	Materiál pre zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Senci **konaného dňa 26.6.2018**	**číslo materiálu:**

Názov materiálu: **Informatívna správa hlavného kontrolóra o vykonaných kontrolách**

Návrh na uznesenie:

I. Mestské zastupiteľstvo prerokovalo správu hlavného kontrolóra o vykonaných kontrolách

II. Mestské zastupiteľstvo berie na vedomie správu hlavného kontrolóra o vykonaných kontrolách

	funkcia	meno	podpis
Predkladá:	Hlavný kontrolór	Ing. Ján Winkler	
Vypracoval:	Hlavný kontrolór	Ing. Ján Winkler	

Informatívna správa
hlavného kontrolóra o výsledkoch vykonaných kontrol podľa plánu kontrol rok 2018

V súlade s plánom kontrol hlavného kontrolóra na I. polrok 2018 schváleného uznesením MsZ č. 117/2017 zo dňa 14.12.2017 vykonal útvar hlavného kontrolóra za uplynulé obdobie nasledovné kontroly:

1. **Kontrola prijatých opatrení povinnými osobami na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou za obdobie roka 2017**

Cieľom kontroly bolo preveriť skutkový stav plnenia opatrení, ktoré boli uložené na základe zistených nedostatkov v nasledujúcich kontrolách. V roku 2017 bolo vykonaných dvanásť kontrolných akcií, z toho v štyroch boli výsledkom kontroly zistené nedostatky. V rámci týchto štyroch vykonaných kontrol bolo preverených celkom 6 opatrení na odstránenie zistených nedostatkov.

Tab. 1 Prehľad kontrolovaných subjektov s kontrolnými zisteniami

	Kontrolovaný subjekt	**Počet prijatých opatrení**
3b/I/2017	ZŠ Mlynská Senec	3
3c/I/2017	ZŠ s VJM Senec	2
4/I/2017	Mesto Senec	2
5/I/2017	Mesto Senec	3
2/II/2017	Mesto Senec	1

Kontrolovaný subjekt: Základná škola Mlynská
Výsledkom kontroly č. 3b/I/2017 zo dňa 9.5.2017, ktorá bola zameraná na kontrolu nájomných zmlúv boli tri kontrolné zistenia. Finančná kontrola nebola vykonávaná dôsledne v súlade platnej legislatívy, interná smernica nebola v súlade s platnou legislatívou a zmluvy boli zverejňované na webovom sídle školy po zákonom stanovenej lehote. Kontrolovaný subjekt prijal opatrenia a listom zo dňa 20.5.2017 informoval kontrolný orgán o ich prijatí. Následne bol kontrolný orgán listom zo dňa 20.6.2017 informovaný správou o splnení opatrení. Ku kontrole plnenia opatrení boli vyžiadané nájomné zmluvy za prenájom telocvične a interná smernica.
Kontrolou zmlúv bolo zistené, že finančná kontrola nájomných zmlúv bola vykonaná v súlade so zákonom č. 357/2015 Z.z o finančnej kontrole a taktiež v súlade so smernicou. Interná smernica bola prepracovaná podľa platnej legislatívy. Nájomné zmluvy boli zverejnené v súlade s § 47a ods.1 Občianskeho zákonníka. Opätovnou kontrolou neboli zistené nedostatky.
Výsledok: plnenie opatrení bolo splnené.

Kontrolovaný subjekt: Základná škola s vyučovacím jazykom maďarským A. Molnára Szencziho
Výsledkom kontroly č. 3c/I/2017 zo dňa 28.4.2017, ktorá bola zameraná na kontrolu nájomných zmlúv boli dve kontrolné zistenia. Finančná kontrola nebola vykonávaná v súlade platnej legislatívy pričom kontrolovaný subjekt postupoval podľa smernice, ktorej znenie nebolo v súlade s platným zákonom o finančnej kontrole. Kontrolný orgán uložil dve opatrenia na nápravu nedostatkov. Opatrenia boli prijaté v stanovenom termíne Po zapracovaní zmien bol kontrolný orgán písomne informovaný správou o splnení opatrení.
Ku kontrole prijatých opatrení boli vyžiadané nájomné zmluvy č. 25/2017 až 41/2017 za prenájom telocvične a interná smernica. Kontrolou zmlúv preukázala, že finančná kontrola nájomných zmlúv bola vykonaná v súlade so zákonom č. 357/2015 Z.z o finančnej kontrole a taktiež v súlade so smernicou, ktorá bola prepracovaná v zmysle platnej legislatívy.
Výsledok: plnenie opatrení bolo splnené.

Kontrolovaný subjekt: Mesto Senec
Výsledkom kontroly č. 4/I/2017 zo dňa 9.6.2017, ktorá bola zameraná na kontrolu výdavkovej časti rozpočtu na vybranú investičnú akciu za rok 2016, bolo jedno zistenie. Kontrolovaný subjektu prijal opatrenie, na základe zisteného pochybenia administrácie stavebného postupu pri investičnej akcii z časového hľadiska. Kontrolovaný subjekt prijal opatrenie a zároveň listom zo dňa 14.7.2017 informoval kontrolný orgán o jeho prijatí. Kontrolný orgán bol následne písomne informovaný správou o splnení opatrení listom zo dňa 15.8.2017. Výsledkom opatrenia bolo zvolanie operatívnej porady, na ktorej bola vyvedená zodpovednosť za vzniknuté pochybenie. Zároveň bol vedúci útvaru poučený dohliadaním nad dodržiavaním zákonných postupov a vyzvaný k intenzívnejšej spolupráci s jednotlivými útvarmi mesta.
Výsledok: plnenie opatrení bolo splnené.

Kontrolovaný subjekt: Mesto Senec
Výsledkom kontroly, ktorá bola zameraná na vybavovanie sťažností podaných na MsÚ Senec príslušným referátom MsÚ Senec podľa zákona č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach a dodržiavanie internej smernice Mesta Senec boli tri kontrolné zistenia z toho v dvoch prípadoch nebola vypracovaná zápisnica z prešetrenia sťažnosti a v jednom prípade nebol zaslaná odpoveď z prešetrenia sťažnosti. Kontrolný orgán uložil prijať opatrenia na nápravu nedostatkov. Kontrolou skutkového stavu bolo zistené, že opatrenia boli v stanovenom termíne splnené.
Výsledok: plnenie opatrení bolo splnené.

Kontrolovaný subjekt: Mesto Senec
Kontrola postupu vymáhania vybraných pohľadávok mesta zistených pri inventarizácii k 31.12.2016. Kontrola bola zameraná na dodržiavanie daňového poriadku v zmysle zákona č. 563/2009 Z. z. a na postup pri vymáhaní pohľadávok po lehote splatnosti vzniknutých z obchodných vzťahov ako aj ostatných pohľadávok voči fyzickým a právnickým osobám. Výsledkom kontroly bolo jedno kontrolné zistenie. Povinná osoba prijala opatrenie a písomne informovala kontrolný orgán o jeho splnení. Na vzorke kontrolovaných dokumentov bolo overené plnenie prijatého opatrenia. Výsledok: plnenie opatrení bolo splnené.

2. Kontrola plnenia uznesení prijatých Mestským zastupiteľstvom za rok 2017

V hodnotenom období roka 2017 sa konalo sedem zasadnutí Mestského zastupiteľstva v Senci pričom na týchto zasadnutiach bolo prijatých celkom 145 uznesení. V prvom polroku bolo prijatých 82 uznesení a v druhom polroku bolo prijatých 63 uznesení.

Tab. 1 Prehľad prijatých uznesení

Uznesenie č.	Charakteristika	Plnenie
MsZ 6.4.2017		
1/2017	fin. príspevok na zabezpečenie opatrení sociálnoprávnej ochr. detí	splnené
4/2017	prevod správy majetku Mesta	splnené
5/2017	zrušenie el. aukcie na predaj pozemku	
6/2017	zmluva o budúcej darovacej zmluve s lehotou do 15.2.2017	splnené
7/2017	odpradaj nehnuteľnosti	splnené
8/2017	odpradaj pozemku	splnené
9/2017	odpradaj pozemku	splnené
10/2017	odpradaj pozemku	splnené
11/2017	odpradaj pozemku	splnené
12-21/2017	pranájom pozemku	splnené
22/2017	realizácia projektu nadstavba ZŠ Mlynská	splnené
23/2017	informácia o plnení bodov Zmluvy AVE SK	splnené
24/2017	zrušenie Peňažnéhu účel. fondu MŠK Senec o.z.	splnené
24/2017	vyvesenie zástavy Tibetu dňa 10.3.2017	splnené
25/2017	projekt zriadenie novej ZŠ v priestoroch SOŠ na Kysuckej ul.	splnené
MsZ 6.4.2017		
27/2017	prenájom pzemkov SCR Senec s.r.o.	neschválené
28/2017	dodatok k VZN č. 5/2006 o dočasnom parkovaní motorových vozidiel	stiahnuté
29/2017	rozdelenie dotácií na rok 2017	splnené
30/2017	zriadenie odborných učební ZŠ s VJM v Senci	splnené
31/2017	zriadenie odborných učební ZŠ Tajovského v Senci	splnené
32/2017	nadobudnutie osobného motor. vozidla ŠKODA Fabia	splnené
33/2017	umiestnenie líniových inž. stavieb pre operátorov	splnené
36/2017	zvýšenie cien vstupného a permanentiek SCR	splnené

37/2017	prenájom pozemku	neschválené
38/2017	zmena výšky nájmu	splnené
39/2017	prenájom pozemku	splnené
40/2017	prenájom časti pozemku	splnené
41/2017	bezodplatný prevod SO Verejné osvetlenie	splnené
42/2017	bezodplatný prevod nehnuteľností a infraštr. do majetnu mesta	neschválené
43/2017	odpradaj pozemkov	splnené
44/2017	odpradaj pozemku	splnené
45/2017	odpradaj nehnuteľností	splnené
46/2017	zámena pozemkov v kat. území Senec	splnené
47/2017	odpradaj pozemku	splnené
48/2017	odpradaj pozemkov	neschválené
49/2017	odpradaj nehnuteľnosti	splnené
50/2017	odpradaj nehnuteľností	neschválené
51/2017	odpradaj pozemku	neschválené
52/2017	odkúpenie nehnuteľností	splnené
53/2017	odkúpenie nehnuteľností	stiahnuté
54/2017	zriadenie vecných bremien	splnené
55/2017	zriadenie vecných bremien	splnené
56/2017	zriadenie vecných bremien	splnené
57/2017	zriadenie vecných bremien	splnené
MsZ 11.5.2017		
58/2017	prenájom pozemku	splnené
59/2017	prenájom pozemku	splnené
60/2017	prenájom časti pozemku	splnené
61/2017	bezodplatný prevod nehnuteľností a infraštr. do majetnu mesta (Malý Biel)	splnené
62/2017	prevod správy majetku Mesta	splnené
MsZ 29.6.2017		
66/2017	vyhodnotenie rozpočtu MsKS Senec za rok 2016	splnené
67/2017	zmena rozpočtu a použitie prostriedkov rez. fondu	splnené
69/2017	zmluva o budúcej kúpnej zmluve	splnené
70/2017	odpradaj nehnuteľností	splnené
71/2017	odkúpenie nehnuteľnosti	splnené
72/2017	odkúpenie nehnuteľnosti	splnené
73/2017	odkúpenie nehnuteľnosti	splnené

74/2017	odkúpenie nehnuteľnosti Felepa s.r.o.	splnené
75/2017	zriadenie vecného bremena	splnené
76/2017	odpradaj nehnuteľnosti	splnené
77/2017	prenájom pozemku	splnené
78/2017	odpradaj nehnuteľností	splnené
79/2017	odpradaj hnuteľného majetku - auto	zrušené
80/2017	prenájom pozemku	splnené
81/2017	prenájom poľnohospodárskej pôdy	splnené
82/2017	zriadenie vecného bremena	splnené
MsZ 14.9.2017		
83/2017	výročná správa mesta Senec za rok 2016	splnené
85/2017	informácia o plnení rozpočtu MsKS Senec	splnené
87/2017	odpradaj novovytvoreného pozemku	splnené
88/2017	odpradaj nehnuteľností	splnené
89/2017	odpradaj nehnuteľností	splnené
90/2017	odpradaj pozmeku	splnené
91/2017	odpradaj nehnuteľností	splnené
93/2017	odvolanie členky komisie športu	splnené
MsZ 26.10.2017		
95/2017	zmena rozpočtu a použitie prostriedkov rez. fondu	splnené
97/2017	obchodno-finančný plán SCR Senec, s.r.o.	splnené
98/2017	odpis pohľadávky	splnené
99/2017	zmena uzn. č. 79/2017	splnené
100/2017	VZN č. 4/2017 o poplatku za zbečisťovanie ovzdušia malými zdrojmi znečisťovania	splnené
102/2017	cena Mesta Senec za rok 2016	splnené
103/2017	zriadenie vecného bremena	splnené
104/2017	zriadenie vecných bremien	splnené
105/2017	zámena nehnuteľností	splnené
106/2017	odkúpenie nehnuteľností	splnené
110/2017	zriadenie vecných bremien	splnené
MsZ 14.12.2017		
111/2017	odpis pohľadávok	splnené
112/2017	zmena rozpočtu a použitie prostriedkov rez. fondu	splnené
114/2017	rozpočet mesta na rok 2018	splnené
115/2017	rozpočet MsKS na rok 2018	splnené

116/2017	urbanistická štúdia Hlboké jazero	splnené
117/2017	plán kontrolnej činnosti na I. Polrok 2018	splnené
118/2017	odmena za rok 2017 hl. kontrolórovi	splnené
120/2017	územné rozhodnutie o vyhlásení stavebnej uzávere	splnené
121/2017	prijatie termínovaného úveru vo výške 900 000 eur	splnené
126/2017	prenájom častí pozemkov	splnené
127/2017	odkúpenie nehnuteľností	stiahnuté
128/2017	odpradaj nehnuteľnosti	neschválené
129/2017	odpradaj nehnuteľností	neschválené
130/2017	odpradaj nehnuteľnosti	splnené
132/2017	odkúpenie nehnuteľností	neschválené
133/2017	bezodplatný prevod Verejná splašková kanalizácia stoka J	nesplnené podmienky na podpis zmluvy
134/2017	dohoda o mimosúdnom urovnaní	splnené
135/2017	zriadenie vecného bremena	splnené
136/2017	zriadenie vecných bremien	splnené
137/2017	zriadenie vecných bremien	splnené
138/2017	prehodnotenie výšky nájomného	stiahnuté
139/2017	zámer prenájom nehnuteľnosti	splnené
140/2017	prenájom pozemku	neschválené
141/2017	prenájom časti pozemku	neschválené
142/2017	prenájom časti pozemku	neschválené
142/2017	odpredaj nehnuteľnosti	neschválené

Pri preverovaní plnenia schvaľovacích častí uznesení neboli zistené nedostatky, ktoré by mali vplyv na platnosť uznesení.

3. Kontrola zúčtovania dotácií poskytnutých podľa VZN č. 1/2012 právnickým a fyzickým osobám z rozpočtu mesta za rok 2017

Mesto môže poskytovať nenávratné finančné prostriedky právnickej osobe a fyzickej osobe - podnikateľovi, ktorí majú sídlo alebo trvalý pobyt na území obce alebo ktoré pôsobia, vykonávajú činnosť na území obce alebo poskytujú služby obyvateľom obce len za podmienok ustanovených VZN mesta a to na podporu všeobecne prospešných služieb a aktivít. Mesto Senec ako poskytovateľ dotácií sa v kontrolovanom období riadil metodikou v zmysle VZN mesta, ktoré schválilo mestské zastupiteľstvo uznesením č. 7/2012 dňa 16.2.2012.

V kontrolovanom období bolo prijatých a Mestským zastupiteľstvom (ďalej len "MsZ") schválených 44 žiadostí o poskytnutie dotácie. Príslušné komisie konzultovali prijaté žiadosti o dotáciu pred ich predložením na schválenie do MsZ. Žiadosti o dotáciu spĺňali náležitosti podľa čl. 7 VZN a boli podané v riadnom termíne podľa čl. 8 ods. 1-2 VZN.

Na zasadnutí MsZ zo dňa 6. apríla 2017 schválili poslanci na rok 2017 uznesením č. 29/2017 celkom 45 žiadostí o poskytnutí nenávratného finančného príspevku z rozpočtu mesta čím poskytlo žiadateľom dotácie v celkovej sume 148 500 eur, čo je v porovnaní s predchádzajúcim rokom o 30 percent menej finančných prostriedkov na dotácie. Mesto Senec podpísalo s každým žiadateľom písomnú zmluvu o poskytnutí dotácie z rozpočtu mesta. V každej zmluve bol jednoznačne špecifikovaný účel, na ktorý možno dotáciu použiť. Zmluvy o poskytnutí dotácie boli zverejnené na webovej stránke mesta v zmysle zák. č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov.

Tab. 1 Prehľad zúčtovania dotácií

Č. zmluvy	**Prijímateľ dotácie**	**Poskytnutá dotácia v €**	**Poznámka**
016/17/02	Slovenský Červený Kríž	2 500	
017/17/02	Rodinné centrum Senecké slniečko	1 500	vrátené 400 €
047/17/02	Rímsko-katolícka cirkev, Farnosť Senec	9 000	vrátené 150 €
	Rímsko-katolícka cirkev, Farnosť Senec	800	primátor
048/17/02	Collegium Wartberg	4 000	
049/17/02	CSEMADOK ZO Senec	15 600	vrátené 6,98 €
044/17/02	Spojená škola Trnavská	1 500	
051/17/02	MO Matice Slovenskej	6 000	vrátené 29,44 €
053/17/02	Združenie detí a mládeže Radosť	16 800	
054/17/02	Slovenský rybársky zväz, MO	2 000	
045/17/02	Spojená škola s VJM	514	
055/17/02	Slovak DoublebassClub	4 000	
057/17/02	SOLAR Hvezdáreň Senec	7 000	
058/17/02	ZO SZPB Senec	1 100	
014/17/02	Lepšia cesta n.o.	4 000	
015/17/02	Nezábudka	1 500	
018/17/02	Slovenský zväz telesne postihnutých	1 200	
019/17/02	Teneneto.z.	2 500	
020/17/02	Únia nevidiacich a slabozrakých Slovenska, ZO č. 52	600	
021/17/02	Wellnea, s.r.o.	2 000	
025/17/02	AWK Senec	3 800	
026/17/02	FootGolfový klub Senec, OZ	10 000	vrátené 1168,80 €
028/17/02	ŠK GaFuGa	1 500	
040/17/02	Školský športový klub GAB	3 000	
046/17/02	Súkromná základná škola - Kysucká	1 500	

050/17/02	Slovenský zväz chovateľov	1 500	
043/17/02	Andantino spol. s.r.o.	500	
056/17/02	OZ Svet pre deti	2 486	
024/17/02	MŠK Senec	59 500	
032/17/02	Piccard	9 800	
033/17/02	Plavecký klub DELFÍN Senec	2 000	
034/17/02	Senecká korčuľa	1 500	
027/17/02	Futbalová miniliga Senec	2 500	Vrátené 522,40 €
052/17/02	Mgr. art. Zuzana Oros, Bc	1 500	
035/17/02	STK TP PARA Senec	1 500	
036/17/02	Stolnotenisový klub STK	2 500	
037/17/02	Šachový klub Senec	1 500	
038/17/02	Sport centrum Senec	2 000	
041/17/02	Taekwon-Do P.T.F.	2 500	
029/17/02	Gabko n.f.	3 000	
042/17/02	VK GAB Senec	8 000	
030/17/02	SZ Chovateľov poštových holubov ZO	400	
031/17/02	MOTO KLUB SENEC	2 500	
039/17/02	SPORT CLUB SENEC	30 500	

Kontrolou a preskúmaním jednotlivých dokladov predložených k zúčtovaniu dotácií možno konštatovať, že boli podané v súlade s ust. čl. 12 ods. 2 VZN o poskytovaní dotácií. Z predložených dokladov zúčtovaných dotácií, bolo zrejmé, že schválené finančné prostriedky na dotáciu boli prijaté na účet žiadateľov a zároveň bol deklarovaný účel použitia finančných prostriedkov v zmysle písomných zmlúv a taktiež boli dodržané vecné aj formálne skutočnosti zúčtovania podľa zmluvných podmienok a VZN o poskytovaní dotácií v súlade s čl. 12 ods. 3 VZN.

Podľa ustanovenia čl. 12 ods. 2 VZN a v súlade so zmluvou je žiadateľ, ktorému mesto poskytlo dotáciu povinný ju zúčtovať do 10. januára nasledujúceho kalendárneho roka. Kontrolou bolo zistené, že táto povinnosť zúčtovania dotácie bola splnená. Zúčtovania boli predložené v stanovenom termíne v súlade s čl. 12 ods. 2 VZN. Finančné prostriedky z dotácií, ktoré neboli vyčerpané, resp. neboli dokladovo zúčtované v plnej výške poskytnutej dotácie boli od žiadateľov vrátené.

Administratívnu finančnú kontrolu v zmysle zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite orgán verejnej správy povinne vykonáva, ak poskytol verejné financie inej fyzickej alebo právnickej osobe. Vykonáva ju od momentu, keď na poskytnutie existuje právny nárok, t.j. od uzatvorenia písomnej zmluvy. Kontrolou bolo zistené, že povinná osoba túto finančnú kontrolu vykonala v súlade so zákonom. Vedúci zamestnanec a zamestnanec zodpovedný za rozpočet deklarovali uvedením celého mena, dátumu a podpisu v správe z administratívnej kontroly overenie súladu finančných operácií podľa § 8 ods. 1 zákona o finančnej kontrole. Z uvedeného vyplýva, že kontrolou nebol zistený nesúlad finančných operácií s právnymi predpismi.

4. Kontrola hospodárenia a dodržiavania všeobecne platných právnych predpisov na ZŠ Mlynská Senec

Na základe požiadania primátora Mesta Senec Ing. Karola Kvála v zmysle § 18d ods. 1 a ods. 2 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpiso bola vykonaná kontrola hospodárenia na Základnej škole Mlynská ul. v Senci za obdobie od 1.1.2017 do 31.3.2018. Predmetom kontroly bolo dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov pri riadení školy a hospodárenie s majetkom mesta za uvedené obdobie.

Základná škola Mlynská 50 v Senci bola zriadená Okresným úradom v Senci zriaďovacou listinou č. 12603/2001 zo dňa 6.12.2001. Dodatkom č.1 k zriaďovacej listine č. 2402/2002 zo dňa 21.6.2002 bolo v zmysle § 2 pism. g) bod 3 zákona 416/2001 Z.z. o prechode niektorých pôsobností z orgánov štátnej správy na obce a vyššie územné celky a § 4 ods. 1 zák.č. 542/1990 Zb. o štátnej správe v školstve za zriaďovateľa školy určené Mesto Senec. Štatutárnym zástupcom v kontrolovanom období od 1.1.2017 do 19.3.2018 bol riaditeľ školy Mgr. Ivan Rezník, od 20.3.2018 bola poverená riadením školy PaedDr. Jana Tamašiová.
Rada školy pozostáva z 11 členov 1 predseda a 10 členov rady. Z 10 členov rady sú 4 členovia nominovaní zriaďovateľom teda Mestom Senec, 3 členovia za rodičov, 2 členovia za pedagogických pracovníkov a 1 člen za nepedagogických pracovníkov.

Ku kontrole boli predložené interné smernice školy, ktoré upravujú postavenie, financovanie, činnosť školy, štatút školy, pracovný poriadok, organizačný poriadok, vnútornú finančnú kontrolu, vybavovanie sťažností a ďalšie smernice platné v kontrolovanom období.

Štatút rady školy – upravuje činnosť Rady školy pri ZŠ Mlynská 50 v Senci zriadenej podľa § 24 zákona č. 596/2003 Z.z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve v znení neskorších predpisov. Štatút platný v kontrolovanom období bol prerokovaný a schválený na zasadaní Rady školy dňa 14.9.2016 a od toho dňa nadobudol účinnosť.

Pracovný poriadok – bol vydaný dňa 30.12.2010 v súlade s § 14 ods. 6 písm. g) zák.č. 596/2003 Z.z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve, podľa § 84 zák.č. 311/2001 Z.z. zákonníka práce v znení neskorších predpisov, v sôlade s § 3 zák.č. 317/2009 Z.z. o pedagogických zamestnancoch a § 12 zák.č. 552/2003 Z.z. o výkone práce vo verejnom záujme. S pracovným poriadkom súhlasila Základná organizácia odborového zäzu pri ZŠ Mlynská 50 Senec. Pracovný poriadok obsahuje dodatky č. 1 zo dňa 15.2.2011, č. 2 zo dňa 31.5.2011, č. 3 zo dňa 30.8.2012, č. 4 Etický kódex učiteľa zo dňa24.9.2014 a dodatok č. 5 Organizačná štruktúra ZŠ zo dňa 1.9.2016 .

Zamestnanci – podľa organizačného poriadku mala škola za kontrolované obdobie nasledovný počet zamestnancov:

Tab.1 (počty úväzkov)

	Šk.rok 2016/2017	Šk.rok 2017/2018
Učitelia I. a II. st. Odborní zam. (psych. + špec.pedagog)	45 2	44 2
ŠKD vychovávateľky	15	14
Hospodárska správa+ adm.	9	12
Školská jedáleň	10	11
Celkom	81	83

Pracovný pomer pedagogických pracovníkov k 31.12.2017:
Trvalý pracovný pomer: 20
Pracovný pomer na dobu určitú: 24 (z toho 7 materska dovolenka)
V priebehu školského roka 2017/2018 v mesiacoch január - marec 2018 ukončilo pracovný pomer 6 pedagógov. Po kontrole školskej inšpekcie pedagogickí pracovníci pôvodne zamestnaní na dobu určitú boli prijatí v mesiaci marec 2018 do trvalého pracovného pomeru okrem zastupujúcich počas materskej dovolenky. Jedná sa o učiteľov I. a II. stupňa Základnej školy. Ďalších 6 učiteľov bolo novoprijatých na miesta učiteľov, ktorí v I.Q 2018 rozviazali pracovný pomer.

Žiaci – v priebehu školského roka 2016/2017 navštevovalo školu celkove 720 žiakov z toho ŠKD navštevovalo 310 žiakov. V školskom roku 2017/2018 navštevuje školu celkove 749 žiakov z toho ŠKD naštevuje 354 žiakov.
Platby príspevku na čiastočnú úhradu nákladov za pobyt v školskom klube detí (ŠKD) sú určené všeobecne záväzným nariadením Mesta Senec schváleným MsZ, ktorým sa určuje výška a spôsob úhrady príspevkov na čiastočnú úhradu nákladov v základných školách, základných umeleckých a materských školách :
- VZN č. 7/2015 platné do 31.12.2017 t.j 9 €/mes. na žiaka
- VZN č. 8/2017 platné od 1.1.2018 t.j. 11 €/mes. na žiaka
V školskej jedálni na ZŠ Mlynská sa k 31.12.2017 stravovalo celkove 576 žiakov a 70 zamestnancov školy. Školská jedáleň (§ 140 zákona č. 245/2008 Z. z.) poskytuje stravovanie deťom a žiakom za čiastočnú úhradu nákladov, ktoré uhrádza zákonný zástupca vo výške nákladov na nákup potravín podľa vekových kategórií stravníkov v nadväznosti na výživové dávky odporúčané Ministerstvom školstva SR. V roku 2017 platili stravníci za obedy podľa VZN č. 7/2015 od 6 – 11 rokov 0,95 € a od 11 – 15 1,01 €. Za rok 2018 v zmysle VZN č. 8/2017 za obedy platia stravníci od 6 - 11 rokov 1,01 € a stravníci od 11 - 15 rokov 1,09 €. Všetky platby za ŠKD aj obedy sú realizované v bezhotovostnom režime, t.j. bankovým prevodom resp. poštovou poukážkou.

Rozpočtová organizácia v súlade s § 21 ods. 1 zákona č. 523/2004 Z.z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov hospodárila samostatne podľa schváleného rozpočtu s prostriedkami, ktoré jej určil zriaďovateľ v rámci svojho rozpočtu. Rozpočet na rok 2017 bol schválený uznesením MsZ č. 135 /2016 dňa 8.12.2016.

Príjmy 2017 škola:

V zmysle schváleného rozpočtu mesta na rok 2017 boli škole určené na prenesené kompetencie finančné prostriedky vo výške 932 667 € a vlastné príjmy vo výške 5 000 €.
V priebehu roka bol na základe uznesenia MsZ č. 112/2017 zo dňa 14.12.2017 rozpočet školy zmenený rozpočtovým opatrením č. 2 / MsÚč.4 na rok 2017 zo dňa 15.12.2017 do konečnej podoby.

Tab. 2

Škola	Normatívne finančné prostriedky	Nenormatívne finančné prostriedky	Vlastné prímy	Od Mesta (cestovné)	Ostatné	Spolu €
Mlynská	1 059 337	48 199	10 736	401	9 853	1 128 526

Stĺpec "ostatné" zahŕňa preplatky RZZP 2016, dotácia z BSK na plavecký výcvik, súťaže a hmotnú núdzu.
Celkové príjmy na prenesené kompetencie podľa upraveného rozpočtu predstavovali 1 128 526 €.

Výdavky 2017 škola:

Na základe zmeny rozpočtu uznesením MsZ č. 122/2017 zo dňa 14.12.2017 bol rozpočtovým opatrením upravený Programový rozpočet 9.2.2. ZŠ Mlynská vo výdavkovej časti. Tieto hodnoty ako aj skutočné čerpanie rozpočtu k 31.12.2017 sú uvedené v tabuľke č. 3

Tab. 3

EKRK	Názov položky EKRK	Výdavky 2017 rozpočtované	Výdavky k 31.12.2017 skutočnosť
610	Mzdy	665 888	668 700,04
620	Poistné – odvody	235 719	228 752,23
630	Tovary a služby	213 032	214 554
640	Bežné transfery	13 887	17 443,09
600	Bežné výdavky	1 128 526	1 129 449,36
700	Kapitálové výdavky	0	0
Bežné a kapitálové výdavky celkom		1 128 526	1 129 449,36

Príjmy 2017 ŠKD + ŠJ:

V zmysle schváleného rozpočtu mesta na rok 2017 boli škole určené na originálne kompetencie finančné prostriedky vo výške 306 339 € a vlastné príjmy vo výške 41 000 €.
V priebehu roka bol na základe uznesenia MsZ č. 112/2017 zo dňa 14.12.2017 rozpočet školy zmenený rozpočtovým opatrením č. 2 / MsÚ č .4 na rok 2017 zo dňa 15.12.2017 do konečnej podoby.

Tab. 4

Škola	Vlastné príjmy	Orig.kompet. ŠKD + ŠJ	Spolu €
Mlynská	43 972	337 937	381 909

Celkové príjmy na originálne kompetencie podľa upraveného rozpočtu predstavovali 381 909 €.

Výdavky 2017 ŠKD + ŠJ:

Na základe zmeny rozpočtu uznesením MsZ č. 122/2017 zo dňa 14.12.2017 bol rozpočtovým opatrením upravený Programový rozpočet 9.4.2. ŠKD a ŠJ Mlynská vo výdavkovej časti. Tieto hodnoty ako aj skutočné čerpanie rozpočtu k 31.12.2017 sú uvedené v tabuľke č. 5.

Tab. 5

EKRK	Názov položky EKRK	Výdavky 2017 rozpočtované	Výdavky k 31.12.2017 skutočnosť
610	Mzdy	205 788	207 471,59
620	Poistné – odvody	74 415	70 244,02
630	Tovary a služby	95 224	94 905,32
640	Bežné transfery	982	2490,26
600	Bežné výdavky	376 409	375 111,19
700	Kapitálové výdavky	5 500	5495,04
Bežné a kapitálové výdavky celkom		381 909	380 606,23

Poznámka: Kontrola čerpania rozpočtu a vedenia účtovníctva za sledované obdobie nebola predmetom kontroly, nakoľko po dohode s vedením mesta a auditorkou sa na rozpočet a účtovníctvo vykoná v mesiaci jún audit.

Nakladanie s majetkom školy – nájomné zmluvy 2017

Na základe vyžiadania príslušných dokladov týkajúcich sa kontroly povinná osoba predložila požadované písomné doklady (nájomné zmluvy účinné v roku 2017) v stanovenom termíne. Kontrolou bol preverený stav nájomných zmlúv, vecná a formálna správnosť ako aj ich zverejnenie. Celkove bolo skontrolovaných 16 nájomných zmlúv účinných v roku 2017. Nájomné zmluvy sa týkali prenájmu priestorov telocvične a šatne (zmluvy č. 1, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 16), exteriérového minifutbalového ihriska (zmluvy č. 2-5/2016), učebných tried(zmluvy č. 13-15/2016) a boli uzavreté na dobu určitú. Cieľom finančnej kontroly je najmä dodržanie hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri hospodárení s verejnými financiami.

Pri kontrole nájomných zmlúv boli skúmané finančné operácie a ich časti z hľadiska prístupnosti z pohľadu zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole, ktorý je účinný od 1.1.2016. Každú finančnú operáciu alebo jej časť je povinnosť overovať základnou finančnou kontrolou a to po celý čas od jej prípravy až po jej ukončenie. Vykonanie základnej finančnej kontroly sa potvrdzuje na doklade súvisiacom s finančnou operáciou alebo jej časťou a to

uvedením mena a priezviska vedúceho zamestnanca azodpovedného zamestnanca, ktorí vykonali základnú kontrolu, ich podpis a vyjadrenie o prípustnosti finančnej operácie. Zodpovednosť zamestnancov za príslušnú finančnú operáciu je zabezpečená opisom pracovnej činnosti zamestnanca v jeho pracovnej náplni, ktorú určuje svojím podpisom riaditeľ školy.

Kontrolou predložených nájomných zmlúv platných k 30.4.2017 bolo zistené, že prípustnosť finančných operácií deklarovali na doklade súvisiacom s finančnou operáciu uvedením mena, podpisu, dátumu overenia a vyjadrením súhlasu štatutárny orgána poverený zamestnanec. Prípustnosť finančných operácií bola overená pred vstupom do zmluvného vzťahu podľa neplatného zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a internej Smernice riaditeľa č. 8/2012 o finančnom riadení, ktorá sa tiež odvoláva na zákon č. 502/2001 Z.z.. Finančná kontrola bola povinnou osobou v čase od 1.1.2016 do 30.4.2017 pri uzatváraní nájomných zmlúv vykonaná v rozpore s § 7 zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite. Bola vykonaná podľa neplatného zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole v znení neskorších doplnkov, ktorého účinnosť skončila k 31.12.2015.

Inventarizácia k 31.12.2017

Povinnosť vykonať inventarizáciu majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov je daná a upravená v § 6 ods. 3 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve. Spôsobom akým má byť inventrizácia vykonaná upravuje § 29 a § 30 uvedeného zákona.

Inventarizácia na ZŠ Mlynská bola vykonaná na základe príkazu riaditeľa školy zo dňa 30.11.2017 na riadnu inventarizáciu majetku, záväzkov, rozdielu majetku a záväzkov školy ku dňu 31.12.2017. V príkaze bola určená ústredná inventarizačná komisia a čiastkové inventarizačné komisie, ktoré vykonali fyzicku inventarizáciu a úkony, ktoré vyplývajú zo zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov ako aj časový harmonogram jednotlivých úkonov.

Kontrolou bolo zistené, že inventúrne súpisy majetku sú spracované v súlade s § 30 ods. 2 zákona o účtovníctve a obsahujú údaje vyplývajúce podľa písm. a) až j) citovaného paragrafu a odstavca osobitne pre každý druh majetku a boli opatrené podpismi zodpovedných osôb v zmysle príkazu riaditeľa.

Inventarizačný zápis v zmysle zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve, ktorý sa mal vypracovať podľa vyššie uvedeného príkazu riaditeľa bol v predložených kontrolovaných spisových dokladoch priložený spolu so zápisnicou o zistení neupotrebiteľného majetku a návrhom na vyradenie. Neboli však priložené čiastkové inventarizačné zápisy ako to bolo v príkaze riaditeľa ústrednej inventarizačnej komisii uložené.

Sťažnosti

Postup pri podávaní, vybavovaní a kontrole sťažností fyzických a právnických osôb sa riadi zákonom č. 9/ 2010 Z.z. o sťažnostiach, ktorý upravuje prijímanie, evidenciu, prešetrovanie a vybavovanie podaných sťažností orgánom verejnej správy.

Kontrolou bolo zistené, že povinná osoba - Základná škola Mlynská má vydanú Smernicu na prešetrovanie a vybavovanie sťažností a o aplikácií zák.č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach v podmienkach ZŠ Mlynská Senec zo dňa 11.10.2010. Zákon o sťažnostich bol medzičasom novelizovaný zákonmi 289/2012 Z.z., 386/2015 Z.z., 125/2016 Z.z. a zak.č. 94/2017 Z.z. , ktoré pozmenili niektoré ustanovenia pôvodného zákona z roku 2010. Smernica napriek tomu nebola aktualizovaná, zmeny v zákone sa do nej nezapracovali.

Škola ako samostatný právny subjekt je povinná viesť centrálnu evidenciu sťažností oddelene od ostatných písomností. Táto evidencia musí obsahovať údaje podľa § 10 ods. 1 písm. a) až k) zákona č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach , t.j. od doručenia, predmetu sťažnosti, cez vybavenie až po oznámenie o výsledku prešetrenia ako aj o prijatých a splnených opatreniach. Kontrolou bolo zistené, že takáto evidencia podaných sťažností nebola povinnou osobou vedená, preto za kontrolované obdobie, t.j. od 1.1.2017 do 31.3.2018, nebolo možné presne zistit koľko sťažností bolo podaných. Došlo tým k porušeniu predmetného ustanovenia zákona o sťažnostiach ako samotnej smernice riaditeľa ZŠ Mlynská. Podľa predložených písomností bolo celkove za sledované obdobie podaných 6 sťažností v zmysle zákona č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach. Podané sťažnosti proti postupu školy voči žiakovi v 2 prípadoch prešetroval riaditeľ školy, jednu sťažnosť proti učiteľom ZŠ riešila zástupkyňa riaditeľa (v čase kontroly poverená riaditeľka), jednu sťažnosť voči učiteľke ŠKD vedúca ŠKD, dve sťažnosti - voči učiteľke a proti diskriminácie rodičov podľa školského poriadku neboli riešené vôbec.

V prípade riešenia sťažností riaditeľom neboli v dokladoch zápisnice z prešetrenia sťažnosti v rozpore s § 19 ods. 1 zákona o sťažnostiach, ktorý takúto povinnosť určuje. Rovnakým spôsobom bola vybená sťažnosť vedúcou ŠKD, ktorá sťažnosť prešetrila bez zápisnice podľa § 19 ods. 1 citovaného zákona a poslala sťažovateľke odpoveď o výsledku prešetrenia sťažnosti. V oznámení však nebolo uvedené, či sťažnosť bola opodstatnená alebo nie, čím došlo k porušeniu § 20 ods. 2 zákona o sťažnostiach.

Podľa vyjadrenia povinnej osoby sťažnosť voči učiteľke matematiky nebola riešená z dôvodu, že táto učiteľka podala výpoveď, čím zanikol dôvod sťažnosti. V druhom prípade sťažovateľka vlastne žiadala revíziu pravidiel t.j. školského poriadku, podľa ktorého rodičia nemajú prístup do budovy školy ani v sprievode zamestnanca školy počas celého roka, ale dodávatelia automatov, fotograf a ine osoby zvonka tento prístup majú. Toto podanie sa preto neriešilo v zmysle zmysle zákona o sťažnostiach.

Začiatkom roka 2018 Štátna školská inšpekcia v Bratislave prešetrovala sťažnosť podanú rodičmi žiakov školy, v ktorej rodičia prejavili nespokojnosť s metódami a spôsobom riadenia školy vtedajším riaditeľom. Prešetrením sťažnosti boli zistené porušenia viacerých zákonov (neplnenie základného úväzku vedúceho pedagogického zamestnanca-riaditeľa, nízka kvalita vyučovania anglického jazyka, nedodržaní povoleného počtu žiakov v skupinách na vyučovaní jazykov, obmedzenia zákonného práva rodičov týkajúce sa ospravedlňovania neprítomnosti žiakov, zákazom vstupu zákonných zástupcov do školy boli obmedzené ich práva), na základe ktorých Štátna inšpekcia uložila vedeniu ZŠ Mlynská prijať opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov, určiť zodpovednú osobu, prijaté opatrenia zaslať Školskému inšpekčnému centru do 29.3.2018 a predložiť Štátnej školskej inšpekcii správu o splnení prijatých opatrení do 28.9.2018. Na základe výsledku prešetrenia sťažnosti primátor mesta ako štatutár zriaďovateľa školy odvolal dňa 19.3.2018 riaditeľa školy z funkcie a poveril riadením školy zástupkyňu riaditeľa . Pracovný pomer s bývalým riaditeľom bol ukončený dohodou k 31.3.2018. Poverená riaditeľka školy v stanovenom termíne dňa 26.3.2018 predložila Štátnej školskej inšpekcii v Bratislave opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov. Správu o splnení prijatých opatrení na odstránenie zistených nedostatkov v zmysle záverov prešetrenia sťažnosti zašle v stanovenom tremíne do 29.9.2018.

Prístup k informáciam

V zmysle § 2 ods. 2 zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciam základné školy s právnou subjektivitou patria medzi povinné osoby na ktoré sa poskytovanie informácií vzťahuje. Podľa zistenia z kontroly interná smernica k tomuto zákonu nebola pre podmienky školy vydaná. Zákon ukladá povinným osobám zverejniť na webovej stránke povinne zverejňované údaje o organizačnej štruktúre, právomoci a kompetenciách, možnosti podávania návrhov, podnetov, sťažností , postup ktorý musí povinná osoba dodržiavať pri vybavovaní týchto žiadostí, lehoty na vybavenie a podobne. Podľa zistenia škola na webovej stránke tieto informácie nemá zverejnené, čím porušila § 5 ods. 1 písm. a) až f) zákona o slobodnom prístupe k informáciam.

Evidencia žiadostí pre poskytovanie informácií nebola podľa zistenia vedená tak, aby poskytovala údaje potrebné ku kontrole vybavovania žiadostí o informácie. Podľa zistenia v sledovanom období od 1.1.2017 do 31.3.2018 síce žiadna takáto žiadosť nebola podaná, povinná osoba musí taku evidenciu mať k dispozícii. Povinná osoba tým porušila § 20 zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciam v znení neskorších predpisov.

Povinne zverejňované zmluvy v zmysle § 5, objednávky v zmysle § 5a ods. 1 písm.a) a faktúry v zmysle § 5a ods. 1 písm. b) zákona o slobodnom prístupe k informácia povinná osoba v priebehu roka 2017 až do februára 2018 zverejňovala na svojej webovej stránke. K výpadku zverejňovania došlo v mesiaci marec 2018, v ktorom bol odvolaný riaditeľ školy, čoho následkom došlo ku krátkodobej diskrepancii v organizačnom riadení školy. Neboli zverejnené faktúry evidované pod č 152 – 168 v celkovej hodnote 5 356,70 €. Povinná osoba tým porušila § 5b ods. 1 písm. b) zákona o 211/2000 Z.z. o slpbpdnom prístupe k informáciam.

Zodpoveným pracovníkom pre vedenie webovej stránky školy – dizajn, aktualizáciu údajov a dopĺňanie textov ako aj povinné zverejňovanie informácií podľa § 5 a § 5a bola riaditeľom určená pedagogická zamestnankyňa(učiteľka), ktorá mala túto činnosť v pracovnej náplni v rozsahu 7,5 hod. týždenne. Podklady pre zverejnenie jej dávali príslušní zamestnanci školy za jednotlivé úseky. Takéto riešenie zverejňovania informácií považujem za netradičné, preto odporúčam povinnej osobe zmeniť tento systém a pedagogického pracovníka z povinného zverejňovania informácií nahradiť hospodárskym zamestnancom prípadne iným spôsobom.

Verejné obstarávanie....

Základná škola ako samostatný právny subjekt je v zmysle zákona č. 343/2015 Z.z. verejnom obstarávaní verejným obstarávateľom. Podľa zistenia škola ako povinná osoba nemá vlastnú smernicu na verejné obstarávanie v zmysle zák. o verejnom obstarávaní. Smernica vydaná primátorom Mesta Senec je platná pre všetky rozpočtové organizácie v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta, teda aj pre ZŠ Mlynská. Verejné obstarávanie pre školu podľa zistenia vykonáva externá osoba na základe objednávky ad hoc. V podmienkach školy podľa schváleného rozpočtu tovary, služby aj stavebné práce v sledovanom období od 1.1.2017 do 31.3.2018 tvorili podlimitné zákazky s nízkou hodnotou podľ § 5 ods. 3 a 4 zák.č.343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších predpisov. Obstarávanie tovarov, služieb a drobných stavebných prác bolo vykonávané v zmysle zákona o verejnom obstarávaní.

Zistenia:

1. Základná finančná kontrola bola povinnou osobou v čase od 1.1.2016 do 30.4.2017 pri uzatváraní nájomných zmlúv vykonaná v rozpore s § 7 zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite.

2. Smernica riaditeľa na prešetrovanie a vybavovanie sťažností v zmysle zákona č. 9/2010 Z.z. z roku 2010 nebola aktualizovaná zákonmi 289/2012 Z.z., 386/2015 Z.z., 125/2016 Z.z. a zák.č. 94/2017 Z.z. , ktoré pozmenili niektoré ustanovenia pôvodného znenia zákona o sťažnostiach.

3. Evidencia podaných sťažností nebola povinnou osobou centrálne vedená oddelene od ostatných písomností v zmysle § 10 ods. 1 písm. a) až k) zákona č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach v znení neskorších predpisov.

4. Pri prešetrovaní podaných sťažností riaditeľom a poverenou osobou došlo k porušeniu § 19 ods. 1 zakona o sťažnostiach tým, že nevypracovali zápisnice z prešetrenia, ale rovno napisali odpoveď na sťažnosť. Taktiež neuviedli či sa jedná o opodstatnenú resp. neopodstatnenú sťažnosť čím porušili § 20 ods. 2 zákona o sťažnostiach.

5. Na webovej stránke povinná osoba nezverejnila povinne zverejňované údaje škole v rozpore s § 5 ods. 1 písm. a) až f) zákona o slobodnom prístupe k informáciam.

6. Evidencia žiadostí o poskytovanie informácií nebola vedená tak aby poskytovala potrebné údaje ku kontrole vybavovania žiadostí o infomácie, čím povinná osoba porušila § 20 zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciam v znení neskorších predpisov.

7. V mesiaci marec 2018 neboli na webovej stránke školy zverejnené faktúry evidované pod č 152 – 168, čím povinná osoba porušila § 5b ods. 1 písm. b) zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciam.

Odporúčania:

- Vypracovať smernicu na poskytovanie informácií v zmysle zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciam pre podmienky ZŠ Mlynská.
- Pre povinné zvereňovanie zmlúv, objednávok a faktúr určiť zodpovednú osobu z hospodárskeho úseku (v žiadnom prípade nie z radov pedagogických pracovníkov), alebo zabezpečiť zverejňovanie povinných informácií inou bezpečnou formou.

Na základe zistených nedostatkov bolo povinnej osobe uložené :

- *Prijať opatrenia na nápravu zistených nedostatkov a odstránenie príčin ich vzniku*
Termín: 30.6.2018
- Predložiť oprávnenej osobe písomný zoznam opatrení prijatých na nápravu kontrolou zistených nedostatkov a odstránenie príčin ich vzniku.
Termín: 30.6.2018
- Predložiť oprávnenej osobe písomný zoznam splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku.
Termín: 31.8.2018
Zodpovednou za prijatie opatrení a ich splnenie v stanovených termínoch bola určená riaditeľka školy.

5. **Kontrola hospodárenia s majetkom mesta zameraná na postupy pri predaji majetku mesta podľa osobitného zreteľa.**

Kontrola bola zameraná hlavne na dodržanie postupu predaja majetku mesta ako prípad hodný osobitného zreteľa podľa § 9a ods. 8 písm. e) zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov a VZN č. 6/2004 o hospodárení s majetkom mesta schváleného Mestským zastupiteľstvom. Predmetom kontroly boli spisy, ktoré boli schválené MsZ predpísanou 3/5 väčšinou.
Na základe žiadostí občanov bol predaj majetku mesta z dôvodu hodného osobitného zreteľa v zmysle § 9a, ods. 8 písm. e) zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov za rok 2017 realizovaný nasledovne:

Tab.č.1

MsZ 9.2.2017	**nehnuteľnosť**	**Poznámka**
Ivan Feješ		neprešlo hlasovaním
LYCOS-Trnavské sladovne	pozemok 167 m2	MsZ č.8/2017, predaj ukončený
Andrej Majoroš s manž.	Pozemok 77 m2	MsZ č.43/2016, predaj ukončený
NPL Services s.r.o.	Pozemok 487 m2	MsZ č.10/2017, predaj ukončený
Koloman Futo a Helena Olleová	Pozemok 83 m2	MsZ č.11/2017, predaj ukončený
Rezníčková Ida a Stanislava		stiahnutý materiál

MsZ6.4.2017		
Lýdia Búciová a Peter Čačala		stiahnutý materiál
Ľubomír Hotový	pozemok 118 m2	MsZ č.47/2017, predaj ukončený
Peter Gajdošík s manž.		neprešlo hlasovaním
Ivan Feješ s manž.		neprešlo hlasovaním
Jana Fusseková		neprešlo hlasovaním

MsZ29.6.2017		
Ingrid Vinkovič		neprešlo hlasovaním
Peter Gajdošík a manželka	pozemok 137 m2	MsZ č.76/2017, predaj ukončený
Martin Vrábel		neprešlo hlasovaním

MsZ14.9.2017		
Ingrid Vinkovič		neprešlo hlasovaním
Imrich Turányi		neprešlo hlasovaním
Rezníčková Ida a Stanislava		Aktívny spis, podpis KZ
Miroslav Šulák s manž.		neprešlo hlasovaním
Jozef Straňák s manž. a Iveta Glváčová	pozemok 289 m2	MsZ č.88/2017, predaj ukončený
Katarína Vašová	pozemok 266 m2	MsZ č.91/2017, predaj ukončený

MsZ 26.10.2017		
Apoštolská cirkev	zámena pozemkov 88 m2	MsZ č.105/2017, zámena pozemkov ukončená

MsZ14.12.2017		
Kontárová Dagmar	pozemok	Aktívny spis, opätovne na schválenie do MsZ (4.4.2018) - po vypracovaní GP
Vincent Tóth	pozemok	neprešlo hlasovaním

Žiadosti o odpredaj pozemkov v majetku mesta v zmysle § 9a) ods. 8 písm. e) zakona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí posudzované ako prípad hodný osobitného zreteľa, ktoré neboli schválené MsZ, resp. boli stiahnuté z rokovania predmetom kontroly neboli. Celkove bolo shválených a ukončených predajov 9 za rok 2017, dva prípady prešli na ukončenie predaj do roku 2018 ako aktívne spisy.

LYCOS-Trnavské sladovne – žiadosť o odkúpenie pozemku bola právnym úsekom riadne zaevidovaná a predložená finančnej a stavebnej komisii na posúdenie či je predmetný predaj možný. Po schválení v komisiach a zverejnení oznámenia o zámere predaja majetku mesta podľa § 9a ods. 8 písm. e) zák.č. 138/1991 Zb. o majetku mesta z dôvodu hodného osobitného zreteľa bola žiadosť prerokovaná v Rade MsZ a po jej schválení postúpená do MsZ na konečné schválenie. Uznesením MsZ č. 8/2017 bol predaj pozemku o výmere 167 m2 schválený za sumu 120 €/m2 . Následne bola vypracovaná kúpna zmluva o odpredaji pozemku, ktorú žiadateľ akceptoval a podpísal. Kúpna zmluva bola zverejnená na webovej stranke mesta v súlade so zakonom č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciam. Po zaplatení kúpnej ceny bol realizovaný vklad do katastra nehnuteľností a predaj bol ukončený.

Andrej Majoroš a manž. – postup pri vybavovaní žiadosti zhodný ako pri predchádzajúcej žiadosti v súlade so zákonom o majetku mesta. Uznesením MsZ č. 43/2017 bol predaj pozemku o výmere 77 m2 schválený za sumu 120 €/m2 . Následne bola vypracovaná kúpna zmluva o odpredaji pozemku, ktorú žiadateľ akceptoval a podpísal. Po zaplatení kúpnej ceny bol realizovaný vklad do katastra nehnuteľností a predaj bol ukončený.

NPL Service s.r.o. - postup pri vybavovaní žiadosti zhodný ako pri predchádzajúcej žiadosti v súlade so zákonom o majetku mesta. Uznesením MsZ č. 10/2017 bol predaj pozemku o výmere 487 m2 schválený za sumu 50 €/m2 . Následne bola vypracovaná kúpna zmluva o odpredaji pozemku, ktorú žiadateľ akceptoval a podpísal. Kúpna zmluva bola zverejnená na webovej stranke mesta v súlade so zakonom č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciam. Po zaplatení kúpnej ceny bol realizovaný vklad do katastra nehnuteľností a predaj bol ukončený.

Koloman Futo a Helena Olleová - postup pri vybavovaní žiadosti zhodný ako pri predchádzajúcej žiadosti v súlade so zákonom o majetku mesta. Uznesením MsZ č. 10/2017 bol predaj pozemku o výmere 83 m2 schválený za sumu 20 €/m2 . Následne bola vypracovaná kúpna zmluva o odpredaji pozemku, ktorú žiadateľ akceptoval a podpísal. Kúpna zmluva bola zverejnená na webovej stranke mesta v súlade so zakonom č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciam. Po zaplatení kúpnej ceny bol realizovaný vklad do katastra nehnuteľností a predaj bol ukončený.

Ľubomír Hotový - postup pri vybavovaní žiadosti zhodný ako pri predchádzajúcej žiadosti v súlade so zákonom o majetku mesta. Uznesením MsZ č. 47/2017 bol predaj pozemku o výmere 118 m2 schválený za sumu 140 €/m2 . Následne bola vypracovaná kúpna zmluva o odpredaji pozemku, ktorú žiadateľ akceptoval a podpísal. Kúpna zmluva bola zverejnená na webovej stranke mesta v súlade so zakonom č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciam. Po zaplatení kúpnej ceny bol realizovaný vklad do katastra nehnuteľností a predaj bol ukončený.

Peter Gajdošík a manž. - postup pri vybavovaní žiadosti zhodný ako pri predchádzajúcej žiadosti v súlade so zákonom o majetku mesta. Uznesením MsZ č. 76/2017 bol predaj pozemku o výmere 137 m2 schválený za sumu 140 €/m2 . Následne bola vypracovaná kúpna zmluva o odpredaji pozemku, ktorú žiadateľ akceptoval a podpísal. Kúpna zmluva bola zverejnená na webovej stranke mesta v súlade so zakonom č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciam. Po zaplatení kúpnej ceny bol realizovaný vklad do katastra nehnuteľností a predaj bol ukončený.

Jozef Straňák,Marta Straňáková a Iveta Glváčová - postup pri vybavovaní žiadosti zhodný ako pri predchádzajúcej žiadosti v súlade so zákonom o majetku mesta. Uznesením MsZ č. 88/2017 bol predaj pozemku o výmere 289 m2 schválený za sumu 82,98 €/m2 . Následne bol vypracovaná kúpna zmluva o odpredaji pozemku, ktorú žiadateľ akceptoval a podpísal. Kúpna zmluva bola zverejnená na webovej stranke mesta v súlade so zakonom č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciam.Po zaplatení kúpnej ceny bol realizovaný vklad do katastra nehnuteľností a predaj bol ukončený.

Katarína Vašová - postup pri vybavovaní žiadosti zhodný ako pri predchádzajúcej žiadosti v súlade so zákonom o majetku mesta. Uznesením MsZ č. 105/2017 bol predaj pozemku o výmere 266 m2 schválený za sumu 30 €/m2 . Následne bola vypracovaná kúpna zmluva o odpredaji pozemku, ktorú žiadateľ akceptoval a podpísal. Kúpna zmluva bola zverejnená na webovej stranke mesta v súlade so zakonom č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciam. Po zaplatení kúpnej ceny bol realizovaný vklad do katastra nehnuteľností a predaj bol ukončený.

Apoštolská cirkev na Slovensku – postup pri vybavovaní žiadosti zhodný ako pri predchádzajúcej žiadosti v súlade so zákonom o majetku mesta. Jedná sa o zámenu pozemkov vo vlastníctve Mesta Senec o výnmere 88 m2 a Apoštolskej cirkvi o výmere 54 m2. Rozdiel 34 m2 bol vyrovnaný v zmysle uznesenia MsZ č.105/2017 cenou pozemku vo výške 1 €/m2, t.j. 34 €. Následne bola vypracovaná zámenná zmluva o zámene pozemkov, ktorú žiadateľ akceptoval a podpísal. Zámenná zmluva bola zverejnená na webovej stranke mesta v súlade so zakonom č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciam. Po zaplatení kúpnej ceny bol realizovaný vklad do katastra nehnuteľností a zámena pozemkov bola ukončená.

Kontrolované spisy boli príslušným utvarom MsÚ vybavené v súlade so zakonom č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov a v súlade s Všeobecne záväzným nariadením Mesta Senec č.6/2004 o hospodárení s majetkom mesta v podmienkach Mesta Senec.

Správu vypracoval: Ing. Ján Winkler