

Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava-Petržalka

Materiál na rokovanie
miestneho zastupiteľstva
dňa 13.12.2016

Materiál číslo: 258/2016

Správa
o kontrole plnenia opatrení prijatých na odstránenie a nápravu nedostatkov
zistených pri kontrole dodržiavania zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe
k informáciám v znení neskorších zmien a dodatkov vo vybraných základných školách
v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti Bratislava-Petržalka

Predkladateľ:
Stanislav Fiala
miestny kontrolór

Materiál obsahuje:
1. Návrh uznesenia
2. Správu o kontrole

Zodpovedný:
Stanislav Fiala
miestny kontrolór

Spracovateľ:
Stanislav Fiala
miestny kontrolór

Návrh uznesenia

Miestne zastupiteľstvo Mestskej časti Bratislava-Petržalka

berie na vedomie

Správu o kontrole plnenia opatrení prijatých na odstránenie a nápravu nedostatkov zistených pri kontrole dodržiavania zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších zmien a dodatkov vo vybraných základných školách v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti Bratislava-Petržalka.

Miestny úrad mestskej časti Bratislava-Petržalka
útvár miestneho kontrolóra

Správa

o kontrole plnenia opatrení, prijatých na odstránenie a nápravu nedostatkov,
zistených pri kontrole dodržiavania zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe
k informáciám v znení neskorších zmien a dodatkov vo vybraných základných školách
v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti Bratislava-Petržalka

V súlade s:

- ustanovením § 18d ods. 2 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- Plánom kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra na obdobie od 1. júla 2016 do 31. decembra 2016, schváleným uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka č. 215 zo dňa 28. júna 2016,
- Poverením miestneho kontrolóra číslo 8/2016 zo dňa 3. októbra 2016,

vykonali kontrolóri útvaru miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Petržalka kontrolu plnenia opatrení, prijatých na odstránenie a nápravu nedostatkov, zistených pri kontrole dodržiavania zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších zmien a dodatkov (ďalej len zákon o slobodnom prístupe k informáciám) v Základnej škole Dudova 2, Gessayova 2, Lachova 1, Pankúchova 4 a Tupolevova 20, Bratislava. Kontrola bola vykonaná v čase od 5. októbra 2016 do 11. novembra 2016 za obdobie roka 2015 a do 30. septembra 2016.

Cieľom kontroly bolo zistiť, či zodpovední zamestnanci jednotlivých základných škôl splnili opatrenia, prijaté riaditeľmi na odstránenie a nápravu nedostatkov, zistených pri vykonanej kontrole a dodržali určené termíny.

Na základe písomného poverenia č. 7/2013 zo dňa 9. septembra 2013 vykonal útvár miestneho kontrolóra v termíne od 17. septembra 2013 do 31. októbra 2013 kontrolu dodržiavania zákona o slobodnom prístupe k informáciám vo vybraných základných školách v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti Bratislava-Petržalka. Pri kontrole boli zistené vo všetkých kontrolovaných subjektoch viaceré nedostatky formálneho i vecného charakteru (oneskorené a neúplné zverejňovanie uhradených faktúr, oneskorené zverejňovanie zatvorených zmlúv, nezverejňovania vystavených objednávok). Z uvedeného dôvodu boli o vykonaných kontrolách vyhotovené správy, ktoré boli v dňoch 6. a 13. novembra 2013 prerokované s riaditeľmi dotknutých škôl. V zmysle záverov prerokovania prijali riaditelia v stanovenom termíne celkom 17 opatrení na odstránenie a nápravu zistených nedostatkov s určením termínov splnenia a zodpovedných zamestnancov.

Pri súčasnej kontrole plnenia opatrení bolo zistené:

Základná škola Dudova 2

Opatrenie č. 1

Pri zverejňovaní objednávok a faktúr postupovať v zmysle zákona č. 211/2000 Z.z.

T: trvale

Z: ekonómka

administrátor web stránky

Plnenie:

Podrobnou kontrolou predloženej písomnej dokumentácie základnej školy bolo zistené, že všetky náhodne vybrané faktúry uhradené v mesiacoch: marec 2015 (62 faktúr), september 2015 (58 faktúr), máj 2016 (69 faktúr) a september 2016 (62 faktúr) boli zverejnené v súlade s príslušným ustanovením zákona o slobodnom prístupe k informáciám. Ďalej bolo zistené, že

objednávky vystavené na práce a služby, ktoré potrebovala základná škola zabezpečiť, boli zverejnené bezprostredne po ich vyhotovení na webovom sídle základnej školy.

Opatrenie splnené.

Opatrenie č. 2

Dodržiavať ustanovenia § 5b ods. 1 písm. b) číslo 7. Pri všetkých zverejňovaných faktúrach uvádzať identifikačné údaje dodávateľa.

T: trvale

Z: ekonómka

Plnenie:

Kontrolou dodávateľských faktúr, ktoré boli uhradené z rozpočtu základnej školy v období mesiacov marec 2015, september 2015, máj 2016 a september 2016, zverejnených na webovom sídle základnej školy bolo zistené, že všetky obsahovali identifikačné údaje dodávateľa ustanovené v § 5b ods. 1 písm. b) číslo 7 zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám.

Opatrenie splnené.

Opatrenie č. 3

Na pracovnej porade upozorniť zodpovedných zamestnancov na dodržiavanie termínov stanovených zákonom o slobodnom prístupe k informáciám a prerokovať nedostatky zistené kontrolou vykonanou útvarom miestneho kontrolóra.

T: 02.12.2013

Z: riaditeľka ZŠ

Plnenie:

Dňa 2. decembra 2013 sa konala pracovná porada zamestnancov základnej školy, na ktorej boli so zodpovednými zamestnancami prerokované nedostatky zistené pri vykonanej kontrole. Súčasne boli zamestnanci riaditeľkou základnej školy upozornení, aby pri zverejňovaní materiálov na webovom sídle školy dodržiavali termíny stanovené v zákone o slobodnom prístupe k informáciám.

Opatrenie splnené.

Základná škola Gessayova 2

Opatrenie č. 1

Na každej vyhotovenej objednávke tovarov, služieb a prác uvádzať finančnú čiastku.

T: trvale

Z: ekonómka a vedúca ŠJ

Plnenie:

Ku kontrole boli predložené objednávky vyhotovené v rokoch 2015 (celkom 60 objednávok) a k 30.9.2016 (celkom 26 objednávok). Ich porovnaním s webovou stránkou základnej školy bolo zistené, že na všetkých zverejnených objednávkach tovarov, služieb a prác sú uvedené finančné čiastky v zmysle prijatého opatrenia.

Opatrenie splnené.

Opatrenie č. 2

Na každej zverejnenej faktúre uvádzať zmluvu alebo objednávku, na základe ktorej bola doručená faktúra uhradená

T: trvale

Z: ekonómka

Plnenie:

Podrobnou kontrolou dodávateľských faktúr uhradených v mesiaci marec 2015 (33 faktúr), september 2015 (42 faktúr), máj 2016 (50 faktúr), september 2016 (95 faktúr) bolo zistené, že vo všetkých faktúrach je uvedené číslo uzatvorenej dodávateľskej zmluvy alebo vystavenej objednávky, na základe ktorých boli faktúry doručené základnej škole uhrádzané.

Opatrenie splnené.

Opatrenie č. 3

Všetky vystavené objednávky a doručené dodávateľské faktúry zverejňovať v zákonom stanovenej lehote

T: trvale

Z: ekonómka

Plnenie:

Porovnaním objednávok vyhotovených v roku 2015 (60 objednávok) a k 30.9.2016 (26 objednávok) s ich zverejnením na webovom sídle základnej školy bolo zistené, že všetky kontrolované objednávky boli zverejnené v zákonom určenej lehote.

Ďalej boli skontrolované termíny zverejnenia dodávateľských faktúr za vybrané obdobie mesiacov marec 2015 (33 faktúr), september 2015 (42 faktúr), máj 2016 (50 faktúr), september 2016 (95 faktúr). Uhradené dodávateľské faktúry boli zverejnené v zákonom stanovenej lehote.

Opatrenie splnené.

Opatrenie č. 4

Uzatvorené zmluvy zverejňovať na webovom sídle Základnej školy v súlade so zákonom určeným termínom.

T: trvale

Z: ekonómka

Plnenie:

Pri kontrole zmlúv uzatvorených riaditeľkou základnej školy v období roku 2015 (celkom 30 zmlúv) a k 30.9.2016 (celkom 29 zmlúv) bolo zistené, že všetky uzatvorené zmluvy boli zverejnené v súlade s termínom určeným v zákone o slobodnom prístupe k informáciám.

Opatrenie splnené.

Základná škola Lachova 1

Opatrenie č. 1

K informačnému systému IS SAMO zakúpiť službu zverejňovania dokumentov na webovej stránke školy.

T: do 30.11.2013

Z: ekonómka školy

Plnenie:

Základná škola zakúpila dňa 17.10.2013 k informačnému systému IS SAMO modul Zverejňovanie. Pri kontrole webovej stránky základnej školy bolo zistené, že uhradené dodávateľské faktúry a uzatvorené zmluvy počnúc mesiacom november 2013 boli zverejňované v zakúpenom module.

Opatrenie splnené.

Opatrenie č. 2

K informačnému systému IS SAMO zakúpiť modul Zmluvy, ktorý zabezpečuje identifikáciu zmluvy, ak faktúra súvisí s povinne zverejňovanou zmluvou.

T: do 30.11.2013

Z: ekonómka školy

Plnenie:

Základná škola zakúpila dňa 5.11.2013 k informačnému systému IS SAMO modul Zmluvy. Podrobnou kontrolou dodávateľských faktúr uhradených v mesiacoch: marec 2015 (15 faktúr od č. 58-65 a od č. 70-76), september 2015 (15 faktúr od č. 235-242 a od č. 245-521), máj 2016 (15 faktúr od č. 150-158 a od č. 172-177) a september 2016 (15 faktúr od č. 262-270 a od č. 273-278) bolo zistené, že pri všetkých zverejnených faktúrach bola identifikovaná zmluva, na základe ktorej boli uhradené.

Opatrenie splnené.

Opatrenie č. 3

V spolupráci so softvérovými firmami ASC, s.r.o. a TRIMEL, s.r.o. zabezpečiť aktivovanie modulov uvedených v opatrení č. 1 a č. 2.

T: do 31.12.2013

Z: technik IKT

Plnenie:

Na webovom sídle základnej školy sa nachádzajú zverejnené dodávateľské faktúry a uzatvorené zmluvy počnúc mesiacom november 2013 a do termínu ukončenia kontroly (30. septembra 2016) v členení podľa jednotlivých kalendárnych rokov. Súčasne bolo zistené, že zverejňovanie uhradených dodávateľských faktúr a uzatvorených zmlúv od 1. Januára 2014 zabezpečuje ekonómka základnej školy.

Opatrenie splnené.

Základná škola Pankúchova 4

Opatrenie č. 1

Riaditeľ školy prikázal ekonómke zverejniť všetky faktúry uhradené v roku 2012 nezverejnené v riadnom termíne dodatočne (cez modul IS SAMO, Faktúry).

T: 30.11.2013

Z: ekonómka

Plnenie:

Podrobnou kontrolou faktúr uhradených v roku 2012 zverejnených na webovom sídle základnej školy bolo zistené, že boli zverejnené všetky uhradené faktúry, nie iba faktúry presahujúce sumu 1 000 €. Faktúry boli zverejnené vnáhradnom termíne určenom riaditeľom školy.

Opatrenie splnené.

Opatrenie č. 2

Riaditeľ školy prikázal ekonómke zverejniť objednávky z roku 2012 nezverejnené v riadnom termíne dodatočne (cez modul IS SAMO, Objednávky).

T: 30.11.2013

Z: ekonómka

Plnenie:

Na webovom sídle základnej školy boli k určenému termínu zverejnené i objednávky vystavené v roku 2012 (celkom 8 objednávok) s poznámkou o dôvode oneskoreného zverejnenia. Súčasne boli kontrolované objednávky vyhotovené v roku 2015 (27 objednávok), a v roku 2016 (23 objednávok). Kontrolou bolo zistené, že objednávky boli zverejnené v lehote určenej v zákone o slobodnom prístupe k informáciám.

Opatrenie splnené.

Opatrenie č. 3

Riaditeľ školy prikázal ekonómke vykonať nápravu priradením súvisiacej zmluvy k tým faktúram roku 2013, ktoré boli uhradené na základe zmluvy a to priamo cez modul IS SAMO, Faktúry, dodatočne s doplnením čísiel zmlúv súvisiacich s faktúrami roku 2012.

T: 31.10.2013

Z: ekonómka

Plnenie:

Pri súčasnej kontrole faktúr uhradených v roku 2013 bolo zistené, že k faktúram uhradeným v mesiaci september 2013 (58 faktúr) boli priradené súvisiace zmluvy, na základe ktorých boli predmetné faktúry uhradené. Ďalej bolo zistené, že v roku 2015 (marec 2015, 35 faktúr) a v roku 2016 (september 2016, 60 faktúr) sú pri faktúrach uhradených na základe uzatvorených zmlúv uvádzané čísla príslušných dodávateľských zmlúv.

Opatrenie splnené.

Opatrenie č. 4

Riaditeľ školy prikázal ekonómke v budúcnosti striktno dbať o dodržiavanie zverejňovania zmlúv a faktúr v zákonných lehotách.

T: trvale
Z: ekonómka

Plnenie:

Podrobnou kontrolou uzatvorených nájomných zmlúv zverejnených na webovom sídle základnej školy za obdobie roka 2015 (20 zmlúv) a 2016 (19 zmlúv) bolo zistené, že všetky kontrolované zmluvy boli zverejnené v zákonnej lehote. Ďalej boli skontrolované zverejnené dodávateľské faktúry za obdobie mesiaca marec 2015 (35 faktúr), september 2015 (61 faktúr), máj 2016 (54 faktúr) a september 2016 (60 faktúr). Všetky faktúry boli zverejnené v zákonnej lehote.

Opatrenie sa plní.

Základná škola Tupolevova 20

Opatrenie č. 1

Pri zverejňovaní objednávok a faktúr postupovať v zmysle zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám.

T: trvale
Z: ekonómka, vedúca ŠJ

Plnenie:

Podrobnou kontrolou dodávateľských faktúr uhradených a zverejnených v mesiacoch marec 2015 (41 faktúr), september 2015 (57 faktúr), máj 2016 (44 faktúr) a september 2016 (57 faktúr), bolo zistené, že faktúry boli zverejnené v zákonnej lehote, a to do 30 dní od ich uhradenia. Ďalej bolo zistené, že v kontrolovanom období boli práce, tovary a služby zamestnancami základnej školy objednávané telefonicky. Informácia o uvedenom spôsobe objednania je uvedená v zverejnenom prehľade uhradených faktúr.

Opatrenie splnené.

Opatrenie č. 2

Dodržiavať ustanovenie § 5b ods. 1 písm. b) čísla 4,5 zákona o slobodnom prístupe k informáciám. Pri všetkých zverejňovaných faktúrach uvádzať zmluvu alebo objednávku súvisiacu so zverejnenými faktúrami.

T: trvale
Z: ekonómka, vedúca ŠJ

Plnenie:

Kontrolou faktúr zverejnených na webovom sídle základnej školy za vybrané mesiace marec a september 2015, máj a september 2016 bolo zistené, že na všetkých zverejnených faktúrach bolo uvedené číslo zmluvy na základe ktorej boli faktúry uhrádzané. Súčasne je na zverejnenom prehľade uvedených faktúr uvedený i spôsob objednania prác, tovaru alebo služby.

Opatrenie splnené.

Opatrenie č. 3

Dodržiavať ustanovenie § 5 ods. 9 zákona o slobodnom prístupe k informáciám, všetky uzatvorené zmluvy zverejňovať v zákonných lehotách.

T: trvale
Z: ekonómka, vedúca ŠJ

Plnenie:

Podrobnou kontrolou zmlúv uzatvorených v roku 2015 (celkom 26 zmlúv) a v roku 2016 (celkom 19 zmlúv) bolo zistené, že všetky skontrolované zmluvy boli zverejnené v lehote určenej v zákone o slobodnom prístupe k informáciám.

Opatrenie splnené.

Z á v e r :

Pri kontrole plnenia opatrení prijatých na odstránenie a nápravu nedostatkov, zistených pri kontrole dodržiavania zákona č. 211/200 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám, vykonanej v čase od 5. októbra 2016 do 11. novembra 2016 bolo zistené, že všetky opatrenia prijaté riaditeľmi kontrolovaných základných škôl boli v určených termínoch splnené a opatrenia trvalého charakteru sa naďalej plnia. So správami vyhotovenými z kontroly boli riaditelia dotknutých škôl oboznámení dňa 11. novembra 2016.

Správy z vykonanej kontroly jednotlivých základných škôl v plnom znení s kompletnou dokumentáciou budú v termíne zverejnenia materiálov na rokovanie miestneho zastupiteľstva poslancom Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Petržalka k dispozícii k nahliadnutiu na útvare miestneho kontrolóra.