evidenciu. Predmetná kontrola bola vykonaná za obdobie roka 2012 a k 31. augustu 2013. Základné školy ako právnické osoby zriadené obcou sú v zmysle ustanovenia § 2 ods. 2 zákona o slobodnom prístupe k informáciám povinnou osobou. Podľa zákona je ich povinnosťou zverejňovať informácie spôsobom umožňujúcim hromadný prístup v zmysle ustanovenia § 6 ods. 1 zákona o slobodnom prístupe k informáciám. Taktiež podľa ustanovenia § 5b zákona o slobodnom prístupe k informáciám je ich povinnosťou zverejňovať vyhotovené objednávky tovarov, služieb a prác, faktúry a zmluvy v prípade, že majú zriadené svoje webové sídlo. Pri kontrole boli zistené nasledovné skutočnosti :

Základná škola Dudova 2, Bratislava

Základná škola ako povinná osoba má zverejnené informácie v zmysle ustanovenia § 5 ods. 1 písm. a) až f) zákona o slobodnom prístupe k informáciám na webovom sídle i na informačnej tabuli základnej školy. Tieto ustanovenia ukladajú povinnej osobe zverejňovať na verejne dostupnom mieste spôsob zriadenia základnej školy, jej právomoci i kompetencie, popis organizačnej štruktúry, miesto, čas a spôsob, akým možno získavať informácie, miesto, lehotu a spôsob podania opravného prostriedku, postup povinnej osoby pri vybavovaní všetkých žiadostí, prehľad predpisov povinnej osoby a platný sadzobník správnych poplatkov. V súlade s ustanovením § 5a ods. 5 písm. b) zákona o slobodnom prístupe k informáciám je na webovom sídle základnej školy zverejnená i kolektívna zmluva. Kontrolou súladu knihy dodávateľských faktúr za jednotlivé mesiace roku 2012 so zverejnenými údajmi o uhradených faktúrach tovarov, služieb a prác na webovom sídle základnej školy, ktoré má základná škola zriadené bolo zistené, že informácia o faktúrach, v prípade úhrad fyzickej osobe – podnikateľovi neobsahuje identifikáciu dodávateľa a to meno, priezvisko a miesto podnikania. Uvedenou skutočnosťou nebolo dodržané ustanovenie § 5b ods. 1 písm. b) čísla 7 zákona o slobodnom prístupe k informáciám. V kontrolovanom

období bolo uhradených 841 dodávateľských faktúr za tovary, služby a práce v celkovej finančnej čiastke 313 410,67 €. Podrobnou kontrolou nebol zistený nesúlad knihy faktúr a tabuľkového prehľadu faktúr nachádzajúcom sa na webovom sídle základnej školy. Z údajov zverejnených v roku 2012 nebolo možné skontrolovať dátumy uverejnenia uhradených faktúr, nakoľko údaje boli zverejňované iba v tabuľkovom prehľade. Po prechode zverejňovania faktúr tovarov, prác a služieb počítačovým systémom, od 1. marca 2013, bolo možné dátum zverejnenia zistiť. Podrobnou kontrolou dodržania lehoty zverejnenia dodávateľských faktúr bolo zistené, že 53 faktúr z celkovo 253 faktúr bolo zverejnených po zákonom stanovenej lehote, čím prišlo k nedodržaniu ustanovenia § 5b ods. 2 zákona o slobodnom prístupe k informáciám. Ďalej bolo zistené, že základná škola má na svojom webovom sídle zverejnené všetky objednávky v kontrolovanom období v požadovanej zákonnej štruktúre a takisto zverejnené všetky uzatvorené zmluvy. Pri ich kontrole nebolo možné zistiť dodržanie zákonnej lehoty na zverejnenie objednávok a zmlúv. Základná škola vedie evidenciu doručených žiadostí o sprístupnenie informácií v súlade s ustanovením § 20 zákona o slobodnom prístupe k informáciám. V kontrolovanom období boli prijaté dve žiadosti o poskytnutie informácií v zmysle zákona o slobodnom prístupe k informáciám elektronickou poštou a to zo dňa 2. mája 2012 a 25. júna 2012. Ich kontrolou bolo zistené, že boli vybavené v zákonom stanovenej lehote ôsmich pracovných dní a žiadateľovi boli informácie poskytnuté tým spôsobom, akým ich sprístupnenie bolo požadované.

Vykonanou kontrolou dodržiavania zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších zmien a dodatkov v základnej škole Dudova 2, Bratislava, bolo zistené nedodržanie ustanovenia § 5b ods. 1 písm. b) čísla 7 (neidentifikovanie dodávateľa) a § 5b ods. 2 (oneskorené zverejnenie faktúr).

Základná škola Gessayova 2, Bratislava

V zmysle ustanovenia § 5 ods. 1 písm. a) až f) zákona o slobodnom prístupe k informáciám má základná škola ako povinná osoba zverejnené informácie na webovom sídle i na svojej informačnej tabuli pri vstupe do školy. Tieto ustanovenia ukladajú povinnej osobe zverejňovať na verejne dostupnom mieste spôsob zriadenia základnej školy, jej právomoci i kompetencie, popis organizačnej štruktúry, miesto, čas a spôsob, akým možno získavať informácie, miesto, lehotu a spôsob podania opravného prostriedku, postup povinnej osoby pri vybavovaní všetkých žiadostí, prehľad predpisov povinnej osoby a platný sadzobník správnych poplatkov. V súlade s ustanovením § 5a ods. 5 písm. b) zákona o slobodnom prístupe k informáciám je na webovom sídle základnej školy zverejnená i kolektívna zmluva. Podrobnou kontrolou súladu knihy dodávateľských faktúr za kalendárny rok 2012 so zverejnenými údajmi o uhradených faktúrach tovarov, služieb a prác na webovom sídle základnej školy, ktoré má základná škola zriadené bolo zistené, že informácia o faktúrach neobsahuje identifikáciu zmluvy, ak faktúra súvisí s povinne zverejňovanou zmluvou a identifikáciu objednávky, ak faktúra súvisí s vyhotovenou objednávkou. Ďalej bolo zistené, že uhradené faktúry neobsahovali povinný údaj o identifikácii dodávateľov v prípade fyzických osôb – podnikateľov. Tým neboli dodržané ustanovenia § 5b ods. 1 písm. b) číslo 4, 5 a 7 zákona o slobodnom prístupe k informáciám. Kontrolou 581 uhradených faktúr v súhrnnej sume 254 737,25 EUR v kontrolovanom období bolo zistené, že všetky uhradené faktúry boli zverejnené na webovom sídle základnej školy. Ich podrobnou kontrolou bolo zistené, že 236 faktúr (31, 94, 95, 96, 99, 100, 101, 102, 103, a faktúry roku 2013 od č. 8001 až 8094 a roku 2012 od č. 8001 do 8133) bolo zverejnených po zákonom stanovenej lehote. Uvedeným nezverejnením prišlo k nedodržaniu ustanovenia § 5b ods. 2 zákona o slobodnom prístupe k informáciám. Pri kontrole 97 vyhotovených objednávok za kontrolované obdobie bolo zistené, že sú všetky zverejnené na webovom sídle základnej školy. Ich kontrolou bolo

zistené, že 82 objednávok je zverejnených bez uvedenia finančných čiastok, čím prišlo k nedodržaniu ustanovenia § 5b ods. 1 písm. a) číslo 3 zákona o slobodnom prístupe k informáciám. Ďalej bolo zistené, že 10 objednávok bolo zverejnených po zákonom stanovenej lehote 10 pracovných dní od dátumu ich vyhotovenia, čím nebolo dodržané ustanovenie § 5b ods. 2 zákona o slobodnom prístupe k informáciám. Kontrolou 30 uzatvorených zmlúv za obdobie roka 2012 a do 31. augusta 2013 bolo zistené, že všetky sa nachádzajú zverejnené na webovom sídle. Z uvedeného počtu zmlúv bolo 8 zmlúv (7/2012, 12/2012, 15/2012, 20/2012, 21/2012, 25/2012, 26/2012, 5/2013) zverejnených po zákonom stanovenej lehote – bezodkladne po uzatvorení zmluvy. Podrobnou kontrolou bolo zistené, že uvedené zmluvy boli zverejnené v lehotách od 37 do 92 kalendárnych dní od ich uzatvorenia, čím nebolo dodržané ustanovenie § 5a ods. 9 zákona o slobodnom prístupe k informáciám. Základná škola vedie evidenciu doručených žiadostí o sprístupnenie informácií v súlade s ustanovením § 20 zákona o slobodnom prístupe k informáciám. V kontrolovanom období bola prijatá jedna žiadosť o poskytnutie informácií v zmysle zákona o slobodnom prístupe k informáciám elektronickou poštou, a to zo dňa 13. októbra 2012. Predmetná žiadosť neobsahovala zákonom stanovené náležitosti zo strany žiadateľa a po výzve na ich odstránenie a včasnom neodstránení, bola žiadosť v súlade so zákonom odložená.

Vykonanou kontrolou dodržiavania zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších zmien a dodatkov v základnej škole Gessayova 2, Bratislava, bolo zistené nedodržanie ustanovenia § 5 ods. 1 písm. a) číslo 3 (neuviedenie finančnej čiastky na objednávkach), § 5b ods. 1 písm. b) čísla 4, 5 a 7 (neidentifikovanie zmluvy alebo objednávky súvisiacej so zverejnenou faktúrou a neidentifikovaním dodávateľa), § 5b ods. 2 (nezverejnením objednávok a faktúr v zákonných lehotách), § 5a ods. 9 (nezverejnením uzavretých zmlúv v zákonnej lehote).

Základná škola Pankúchova 4, Bratislava

Základná škola ako povinná osoba má zverejnené všetky náležitosti v zmysle ustanovení § 5 ods. 1 písm. a) až f) zákona o slobodnom prístupe k informáciám na webovom sídle a informačnej tabuli vo vestibule základnej školy. Tieto ustanovenia ukladajú povinnej osobe zverejňovať na verejne dostupnom mieste spôsob zriadenia základnej školy, jej právomoci i kompetencie, popis organizačnej štruktúry, miesto, čas a spôsob, akým možno získavať informácie, miesto, lehotu a spôsob podania opravného prostriedku, postup povinnej osoby pri vybavovaní všetkých žiadostí, prehľad predpisov povinnej osoby a platný sadzobník správnych poplatkov. V súlade s ustanovením § 5a ods. 5 písm. b) zákona o slobodnom prístupe k informáciám je na webovom sídle základnej školy zverejnená i kolektívna zmluva. Podrobnou kontrolou 688 faktúr uhradených v kontrolovanom období v celkovej sume 403 402,05 EUR a súpisu zverejnených faktúr na webovom sídle základnej školy bolo zistené, že za rok 2012 bolo uhradených celkom 434 faktúr za dodané tovary, služby a práce. Zverejnených však bolo 64 faktúr, a to v čiastke nad 1 000 EUR, čo predstavuje 14,75 % z celkového počtu uhradených dodávateľských faktúr. Uvedeným konaním nebolo dodržané ustanovenie § 22d zákona o slobodnom prístupe k informáciám. V roku 2013 (do 31. augusta 2013) boli na webovom sídle zverejnené všetky uhradené dodávateľské faktúry. Kontrolou dodržiavania zákonom stanovenej lehoty sa zistilo nedodržanie ustanovenia § 5b ods. 2 zákona o slobodnom prístupe k informáciám, podľa ktorého základná škola nezverejnila 25 faktúr v zákonnej lehote tridsiatich dní po ich úhrade (evidenčné číslo faktúr 207, 233, 237, 385, 398, 399, 402, 405, 407, 410, 415, 427, 213, 214, 215, 216, 217, 218, 219, 220, 221, 222, 223, 224 a 225). Podrobnou kontrolou súladu dodávateľských faktúr za jednotlivé mesiace roku 2012 so zverejnenými údajmi o uhradených faktúrach tovarov, služieb a prác na webovom sídle základnej školy bolo zistené, že informácia o faktúrach neobsahuje identifikáciu zmluvy, ak faktúra súvisí s povinne zverejňovanou zmluvou a identifikáciu

objednávky, ak faktúra súvisí s vyhotovenou objednávkou. Ďalej bolo zistené, že informácia o faktúrach, v prípade úhrad fyzickej osobe – podnikateľovi, neobsahuje identifikáciu dodávateľa a to meno, priezvisko a miesto podnikania. Uvedenými skutočnosťami neboli dodržané ustanovenia § 5b ods. 1 písm. b) čísla 4, 5 a 7 zákona o slobodnom prístupe k informáciám. Kontrolou piatich objednávok tovarov, služieb a prác vyhotovených do 31. augusta 2013 bolo zistené, že základná škola zverejnila v kontrolovanom období všetky vyhotovené objednávky, pričom dodržala aj lehotu zverejnenia v súlade so zákonom o slobodnom prístupe k informáciám. Ďalej bolo zistené, že objednávky vyhotovené v roku 2012 neboli zverejnené, čím prišlo k nedodržaniu ustanovenia § 5b ods. 1 písm. a) zákona o slobodnom prístupe k informáciám. Základná škola má v súlade so zákonom o slobodnom prístupe k informáciám zverejnené uzatvorené zmluvy. Kontrolou 16 zmlúv bolo zistené nedodržanie ustanovenia § 5a ods. 9 zákona o slobodnom prístupe k informáciám (zmluva č. 08-45-2013 uzatvorená 3. júla 2013 bola zverejnená 11. septembra 2013, zmluva č. 2/2013 uzatvorená 8. februára 2013 bola zverejnená 6. júna 2013, zmluva č. 3/2013 uzatvorená 10. júna 2013 bola zverejnená 11. septembra 2013), podľa ktorého povinná osoba zverejní zmluvu bezodkladne po jej uzatvorení. Ďalej bolo zistené pri zmluvách č. 2/2013 a č. 3/2013 nedodržanie zákona č. 40/1964 Zb. (Občiansky zákonník) podľa ktorého ak sa do troch mesiacov od uzavretia zmluva nezverejní, platí, že k uzavretiu zmluvy nedošlo. V súlade s ustanovením § 20 zákona o slobodnom prístupe k informáciám je vedená evidencia prijatých žiadostí o sprístupnenie informácií v zákonom požadovanej forme. V kontrolovanom období bola prijatá jedna žiadosť o sprístupnenie informácií. Predmetná žiadosť neobsahovala zákonom stanovené náležitosti zo strany žiadateľa a po výzve na ich odstránenie a včasnom neodstránení, bola žiadosť v súlade so zákonom odložená.

Vykonanou kontrolou dodržiavania zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších zmien a dodatkov v základnej škole Pankúchova 4, Bratislava, bolo zistené nedodržanie ustanovení § 5b zákona (nezverejnenie všetkých dodávateľských faktúr za rok 2012), § 5b ods. 1 písm. a) (nezverejnením objednávok vyhotovených v roku 2012), § 5b ods. 1 písm. b) čísla 4, 5 a 7 (neidentifikovanie zmluvy alebo objednávky súvisiacej so zverejnenou faktúrou a neidentifikovanie dodávateľa), § 5b ods. 2 (nezverejnenie faktúr v zákonnej lehote), § 5a ods. 9 (nezverejnenie uzavretých zmlúv v zákonnej lehote).

Základná škola Lachova 1, Bratislava

Zákonom stanovené náležitosti má základná škola zverejnené na informačnej tabuli vo vstupnom vestibule. V súlade s ustanovením § 5a ods. 5 písm. b) zákona o slobodnom prístupe k informáciám je na webovom sídle základnej školy zverejnená i kolektívna zmluva. Kontrolou 563 uhradených faktúr za rok 2012 a k 31. augustu 2013 v súhrnnej sume 212 160,68 EUR bol zistený súlad knihy dodávateľských faktúr a zverejnených faktúr na webovom sídle základnej školy. Dodržanie lehoty na zverejnenie uhradených faktúr, pri programovom vybavení, ktorým základná škola zabezpečuje zverejnenie informácií, nebolo možné zistiť. Ďalej bolo zistené, že základná škola v kontrolovanom období zverejnila na webovom sídle knihy uhradených dodávateľských faktúr, ktoré neobsahujú všetky informácie ustanovené zákonom o slobodnom prístupe k informáciám. Týmto konaním neboli dodržané ustanovenie § 5b ods. 1 písm. b) číslo 4, 5 a 7 zákona o slobodnom prístupe k informáciám. Pri kontrole vyhotovených objednávok a uzatvorených zmlúv bolo zistené, že základná škola mala za kontrolované obdobie zverejnené všetky zmluvy a objednávky. Dodržanie zákonom stanovenej lehoty zverejnenia objednávok a zmlúv nebolo možné pri programovom vybavení, ktorým základná škola zabezpečuje zverejnenie informácií zistiť. V kalendárnom roku 2012 a k 31. augustu 2013 základná škola neevidovala žiadosti o sprístupnenie informácií v zmysle zákona o slobodnom prístupe k informáciám.

Vykonanou kontrolou dodržiavania zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších zmien a dodatkov v základnej škole Lachova 1, Bratislava, bolo zistené nedodržanie ustanovení § 5b ods. 1 písm. b) čísla 4, 5 a 7 (neidentifikovanie zmluvy alebo objednávky súvisiacej so zverejnenou faktúrou a neidentifikovaním dodávateľa).

Základná škola Tupolevova 20, Bratislava

V zmysle ustanovenia § 5 ods. 1 písm. a) až f) zákona o slobodnom prístupe k informáciám má základná škola ako povinná osoba zverejnené informácie na svojej informačnej tabuli pri vstupe do školy. Citované ustanovenia ukladajú povinnej osobe zverejňovať na verejne dostupnom mieste spôsob zriadenia základnej školy, jej právomoci i kompetencie, popis organizačnej štruktúry, miesto, čas a spôsob, akým možno získavať informácie, miesto, lehotu a spôsob podania opravného prostriedku, postup povinnej osoby pri vybavovaní všetkých žiadostí, prehľad predpisov povinnej osoby a platný sadzobník správnych poplatkov. V súlade s ustanovením § 5a ods. 5 písm. b) zákona o slobodnom prístupe k informáciám je na webovom sídle základnej školy zverejnená i kolektívna zmluva. V kontrolovanom období bolo uhradených 644 dodávateľských faktúr za tovary, služby a práce v celkovej finančnej čiastke 318 385,74 €. Podrobnou kontrolou bol zistený súlad knihy faktúr a tabuľkového prehľadu faktúr nachádzajúcom sa na webovom sídle základnej školy. Z uvedeného počtu faktúr bolo 213 faktúr uhradených v roku 2013 zverejnených po lehote stanovenej zákonom o slobodnom prístupe k informáciám. Lehoty zverejnenia faktúr v roku 2012 nebolo možné pri programovom vybavení, ktorým základná škola v tomto roku zverejňovala povinné údaje zistiť. Nezverejnením faktúr v zákonnej lehote prišlo k nedodržaniu ustanovenia § 5b ods. 2 zákona o slobodnom prístupe k informáciám. Ďalej bolo zistené, že základná škola v kontrolovanom období zverejnila na webovom sídle knihy uhradených dodávateľských faktúr, ktoré neobsahujú všetky informácie ustanovené zákonom o slobodnom prístupe k informáciám, a to identifikáciu zmluvy, ak faktúra súvisí s povinne zverejňovanou zmluvou a identifikáciu objednávky, ak faktúra súvisí s objednávkou. Týmto konaním neboli dodržané ustanovenia § 5b ods. 1 písm. b) čísla 4, 5 zákona o slobodnom prístupe k informáciám. Kontrolou vyhotovených objednávok tovarov, služieb a prác vyhotovených v kontrolovanom období bolo zistené, že základná škola zverejnila všetky vyhotovené objednávky, pričom nebola dodržaná lehota ich zverejnenia. Tým nebolo dodržané ustanovenie § 5b ods. 2 zákona o slobodnom prístupe k informáciám. Kontrolou 29 uzatvorených zmlúv bolo zistené, že všetky sú zverejnené na webovom sídle základnej školy. Z uvedeného počtu však bolo 21 zverejnených po lehote stanovenej zákonom, čím prišlo k nedodržaniu ustanovenia § 5a ods. 9 zákona o slobodnom prístupe k informáciám. Ďalej bolo zistené pri zmluvách č. 1/2012 až č. 18/2012 a č. 1/2013 nedodržanie zákona č. 40/1964 Zb. (Občiansky zákonník) podľa ktorého, ak sa do troch mesiacov od uzavretia zmluva nezverejní, platí, že k uzavretiu zmluvy nedošlo. Základná škola vedie v súlade s ustanovením § 20 zákona o slobodnom prístupe k informáciám evidenciu prijatých žiadostí o sprístupnenie informácií v zákonom požadovanej forme. Základná škola prijala v kontrolovanom období jednu žiadosť o sprístupnenie informácií zo dňa 13. októbra 2012. Predmetná žiadosť bola vybavená v zákonom stanovenej lehote elektronickou poštou dňa 24. októbra 2012.

Vykonanou kontrolou dodržiavania ustanovení zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších zmien a dodatkov v Základnej škole Tupolevova 20, Bratislava boli zistené nedodržania ustanovení § 5a ods. 9 (nezverejnenie zmlúv v zákonnej lehote), § 5b ods. 1 písm. b) čísla 4, 5 a 7 (neidentifikovanie zmluvy alebo objednávky súvisiacej so zverejnenou faktúrou), § 5b ods. 2 (nezverejnenie objednávok a faktúr v zákonných lehotách).

Na základe zistených skutočností boli v súlade s ustanovením § 16 zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite z vykonaných kontrol vyhotovené správy. Ich prerokovanie sa uskutočnilo v dňoch 6. a 13. novembra 2013.

V zmysle záverov prerokovania správ prijali riaditelia kontrolovaných základných škôl v stanovenom termíne celkom 17 opatrení na odstránenie a nápravu zistených nedostatkov s určením termínov splnenia a zodpovedných zamestnancov. Písomné správy o splnení prijatých opatrení z jednotlivých základných škôl budú doručené miestnemu kontrolórovi v termíne do 30. mája 2014.