

## **Správa z vykonaných následných finančných kontrol**

Na základe plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky na 1. polrok 2011, schváleného uznesením MsZ v Brezne č.155/2010 z 29.10.2010, vykonali Ing. Ingrid Veverková, hlavná kontrolórka a JUDr. Iveta Biela, kontrolórka útvaru hlavnej kontrolórky

- následnú finančnú kontrolu vybavovania petícií za rok 2010
- následnú finančnú kontrolu vybavovania sťažností za rok 2010

Kontrolované obdobie: rok 2010  
Miesto a čas vykonania kontroly: útvar hlavnej kontrolórky  
január - február/ 2011  
Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad v Brezne

Predmet a účel následných finančných kontrol:

- skontrolovať dodržiavanie a uplatňovanie zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v z. n. p. a Všeobecno-záväzného nariadenia Mesta Brezna č. 102/2004 pre prijímanie, evidenciu a vybavovanie petícií doručených Mestu Breznu
- skontrolovať dodržiavanie a uplatňovanie zákona č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov a Všeobecne záväzného nariadenia Mesta Brezna č. 03/2010 o postupe pri prijímaní, evidovaní, vybavovaní a kontrole vybavovania sťažností fyzických a právnických osôb v podmienkach samosprávy Mesta Brezna
- preveriť dodržiavanie príslušnosti na vybavovanie petície z hľadiska osôb, ktoré petície prešetrujú a vybavujú a zákonných lehôt na vybavovanie petícií
- preveriť dodržiavanie zákonom stanoveného postupu pri vybavovaní petícií vrátane zabezpečenia resp. vyhotovenia predpísaných písomností
- preveriť ako sa vedie centrálna evidencia sťažností a vykonávanie registrácie došlých sťažností
- preveriť ako sa postupuje pri prešetrovaní a vybavovaní sťažností, či sa dodržiava zákonom stanovený postup pri vybavovaní sťažností vrátane zabezpečenia resp. vyhotovenia predpísaných písomností, či sa dodržiava príslušnosť na vybavovanie sťažností z hľadiska osôb, ktoré sťažnosti prešetrujú a vybavujú a zákonné lehoty na vybavovanie sťažností.
- preveriť či sú prijímané opatrenia na nápravu nedostatkov zistených na základe výsledkov kontroly vybavovania sťažností a petícií

### Výsledok následných finančných kontrol

Následná finančná kontrola vybavovania petícií za rok 2010

Centrálna evidencia petícií je vedená na Útvare hlavnej kontrolórky mesta Brezna (ďalej len „ÚHK“); evidencia obsahuje všetky údaje predpísané platnými právnymi predpismi. Na zaregistrovanie do centrálnej evidencie sú predkladané petície z podateľne Mestského úradu v Brezne (ďalej len „MsÚ“) alebo z kancelárie primátora.

V roku 2010 boli na ÚHK zaevidované (resp. boli predložené na zaevidovanie zo strany MsÚ) 2 podania, ktoré spĺňali pojmové znaky petície:

- Petícia občanov mesta Brezna za ochranu súkromného a rodinného života v mestskej časti Mazorníkovo
- Petícia obyvateľov mesta Brezna za zníženie dane za psa v panelákoch.

V podmienkach kontrolovaného subjektu je vybavovanie petícií upravené Všeobecne záväzným nariadením č. 102/2004 pre prijímanie, evidenciu a vybavovanie petícií doručených Mestu Breznu (ďalej len VZN); predmetné VZN bolo schválené uznesením MsZ číslo 151/2004 z 26.10.2004.

Následnou finančnou kontrolou (ďalej len „kontrola“) bolo zistené, že

- *kontrolovaný subjekt nemá k dispozícii originálne podpísané vydanie VZN s podpisom oprávnenej osoby t.j. primátora mesta; VZN sa fyzicky nachádza len vo fotokópiách, ktorých obsah nie je zhodný;*
- *obsah VZN na základe novelizácie zákona o petičnom práve (vykonanej zákonom č. 112/2010 s účinnosťou od 1.7.2010), do dňa začatia kontroly zmenený nebol, a teda znenie predmetného VZN nie je v súlade so súčasne platným znením zákona.*

Kontrolou obsahu spisových materiálov petícií zaevidovaných a archivovaných v centrálnej evidencii na ÚHK v roku 2010 boli zistené formálne nedostatky; *kontrolovaný subjekt pri vybavovaní petície (v jednom prípade) nepostupoval dôsledne v súlade s ustanovením § 18 ods.1 § 20 ods.1 zákona o sťažnostiach v spojení s ustanovením. § 7 ods.2 petičného zákona a čl. II. VZN č. 102/2004.*

Následná finančná kontrola vybavovania sťažností za rok 2010

Oblasť vybavovania sťažností v podmienkach MsÚ sa v priebehu kontrolovaného obdobia riadila týmito normami:

- Zákon číslo 152/1998 Z.z. o sťažnostiach, platný do 31.1.2010
- Zákon č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach, účinný od 1.2.2010 (ďalej len „zákon o sťažnostiach“),
- Všeobecne záväzné nariadenie Mesta Brezna č. 03/2007- Zásady postupu pri prijímaní, evidovaní, vybavovaní a kontrole vybavovania sťažností fyzických a právnických osôb v podmienkach samosprávy Mesta Brezna, platné do 4.4.2010
- Všeobecne záväzné nariadenie Mesta Brezna č. 03/2010 o postupe pri podávaní, prijímaní, evidovaní, prešetrovaní, vybavovaní a kontrole vybavovania sťažností fyzických a právnických osôb v podmienkach samosprávy mesta Brezna, účinné od 4.5.2010 (ďalej len „VZN o sťažnostiach“)

Centrálna evidencia sťažností je vedená na ÚHK; evidencia obsahuje všetky údaje predpísané platnými právnymi predpismi. Na zaregistrovanie do centrálnej evidencie sú predkladané sťažnosti z podateľne MsÚ, resp. priamo od útvarov, ktoré sťažnosti prijali na vybavenie.

V roku 2010 bolo v centrálnej evidencii na ÚHK zaevidovaných celkovo 14 podaní, ktoré spĺňali pojmové znaky sťažnosti v zmysle platnej právnej úpravy. Všetky tieto sťažnosti boli kontrolovanému subjektu doručené po 1. februári 2010, teda už za účinnosti zákona č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach.

Pre vybavovanie sťažnostiach došlých do 4.5.2010 bol v platnosti režim podľa VZN č. 03/2007; uvedeným dňom vstúpilo do účinnosti VZN č. 03/2010 o postupe pri podávaní, prijímaní, evidovaní, prešetrovaní, vybavovaní a kontrole vybavovania sťažností fyzických a právnických osôb v podmienkach samosprávy mesta Brezna.

Nová právna úprava daná VZN v príslušných ustanoveniach upravila postup po doručení sťažnosti a súvisiace kompetencie oprávnených osôb odlišným spôsobom ako tomu bolo počas platnosti predchádzajúceho VZN č. 03/2007, v súlade s touto zmenou boli sťažnosti po zaevidovaní na ÚHK odstúpené primátorovi mesta pre určenie ďalšieho postupu.

V rámci kontroly bol preverený obsah všetkých spisov; sťažnosti boli po ich prešetrení vyhodnotené takto:

- tri sťažnosti ako opodstatnené (spisy S 5/2010, 8/2010, 9/2010)
- päť sťažností ako neopodstatnené (spisy S 1/2010, 7/2010, 10/2010, 11/2010, 12/2010)
- u dvoch sťažností údaj o opodstatnenosti nie je vyhodnotený, keďže boli vybavované režimom podľa iného právneho predpisu (spisy S 2/2010, 3/2010)
- u jednej sťažnosti došlo k jej späťvzatiu sťažovateľom ešte pred začatím prešetrovania (spis S 13/2010)
- vybavenie jednej sťažnosti do dňa vydania tejto správy nebolo ukončené (spis S 14/2010)

Kontrolou obsahu spisových materiálov sťažností zaevidovaných a archivovaných v centrálnej evidencii na ÚHK v roku 2010 boli zistené **nasledovné nedostatky**:

- **kontrolovaný subjekt nevykonával prerokovanie zápisnice o prešetrení sťažnosti v zmysle ust. § 18 ods.3 zákona o sťažnostiach,**
- **kontrolovaný subjekt nepreukázal deň vybavenia sťažnosti v zmysle ust. § 20 ods.1 zákona o sťažnostiach,**
- **kontrolovaný subjekt pri prijatí sťažností formou jej podania do záznamu nepostupoval v súlade s ust. § 5 ods.3 zákona o sťažnostiach a § 4 ods.1 VZN o sťažnostiach,**
- **kontrolovaný subjekt nepredložením spisu bezprostredne po jeho vybavení na archiváciu na ÚHK nepostupoval v súlade s ust. § 17 ods.2 VZN o sťažnostiach,**
- **kontrolovaný subjekt nepreukázal vybavenie sťažnosti, resp. iný postup pri nakladaní so sťažnosťou v súlade so zákonom o finančnej kontrole a VZN o kontrole,**
- **kontrolovaný subjekt pri prešetrení sťažnosti nepostupoval v súlade s ust. § 18 ods. 3 a 19 ods.1 zákona o sťažnostiach a s ust. § 13 ods. 2 a 3 VZN o sťažnostiach – spis sťažnosti neobsahuje zápisnicu o prešetrení sťažnosti, ktorá by dokumentovala celý priebeh a výsledky prešetrovania sťažnosti a obsahovala všetky predpísané náležitosti podľa ust. § 19 ods.1 zákona o sťažnostiach a § 13 ods.3 VZN o sťažnostiach a spis rovnako neobsahuje doklad preukazujúci prerokovanie zápisnice o prešetrení sťažnosti v zmysle ust. § 18 ods.3 zákona o sťažnostiach a § 13 ods.2 VZN o sťažnostiach;**
- **kontrolovaný subjekt neuviedol v písomnom oznámení o výsledku prešetrovania sťažnosti predpísané náležitosti dôsledne v súlade s ust. § 20 ods.1 zákona o sťažnostiach a ust. § 14 ods.4 VZN o sťažnostiach,**
- **kontrolovaný subjekt vyhotovil oznámenie o výsledku prešetrovania sťažnosti podpísané osobou, ktorej sťažnosť nebola pridelená na vybavenie v zmysle ust § 7 ods.5 a 9 ods.1 VZN o sťažnostiach,**
- **kontrolovaný subjekt nepredložením originálnych dokladov všetkých písomností v spise na ÚHK nepostupoval dôsledne v súlade s ust. § 17 ods.2 VZN o sťažnostiach,**

- *kontrolovaný subjekt nevykonával určenie osoby na vybavenie sťažnosti v súlade s ust. § 7 ods.5 a spojením s ust. § 9 ods.1 VZN o sťažnostiach a pri určení osoby, ktorá má sťažnosť proti vybaveniu sťažnosti vybaviť, postupoval v rozpore s ust. § 16 ods.2 VZN o sťažnostiach*

Počet kontrolných zistení podľa jednotlivých kontrol:

Kontrola	Počet kontrolných zistení	Počet prijatých opatrení
Kontrola vybavovania petícií	<b>5</b>	<b>2</b>
Kontrola vybavovania sťažností	<b>15</b>	<b>8</b>

Kontrolný orgán na základe výsledkov kontrol, uvedených v správach o výsledku kontroly, uložil prednostke povinnosť prijať konkrétne opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a ich príčin, určiť zamestnancov zodpovedných za nedostatky zistené kontrolou a uplatniť voči nim opatrenia podľa osobitných predpisov.

Prednostka si v termíne splnila svoje povinnosti – prijala opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov, určila zamestnancov zodpovedných za nedostatky zistené kontrolou a predložila primátorovi mesta návrh na uplatnenie opatrení voči zodpovedným podľa osobitných predpisov.

Poslanci Mestského zastupiteľstva v Brezne zobrali správu na vedomie bez diskusie.