



## **Materiál**

na zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Spišských Vlachoch

### **Vec: Správa o výsledkoch vykonaných kontrol**

**Dôvod predloženia:**

Plnenie úloh na základe  
schváleného plánu  
kontrolnej činnosti

Bližšie špecifikované  
v Dôvodovej správe

**Materiál obsahuje:**

- I. Správa o výsledkoch vykonaných kontrol
- II. Dôvodová správa
- III. Návrh uznesenia

**Spracoval:**

Mgr. Margita Šefčíková

**Zodpovedá:**

Mgr. Margita Šefčíková

**Predkladá:**

Mgr. Margita Šefčíková

**SPRÁVA**  
**HLAVNEJ KONTROLÓRKY O VÝSLEDKOC H VYKONANÝCH KONTROL**

Predkladá:

Mgr. Margita Šefčíková  
hlavná kontrolórka mesta Spišské Vlachy

Materiál obsahuje:

1. Správa o výsledkoch vykonaných kontrol
2. Dôvodová správa
3. Návrh uznesenia

Hlavná kontrolórka mesta Spišské Vlachy na základe schváleného plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2020 vykonala

**„Kontrolu vybavovania sťažností a petícií za rok 2019“**

**I. VŠEOBECNÉ NÁLEŽITOSTI**

<b>Oprávnená osoba:</b>	Mgr. Margita Šefčíková, hlavná kontrolórka mesta Spišské Vlachy
<b>Kontrolovaný subjekt:</b>	Mestský úrad Spišské Vlachy, SNP 34, Spišské Vlachy, IČO: 00329657
<b>Označenie kontroly:</b>	<b><u>Kontrola vybavovania sťažností a petícií za rok 2019</u></b>
<b>Cieľ kontroly:</b>	- preveriť dodržiavanie a uplatňovanie zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach, zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v z. n. p. a Smernice č. 1/2017 o vybavovaní sťažností a petícií - preveriť dodržiavanie zákonného postupu pri vybavovaní sťažností a petícií vrátane zabezpečenia, resp. vyhotovenia predpísaných písomností, - preveriť dodržiavanie príslušnosti na vybavovanie sťažností a petícií z hľadiska osôb, ktoré sťažnosti a petície prešetrujú a vybavujú, - preveriť dodržiavanie zákonných lehôt na vybavovanie sťažností a petícií
<b>Kontrolované obdobie:</b>	rok 2019
<b>Miesto a čas vykonania kontroly:</b>	Mestský úrad Spišské Vlachy, SNP 34, Spišské Vlachy 13.03.2020

**II. VÝSLEDOK KONTROLY – OPIS ZISTENÝCH NEDOSTATKOV**

**A. Kontrola vybavovania sťažností za rok 2019**

**1. Základné informácie o predmete kontroly a právna úprava v oblasti vybavovania a prešetrovania sťažností**

Oblasť vybavovania a prešetrovania sťažností v podmienkach samosprávy mesta Spišské Vlachy sa v priebehu kontrolovaného obdobia riadila týmito normami:

- Zákon č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o sťažnostiach“)
- Smernica č. 1/2017 o vybavovaní sťažností a petícií ( s účinnosťou odo dňa 04.09.2017)

Podľa ust. § 3 ods. 1 zákona o sťažnostiach je sťažnosť podanie fyzickej alebo právnickej osoby, ktorým

- sa domáha ochrany svojich práv alebo právom chránených záujmov, o ktorých sa domnieva, že boli porušené činnosťou alebo nečinnosťou orgánu verejnej správy,
- poukazuje na konkrétne nedostatky, najmä na porušenie právnych predpisov, ktorých odstránenie je v pôsobnosti orgánu verejnej správy.

Zároveň podľa ust. § 10 ods. 1 citovaného zákona majú orgány verejnej správy povinnosť viesť centrálnu evidenciu sťažností oddelene od ostatných písomností, pričom zákon ďalej určuje aké údaje musí evidencia obsahovať.

Smernica č. 1/2017 v čl. 9 upravuje podrobnosti týkajúce sa vedenia centrálnej evidencie sťažností.

**V roku 2019 neboli v evidencii sťažností mesta Spišské Vlachy zaevidované žiadne sťažnosti.**

## B. Kontrola vybavovania petícií za rok 2019

### 1. Základné informácie o predmete kontroly a právna úprava v oblasti vybavovania a prešetrovania sťažností

Oblasť vybavovania a prešetrovania petícií v podmienkach samosprávy mesta Spišské Vlachy sa v priebehu kontrolovaného obdobia riadila týmito normami:

- Zákon č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov (ďalej len „petičný zákon“)
- Smernica č. 1/2017 o vybavovaní sťažností a petícií ( s účinnosťou odo dňa 04.09.2017)

Podľa ust. § 1 ods. 1 petičného zákona má každý právo sám alebo s inými obracať sa vo veciach verejného záujmu alebo iného spoločného záujmu so žiadosťami, návrhmi a sťažnosťami (ďalej len „petícia“) na orgány verejnej moci.

Smernica č. 1/2017 v časti II upravuje podávanie, prijímanie a evidovanie petícií, pričom platí, že mesto Spišské Vlachy vedie centrálnu evidenciu petícií oddelene od ostatných písomností.

**V roku 2019 nebola v evidencii petícií mesta Spišské Vlachy zaevidovaná petícia.**

### III. KONTROLA OPATRENÍ PRIJATÝCH NA NÁPRAVU NEDOSTATKOV ZISTENÝCH KONTROLOU USKUTOČNENOU V ROKU 2019

Kontrolou vybavovania sťažností a petícií za rok 2018 boli zistené nedostatky súvisiace s nedodržiavaním procesného postupu upraveného v internej smernici o vybavovaní sťažností a petícií.

Pre účel odstránenia zistených nedostatkov a príčin ich vzniku bolo kontrolovanému subjektu odporučené:

- v súlade s platnou právnou úpravou vyhotovovať predpísanú dokumentáciu z vybavovania sťažností a predísť tým nepreskúmateľnosti spôsobu ich vybavenia,
- pri každej riadne podanej sťažnosti oznámiť sťažovateľovi výsledok prešetrenia sťažnosti, aj v prípade ak ide o sťažnosť, ktorú pre špecifickosť prípadu nemožno vybaviť.

Plnenie navrhnutých opatrení nebolo možné preveriť vzhľadom na skutočnosť, že v priebehu kontrolovaného obdobia nebola podaná žiadna sťažnosť v zmysle zákona o sťažnostiach.

### IV. ZÁVER

Vykonanou kontrolou bolo preverené dodržiavanie zákonného postupu vybavovania sťažností a petícií. V rámci plnenia zákonných povinností vyplývajúcich z príslušných právnych predpisov (zákon o sťažnostiach, zákon o petičnom práve) neboli zistené nedostatky.

Hlavná kontrolórka mesta Spišské Vlachy na základe schváleného plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2020 vykonala

**„Kontrolu dodržiavania a uplatňovania zákona č. 283/2002 Z. z. o cestovných náhradách v znení neskorších predpisov“**

## V. VŠEOBECNÉ NÁLEŽITOSTI

<b>Oprávnená osoba:</b>	Mgr. Margita Šefčíková, hlavná kontrolórka mesta Spišské Vlachy
<b>Kontrolovaný subjekt:</b>	Mestský úrad Spišské Vlachy, SNP 34, Spišské Vlachy, IČO: 00329657
<b>Označenie kontroly:</b>	<b><u>Kontrola dodržiavania a uplatňovania zákona č. 283/2002 Z. z. o cestovných náhradách v znení neskorších predpisov</u></b>
<b>Cieľ kontroly:</b>	- preveriť zákonnosť a hospodárnosť použitia finančných prostriedkov v zmysle zákona č. 283/2002 Z. z. o cestovných náhradách v znení neskorších predpisov,  - preveriť správnosť a úplnosť vyplnenia cestovného príkazu, povolenia služobnej cesty, vyúčtovania cestovných náhrad a vykonanie finančnej kontroly
<b>Kontrolované obdobie:</b>	rok 2019
<b>Miesto a čas vykonania kontroly:</b>	Mestský úrad Spišské Vlachy, SNP 34, Spišské Vlachy 20.03.2020

## VI. VÝSLEDOK KONTROLY – OPIS ZISTENÝCH NEDOSTATKOV,

### 1. Všeobecné informácie o predmete kontroly a základná právna úprava cestovných náhrad

Legislatívny rámec:

- Zákon č. 283/2002 Z. z. o cestovných náhradách v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o cestovných náhradách“)
- Zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon o finančnej kontrole“)
- Opatrenie Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky č. 143/2019 Z. z. o sumách základnej náhrady za používanie cestných motorových vozidiel pri pracovných cestách
- Opatrenie Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky č. 176/2019 Z. z. o sumách stravného
- Opatrením Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky č. 143/2019 o sumách základnej náhrady za používanie cestných motorových vozidiel pri pracovných cestách

V súlade s ust. § 4 ods. 1 zákona o cestovných náhradách patrí zamestnancovi vyslanému na pracovnú cestu okrem iného aj náhrada preukázaných cestovných výdavkov.

Poskytovanie cestovných náhrad v podmienkach Mestského úradu Spišské Vlachy (ďalej len „mestský úrad“) nie je upravené interným predpisom, preto sa riadi výlučne všeobecnou zákonnou úpravou obsiahnutou predovšetkým v zákone o cestovných náhradách. Odporúčam však, aby kontrolovaný subjekt vypracoval interný predpis, ktorým upraví poskytovanie cestovných náhrad podrobnejšie a najmä s ohľadom na špecifické podmienky mestského úradu.

#### **Kontrola vedenia evidencie cestovných príkazov**

V podmienkach mestského úradu sa vedie ročná evidencia cestovných príkazov, v rámci ktorej sú

chronologicky zaznamenané jednotlivé cestovné príkazy s vybranými podrobnosťami. Vzhľadom na absenciu interného predpisu, ktorý by upravoval podrobnosti jej vedenia, nie je možné preveriť správnosť vedenia evidencie. Napriek tomu možno konštatovať, že evidencia poskytuje dostatočný prehľad o poskytnutých cestovných náhradách.

V priebehu kontrolovaného obdobia (rok 2019) bolo v evidencii zaznamenaných spolu 53 prípadov poskytnutia cestovných náhrad a spolu boli poskytnuté náhrady v sume 2045,1 €.

Pre účel kontroly bolo preverených 22 náhodne vybraných cestovných príkazov spolu s prislúchajúcim spisovým materiálom.

### **Kontrola poskytovania cestovných náhrad**

V súlade s ust. § 4 ods. 1 zákona o cestovných náhradách patrí zamestnancovi vyslanému na pracovnú cestu:

- a) náhrada preukázaných cestovných výdavkov,
- b) náhrada preukázaných výdavkov za ubytovanie,
- c) stravné,
- d) náhrada preukázaných potrebných vedľajších výdavkov.

V kontrolovanom období boli zamestnanci mesta Spišské Vlachy vyslaní spolu 53 x na pracovnú cestu, z toho v 49 prípadoch išlo o tuzemskú pracovnú cestu a v 4 prípadoch o zahraničnú (3x Chotěboř, Gizalky).

Kontrolou priznaných cestovných náhrad, stravného, potrebných vedľajších výdavkov neboli zistené nedostatky.

V jednom kontrolovanom prípade bol zistený nedostatok, ktorý spočíval v nedostatočnom preukázaní cestovných výdavkov. Náklady pri využití autobusovej/železničnej dopravy neboli preukázané použitým cestovným lístkom.

Opakujúcim sa nedostatkom pri všetkých predložených cestovných príkazoch bolo nevyplnenie vyhlásenia zamestnanca podľa § 5 ods. 9 a § 13 ods. 10 zákona o cestovných náhradách. Je nevyhnutné dôsledne vyplňať celé tlačivo.

### **Kontrola náhrad za používanie cestných motorových vozidiel pri pracovných cestách zamestnancov**

Podľa ust. § 7 ods. 1 zákona o cestovných náhradách platí, že ak sa zamestnanec písomne dohodne so zamestnávateľom, že pri pracovnej ceste použije cestné motorové vozidlo okrem cestného motorového vozidla poskytnutého zamestnávateľom, patrí mu základná náhrada za každý 1 km jazdy (ďalej len „základná náhrada“) a náhrada za spotrebované pohonné látky.

Suma základnej náhrady je od 01.06.2019 určená Opatrením Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky č. 143/2019 o sumách základnej náhrady za používanie cestných motorových vozidiel pri pracovných cestách.

Uskutočnenou kontrolou neboli zistené nedostatky na úseku poskytovania náhrad za používanie cestných motorových vozidiel.

### **Kontrola dodržiavania zákonných lehôt splatnosti náhrad**

Podľa ust. § 36 ods. 8 je zamestnanec povinný do desiatich pracovných dní odo dňa skočenia pracovnej cesty alebo inej skutočnosti zakladajúcej nárok na náhrady podľa tohto zákona predložiť zamestnávateľovi písomné doklady potrebné na vyúčtovanie náhrad a vrátiť nevyúčtovaný preddavok, ak nie je v kolektívnej zmluve, alebo v písomnej dohode so zamestnancom dohodnutá, alebo vo vnútornom predpise zamestnávateľa určená dlhšia doba, najdlhšie však do konca kalendárneho mesiaca nasledujúceho po kalendárnom mesiaci, v ktorom bola pracovná cesta alebo iná skutočnosť zakladajúca nárok na náhrady skončená.

Podľa ust. § 36 ods. 9 je zamestnávateľ povinný do desiatich pracovných dní odo dňa predloženia písomných dokladov vykonať vyúčtovanie pracovnej cesty alebo inej skutočnosti zakladajúcej nárok na náhrady podľa tohto zákona a uspokojiť nároky zamestnanca, ak nie je v kolektívnej zmluve, alebo v písomnej dohode so

zamestnancom dohodnutá, alebo vo vnútornom predpise zamestnávateľa určená dlhšia doba, najdlhšie však do konca kalendárneho mesiaca nasledujúceho po kalendárnom mesiaci, v ktorom boli predložené písomné doklady.

V jednom prípade bolo kontrolou zistené nedodržanie lehoty zamestnávateľa pre vykonanie vyúčtovania pracovnej cesty.

#### **Kontrola dodržiavania zásad finančnej kontroly – vykonávanie základnej finančnej kontroly**

Podľa ust. § 7 ods. 1 zákona o finančnej kontrole je základnou finančnou kontrolou orgán verejnej správy povinný overovať vždy súlad každej finančnej operácie alebo jej časti so skutočnosťami uvedenými v § 6 ods. 4 na príslušných stupňoch riadenia.

Základná finančná kontrola je na cestovných príkazoch vykonávaná v časti týkajúcej sa vyúčtovania pracovnej cesty pred vyplatením cestovných náhrad a taktiež na výdavkovom pokladničnom doklade vydanom pri vyplatení schválenej náhrady.

Kontrolou predložených dokladov neboli zistené nedostatky na úseku dodržiavania zásad finančnej kontroly.

### **VII. ZÁVER**

Vykonanou kontrolou bolo preverené dodržiavanie zákonného postupu pri poskytovaní cestovných náhrad za uskutočnené pracovné cesty zamestnancov. V dvoch kontrolovaných prípadoch boli zistené nedostatky, ktoré spočívali v nepreukázaní cestovných výdavkov a nedodržaní lehoty pre vykonanie vyúčtovania pracovnej cesty. Iné nedostatky kontrolou neboli zistené.

### **VIII. ODPORÚČANIA**

Hlavná kontrolórka mesta na odstránenie zistených nedostatkov a príčin ich vzniku odporúča:

- vypracovať interný predpis upravujúci poskytovanie cestovných náhrad v podmienkach kontrolovaného subjektu,
- dôsledne vyplniť celé tlačivo - cestovný príkaz vrátane vyhlásenia zamestnanca podľa § 5 ods. 9 a § 13 ods. 10 zákona o cestovných náhradách,
- dôsledne dodržiavať zákonné lehoty podľa § 36 zákona o cestovných náhradách.

Hlavná kontrolórka mesta Spišské Vlachy na základe schváleného plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2020 vykonala

**„Kontrolu dodržiavania zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov“**

## **IX. VŠEOBECNÉ NÁLEŽITOSTI**

<b>Oprávnená osoba:</b>	Mgr. Margita Šefčíková, hlavná kontrolórka mesta Spišské Vlachy
<b>Kontrolovaný subjekt:</b>	Mestský úrad Spišské Vlachy, SNP 34, Spišské Vlachy, IČO: 00329657
<b>Označenie kontroly:</b>	<b><u>Kontrola dodržiavania zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov</u></b>
<b>Cieľ kontroly:</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>- preveriť dodržiavanie a uplatňovanie zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov,</li><li>- preveriť dodržiavanie zákonného postupe pri sprístupňovaní informácií na žiadosť, vrátane vyhotovenia príslušných písomností, zachovanie rozsahu a obsahu povinne zverejňovaných informácií,</li><li>- vedenie evidencie žiadostí o sprístupnenie informácií,</li><li>- dodržiavanie zákonných lehôt pre vybavenie žiadostí,</li><li>- kontrola zverejňovania informácií, zmlúv, objednávok, faktúr</li></ul>
<b>Kontrolované obdobie:</b>	rok 2019
<b>Miesto a čas vykonania kontroly:</b>	Mestský úrad Spišské Vlachy, SNP 34, Spišské Vlachy 28.05.2020

## **X. VÝSLEDOK KONTROLY – OPIS ZISTENÝCH NEDOSTATKOV,**

### **1. Všeobecné informácie o predmete kontroly a základná právna úprava kontrolovanej oblasti**

Legislatívny rámec:

- Zákon č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon o slobodnom prístupe k informáciám“)
- Zákon č. 18/2018 Z. z. o ochrane osobných údajov a o zmene a doplnení niektorých zákonov
- Zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov
- Zákon č. 71/1967 Zb. o správnom konaní v znení neskorších predpisov
- Vyhláška MF č. 481/2000 Z. z. o podrobnostiach úhrady nákladov za sprístupnenie informácií
- Smernica č. 2/2018 o postupe povinnej osoby pri sprístupňovaní informácií

V zmysle ust. § 2 ods. 1 zákona o slobodnom prístupe k informáciám je mesto Spišské Vlachy osobou povinnou podľa tohto zákona sprístupňovať informácie. Zároveň platí, že každý má právo na prístup k informáciám, ktoré majú povinné osoby k dispozícii.

## **XI. VÝSLEDOK KONTROLY – OPIS ZISTENÝCH NEDOSTATKOV**



### **Kontrola obsahu interného predpisu**

Kontrolovaný subjekt má prijatý interný predpis upravujúci kontrolovanú oblasť – **Smernica č. 2/2018 o postupe povinnej osoby pri sprístupňovaní informácií** (ďalej len „Smernica č. 2/2018“), ktorá je účinná od 26.02.2018.

Kontrolou obsahu Smernice č. 2/2018 neboli zistené nedostatky.

Plnenie zákonných povinností podľa ust. § 5, § 5a, § 5b zákona o slobodnom prístupe k informáciám nie je v podmienkach mestského úradu upravené osobitným interným predpisom.

### **Kontrola vybavovania žiadostí o sprístupnenie informácií - vedenie evidencie a spôsob vybavovania žiadostí**

Pre účel kontroly bola kontrolovaným subjektom predložená Evidencia žiadostí o sprístupnenie informácií, rok 2019 (ďalej len „evidencia“), ktorú vedie určený zamestnanec.

Podľa ust. § 20 zákona o slobodnom prístupe k informáciám povinná osoba vedie evidenciu žiadostí tak, aby poskytovala údaje potrebné na kontrolu vybavovania žiadostí a údaje o najčastejšie vyžiadaných informáciách. Evidencia musí obsahovať najmä tieto údaje:

- a) dátum podania žiadosti,
- b) vyžiadanú informáciu a navrhovaný spôsob poskytnutia informácie,
- c) výsledok vybavenia žiadosti (poskytnutie informácií, vydanie rozhodnutia alebo postúpenie žiadosti),
- d) podanie opravného prostriedku.

Smernica č. 2/2018 v čl. III. upravuje podmienky vedenia evidencie žiadostí.

Vykonanou kontrolou bolo zistené, že evidencia je vedená v súlade s príslušnými zákonnými a internými ustanoveniami a v prehľadnej forme poskytuje základné informácie o spôsobe vybavenia jednotlivých žiadostí.

Doručené žiadosti o sprístupnenie informácií sú riadne zaevidované v registratúrnom denníku, bez ohľadu na rozdielny spôsob ich doručenia (emailom, poštou).

V kontrolovanom období bolo doručených celkovo **15** žiadostí o sprístupnenie informácií.

Kontrolou obsahu predložených spisov možno zhrnúť spôsoby vybavenia žiadostí nasledovne:

- a) vyhovené v plnom rozsahu, tzn. sprístupnené všetky požadované informácie: **11**
- b) nevyhovenie žiadosti – nesprístupnenie informácií: **3**
- c) predĺženie lehoty pre vybavenie žiadosti - **1**

Podľa § 18 ods. 1 zákona o slobodnom prístupe k informáciám platí, že ak povinná osoba poskytne žiadateľovi požadované informácie v rozsahu a spôsobom podľa § 16 v zákonom stanovenej lehote, urobí rozhodnutie zápisom v spise. Citovaná zákonná povinnosť bola dodržaná v 10 prípadoch, kedy bola žiadateľovi sprístupnené požadované informácie. *V jednom kontrolovanom prípade rozhodnutie zápisom v spise chýbalo.*

Žiadosť možno podať písomne, ústne, faxom, elektronickou poštou alebo iným technicky vykonateľným spôsobom. Zo žiadosti musí byť zrejmé, ktorej povinnej osobe je určená, meno, priezvisko, názov alebo obchodné meno žiadateľa, jeho adresa pobytu alebo sídlo, ktorých informácií sa žiadosť týka a aký spôsob sprístupnenia informácií žiadateľ navrhuje. V jednom kontrolovanom prípade

Podľa § 17 ods. 1 zákona o slobodnom prístupe k informáciám žiadosť o sprístupnenie informácií povinná osoba vybaví bez zbytočného odkladu, najneskôr do ôsmich pracovných dní odo dňa podania žiadosti alebo odo dňa odstránenia nedostatkov žiadosti. Vo všetkých kontrolovaných prípadoch bola dodržaná lehota na vybavenie žiadosti. V jednom prípade došlo k uplatneniu postupu v zmysle § 17 ods. 2 zákona o slobodnom prístupe k informáciám, teda k predĺženiu lehoty na vybavenie žiadosti.

V dvoch kontrolovaných prípadoch bolo zistené, že podané žiadosti nespĺňali náležitosti v zmysle § 14 ods. 2 zákona o slobodnom prístupe k informáciám („Zo žiadosti musí byť zrejmé, ktorej povinnej osobe je určená, meno, priezvisko, názov alebo obchodné meno žiadateľa, jeho adresa pobytu alebo sídlo, ktorých informácií sa žiadosť týka a aký spôsob sprístupnenia informácií žiadateľ navrhuje.“). V jednom prípade (sp. zn. S2019/00252) žiadateľ neuviedol spôsob, akým žiada informácie sprístupniť a v druhom prípade (sp. zn. S2019/00369) chýbalo uvedenie adresy žiadateľa. V spomenutých dvoch prípadoch mal zodpovedný zamestnanec žiadateľov vyzvať, aby v určenej lehote neúplné žiadosti doplnili (uplatnenie postupu v zmysle § 14 ods. 3 zákona o slobodnom prístupe k informáciám). Ak napriek výzve povinnej osoby žiadateľ žiadosť nedoplní a informáciu nemožno pre tento nedostatok sprístupniť, povinná osoba žiadosť odloží (§14 ods. 3).

Na základe vykonanej kontroly možno konštatovať, že vybavovanie žiadostí o sprístupnenie informácií sa vykonáva v súlade so zákonom o slobodnom prístupe k informáciám a kontrolou neboli zistené vážne nedostatky.

### **Kontrola dodržiavania povinného zverejňovania informácií v zmysle zákona o slobodnom prístupe k informáciám**

Zákon o slobodnom prístupe k informáciám v ust. § 5, 5a, 5b taxatívne vymenováva informácie, ktoré povinná osoba (obec/mesto) musí povinne zverejniť.

Podľa ust. § 5 ods. 1 zákona o slobodnom prístupe k informáciám každá povinná osoba podľa § 2 ods. 1 a 2 je povinná zverejniť tieto informácie:

- a) spôsob zriadenia povinnej osoby, jej právomoci a kompetencie a popis organizačnej štruktúry,
- b) miesto, čas a spôsob, akým možno získať informácie; informácie o tom, kde možno podať žiadosť, návrh, podnet, sťažnosť alebo iné podanie,
- c) miesto, lehota a spôsob podania opravného prostriedku a možnosti súdneho preskúmania rozhodnutia povinnej osoby vrátane výslovného uvedenia požiadaviek, ktoré musia byť splnené,
- d) postup, ktorý musí povinná osoba dodržiavať pri vybavovaní všetkých žiadostí, návrhov a iných podaní, vrátane príslušných lehôt, ktoré je nutné dodržať,
- e) prehľad predpisov, pokynov, inštrukcií, výkladových stanovísk, podľa ktorých povinná osoba koná a rozhoduje alebo ktoré upravujú práva a povinnosti fyzických osôb a právnických osôb vo vzťahu k povinnej osobe,
- f) sadzobník správnych poplatkov, ktoré povinná osoba vyberá za správne úkony, a sadzobník úhrad za sprístupňovanie informácií.

Kontrolou bolo zistené, že kontrolovaný subjekt má zriadené vlastné webové sídlo ([www.spisskevlachy.sk](http://www.spisskevlachy.sk)). Väčšina vyššie spomenutých informácií je zverejnená na webovom sídle mesta, avšak je pomerne obtiažne ich nájsť, zároveň niektoré sú neúplné alebo už nie sú aktuálne vzhľadom na zmenenú zákonnú úpravu (napr. možnosti súdneho preskúmania rozhodnutia povinnej osoby vrátane výslovného uvedenia požiadaviek, ktoré musia byť splnené). Sadzobník správnych poplatkov na webovom sídle chýba.

Podľa ust. § 5 ods. 2, 8 zákona o slobodnom prístupe k informáciám každá povinná osoba povinná zverejniť tieto informácie:

- a) termíny zasadnutí mestského zastupiteľstva a návrh programu rokovania,
- b) zápisnice zo zasadnutí mestského zastupiteľstva,
- c) texty uznesení mestského zastupiteľstva,
- d) údaje o dochádzke poslancov mestského zastupiteľstva,
- e) výpis o hlasovaní poslancov mestského zastupiteľstva.

Vykonanou kontrolou neboli zistené nedostatky pri zverejňovaní informácií v zmysle § 5 ods. 2, 8 zákona o slobodnom prístupe k informáciám.

Povinná osoba je podľa ust. § 5a zákona o slobodnom prístupe k informáciám povinne zverejňuje zmluvy, ktoré uzatvára a ktoré obsahujú informáciu, ktorá sa získala za finančné prostriedky, s ktorými hospodári

mesto, ako aj ďalšie typy zmluvy špecifikované v zákone.

Kontrolou povinného zverejňovania zmlúv neboli zistené nedostatky.

Podľa ust. § 5b zákona o slobodnom prístupe k informáciám povinná osoba zverejňuje na svojom webovom sídle, ak ho má zriadené, v štruktúrovanej a prehľadnej forme najmä údaje:

- 1) o vyhotovenej objednávke tovarov, služieb a prác (v rozsahu údajov podľa § 5b/ písm. a, č. 1-7),
- 2) o faktúre za tovary, služby a práce (v rozsahu údajov podľa § 5b/ písm. b, č. 1-7).

Kontrolou plnenia povinnosti v zmysle § 5b zákona o slobodnom prístupe k informáciám bolo zistené, že zverejňovaný zoznam objednávok neobsahuje vo všetkých prípadoch všetky zákonom požadované informácie (napr. zoznam objednávok za mesiac apríl – pri poradovom čísle 7 a 10 chýba vhodný popis objednaného plnenia).

Obdobný nedostatok bol zistený aj pri povinnom zverejňovaní faktúr. Podľa § 5b písm. b/, bod č. 2 sa pri faktúrach povinne zverejňuje popis fakturovaného plnenia, tak ako je uvedený na faktúre. V zverejnenom zozname faktúr okrem nedostatočného popisu fakturovaného plnenia, chýbala v niektorých prípadoch aj identifikácia zmluvy, s ktorou faktúra súvisí (napr. zoznam objednávok za mesiac február 2020 - pri poradovom čísle 30 chýba odkaz na zmluvu).

Povinnosť zverejňovať informácie vyplýva pre mesto aj z ďalších právnych predpisov, napr. zákon o obecnom zriadení (§ 6 – zverejňovanie VZN), zákon o majetku obcí (§ 9a ods. 2 – zámer predať majetok), povinné zverejňovanie návrhu rozpočtu mesta a návrhu záverečného účtu a pod. Plnenie týchto povinností je pravidelne kontrolované, pričom doposiaľ neboli zistené nedostatky.

## **XII. ZÁVER**

Vykonanou kontrolou bolo preverené dodržiavanie a uplatňovanie zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám. S ohľadom na výsledok kontroly možno konštatovať, že na úseku kontrolovanej oblasti nedochádza k vážnym nedostatkom. Napriek uvedenému nižšie uvádzam odporúčania, ktoré vedú k skvalitneniu plnenia zákonných povinností podľa zákona o slobodnom prístupe k informáciám.

## **XIII. ODPORÚČANIA**

Hlavná kontrolórka mesta na odstránenie zistených nedostatkov a príčin ich vzniku odporúča:

- postup zverejňovania informácií na úradnej tabuli resp. webovom sídle a postup zverejňovania zmlúv, objednávok, faktúr upraviť osobitným interným predpisom,
- dôsledne kontrolovať splnenie zákonných náležitostí podaných žiadostí o poskytnutie informácie a v prípade ich neúplnosti uplatniť postup v zmysle § 14 ods. 3. zákona o slobodnom prístupe k informáciám,
- doplniť a upraviť povinne zverejňované informácie podľa ust. § 5 ods. 1 zákona o slobodnom prístupe k informáciám.

V súlade s ust. § 21 ods. 1 písm. b/ zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite má povinná osoba oprávnenie podať hlavnej kontrolórke mesta v lehote do 15.07.2020 písomné námietky k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam alebo opatreniam.

V Spišských Vlachoch, dňa 19.06.2020

**Mgr. Margita Šefčíková**  
**hlavná kontrolórka mesta Spišské Vlachy**

**email: kontrolor@spisskevlachy.sk** |

## DÔVODOVÁ SPRÁVA

V zmysle ust. § 18f ods. 1 písm. h/ zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o obecnom zriadení“), predkladá hlavná kontrolórka Mestskému zastupiteľstvu v Spišských Vlachoch **správu o výsledku vykonaných kontrol.**

Hlavný kontrolór postupuje pri výkone kontrolnej činnosti v súlade s ustanoveniami zákona o obecnom zriadení, zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a Zásadami výkonu kontrolnej činnosti v podmienkach samosprávy mesta Spišské Vlachy.

### **Zhodnotenie doterajšieho stavu:**

- pravidelné predkladanie podľa vyššie uvedených predpisov

### **Zdôvodnenie novej úpravy:**

- žiadne

### **Dopad na rozpočet a hospodárenie mesta:**

- žiaden

### **Dopad na personálne náklady:**

- žiaden

### **Potreba úpravy predpisovej základne mesta:**

- nie je

### **Dopad na činnosti ostatných orgánov mesta:**

- nie je

### **Variantné riešenia:**

- nie je

### **Riešenie odporúčane spracovateľom:**

- vid' návrh odporúčaní uvedení v závere predloženej správy

**NÁVRH UZNESENIA**

Po prerokovaní predloženého materiálu Mestské zastupiteľstvo v Spišských Vlachoch

**I. berie na vedomie**

správu o výsledkoch vykonaných kontrol