

Mesto Snina, hlavný kontrolór

Mestskému zastupiteľstvu
v Snine

Na rokovanie dňa: **30. 10. 2014**
Číslo poradia:

K bodu: **Správa o výsledkoch kontrolnej činnosti k 30. 10. 2014**

Predkladá:

Ing. Pavol Marinič

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Snine

berie na vedomie

správu o výsledkoch kontrolnej činnosti
k 30. 10. 2014.

Na základe:

plánu kontrolnej činnosti

Spracoval:

Ing. Pavol Marinič
hlavný kontrolór

Snina 20. 10. 2014

Kontrola VZN o vykonávaní regulácie živočíšnych škodcov
(správa)

Kontrolovaný subjekt: MsÚ

Štatutárny zástupca: Ing. Štefan Milovčík

Kontrola vykonaná: miesto, čas: MsÚ, mesiac september

Kontrola vykonaná na základe: Plán kontrolnej činnosti na druhý polrok 2014

Kontrolované obdobie: rok 2014

Predmetom kontroly: dodržiavanie VZN mesta Snina č. 84/2007 o vykonávaní regulácie živočíšnych škodcov v meste Snina.

Žiadaný stav definujú predpisy:

- VZN mesta Snina č. 84/2007 o vykonávaní regulácie živočíšnych škodcov

Zistený stav:

Mesto Snina má prijaté Všeobecne záväzné nariadenie mesta Snina č. 84/2007 o vykonávaní regulácie živočíšnych škodcov na území mesta Snina.

Predmetom tohto nariadenia je stanovenie práv a povinností fyzických osôb a právnických osôb pri ochrane zdravia občanov a pri predchádzaní vzniku a šírenia prenosných ochorení na území mesta Snina v súlade so zákonom č. 355/2007 Z. z. o ochrane, podpore a rozvoji verejného zdravia, pri premnožení epidemiologicky závažných alebo obťažujúcich článkonožcov, hlodavcov a iných živočíchov.

Za účelom zamedzenia vzniku a šírenia prenosných chorôb a na ochranu zdravia predmetné VZN nariaďuje vykonávať pravidelnú ochrannú reguláciu živočíšnych škodcov každoročne v termíne od 1. apríla do 31. mája a podľa potreby.

Povinnosť vykonávať pravidelnú ochrannú deratizáciu na území mesta Snina sa vzťahuje najmä na tieto subjekty:

- a) spoločenstvá vlastníkov bytov v bytových domoch a správcovia bytových domov,
- b) prevádzkovatelia verejných kanalizácií a čistiarni odpadových vôd,
- c) prevádzkovatelia teplovodov centrálného vykurovania,
- d) školy a školské zariadenia,
- e) podnikateľské subjekty v oblasti výroby a skladovania potravín,
- f) obchodné a pohostinské prevádzky so sortimentom potravín,
- g) podnikateľské subjekty vykonávajúce činnosť nakladania s odpadmi a starostlivosť o parky a verejné priestranstvá,
- h) správcovia vodných tokov,
- i) ďalšie fyzické a právnické osoby, ktorým povinnosť vykonávať deratizáciu vyplýva z osobitných predpisov.

O čase a rozsahu opatrení podľa čl. 3 ods.1 tohto nariadenia rozhoduje primátor mesta.

Regionálny úrad verejného zdravotníctva so sídlom v Humennom listom č. 000862 zo dňa 24. 02. 2014 odporučil mestu vykonať reguláciu živočíšnych škodcov na území mesta. V rámci týchto odporúčaní ako aj intenciách príslušných ustanovení predmetného VZN nariadil primátor mesta listom č. j. 2014/1358-02-LA zo dňa 26. 03. 2014 vykonať na území mesta Snina celoplošnú deratizáciu v termíne od 1. apríla do 31. mája 2014 s povinnosťou predložiť mestu Snina do 10 dní od vykonania regulácie informáciu potrebnú pre vyhodnotenie vykonanej deratizácie.

Výzva primátora mesta o nariadení celoplošnej deratizácie bola zverejnená na úradnej tabuli, ako aj na webovej stránke mesta.

Z predloženej spisovej dokumentácie som zistil, že odborne spôsobilou osobou bola vykonaná deratizácia vo všetkých materských školách a základných školách v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta a Cirkevnej spojenej škole. Čo sa týka spoločenstva vlastníkov bytov (SVB), na nariadenie deratizácie reagovali tri bytové spoločenstvá (SVB Orchidea, SVB Margaréta a SVB Vihorlatská č. 1418/6), ktoré v písomnej forme predložili doklady o zakúpení deratizačných prípravkov s prehlásením, že deratizáciu vykonali sami.

Ostatné povinné subjekty v stanovenej lehote nepredložili mestu žiadnu informáciu potrebnú pre vyhodnotenie vykonanej deratizácie.

Za daného stavu, keď MsÚ ani dodatočne nepožadoval od povinných subjektov plnenie oznamovacej povinnosti v zmysle čl. 6 ods. 3 citovaného VZN, nemožno ani komplexne vyhodnotiť, či všetky povinné subjekty vôbec deratizáciu vykonali, resp. či z ich strany došlo len k zanedbaniu plnenia uloženej oznamovacej povinnosti.

Záver:

Z predloženej spisovej dokumentácie vyplynulo, že na nariadenú celoplošnú deratizáciu mesta reagovalo iba 13 subjektov (základné a materské školy a tri bytové spoločenstvá). Ostatné povinné subjekty si prioritne nesplnili oznamovaciu povinnosť, v dôsledku čoho nie je možné ani zhodnotiť, či z ich strany vôbec deratizácia vykonaná bola.

Vykonaná kontrola vykazuje, že VZN mesta Snina č. 84/2007 o vykonávaní regulácie živočíšnych škodcov v meste Snina sa nedodržiava. Doterajšia aplikačná prax mesta (poukazujúc aj na roky minulé) vytvára dojem, že prijaté VZN má iba povahu formálneho normatívneho aktu a za daného stavu potom nemožno ani zabezpečiť sledovaný verejný záujem, t. j. ochrana zdravia a zdravého životného prostredia.

Pre zmenu daného stavu veci odporúčam, okrem iného, vytvoriť databázu povinných subjektov, zabezpečiť voči dotknutým osobám prenos informácií, ako aj účinnejším spôsobom (v prípade potreby aj s využitím sankčných prostriedkov) zabezpečovať plnenie uložených opatrení vyplývajúcich z predmetného VZN mesta.

Nedostatky:

Porušenie VZN mesta Snina č. 84/2007 o vykonávaní regulácie živočíšnych škodcov v meste Snina:

- zo strany povinných osôb vykonať a preukázať deratizáciu odborne spôsobilou osobou - porušenie § 6 VZN mesta Snina č. 84/2007,
- zo strany mestského úradu dôsledne dbať na plnenie uložených povinností dotknutých subjektov a v prípade potreby aj s využívaním sankčných prostriedkov.

Prijaté opatrenia:

Spracovať databázu subjektov pre potreby zabezpečenia úloh vyplývajúcich z VZN mesta Snina č. 84/2007.

Zodpovedný: Ing. Iveta Chomaničová
oddelenie právne, správy majetku a služieb

Termín: do 30. 09. 2014

Vyzvať všetky subjekty na predloženie dokladov o vykonaní deratizácie v jari 2014 s využitím sankčných prostriedkov.

Zodpovedný: Ing. Nadežda Lazoriková

Termín: do 30. 10. 2014

**Kontrola dodržiavania VZN o povoľovaní výkopových prác na miestnych
komunikáciách a verejnej zeleni
(správa)**

Kontrolovaný subjekt: MsÚ Snina

Štatutárny zástupca: Ing. Štefan Milovčík - primátor

Kontrola vykonaná: v mesiaci september 2014

Kontrola vykonaná na základe: Plán kontrolnej činnosti na druhý polrok 2014

Kontrolované obdobie: r. 2014

Predmet kontroly

Kontrola bola zameraná na dodržiavania VZN mesta Snina č. 88/2008 o povoľovaní výkopových prác na miestnych komunikáciách a verejnej zeleni.

Žiadaný stav definujú predpisy:

- VZN mesta Snina č. 88/2008 o povoľovaní výkopových prác na miestnych komunikáciách a verejnej zeleni

Zistený stav:

Z vykonanej kontroly vyplynulo, že v roku 2014 bolo povolených 24 prekopávok, z toho v 14-tich prípadoch išlo o dodatočné povolenie na rozkopávku miestnych komunikácií.

Zo spisovej dokumentácie vyplynulo, že MsÚ pri povoľovaní výkopových prác na miestnych komunikáciách a verejnej zeleni postupoval podľa prijatého VZN, t. j. na základe riadne zdokumentovanej žiadosti (stavebné povolenie, projektová dokumentácia, situačný plán, súhlas dotknutých organizácií). MsÚ v spolupráci s VPS vykonal obhliadku, kde sa mali výkopové práce zrealizovať. Na základe tvaromiestneho zhodnotenia sa stanovila výška zloženia finančnej zálohy na účet mesta, ktorá bola vrátená po uvedení prekopávky do pôvodného stavu.

Všetky podmienky povolenia výkopových prác boli určené v rozhodnutí, ktoré vydáva primátor mesta ako príslušný orgán miestnej štátnej správy vo veciach miestnych a účelových komunikácií. Za vydané povolenie, okrem zloženej istiny, žiadateľ zaplatil aj správny poplatok podľa citovaného VZN.

Z hľadiska hodnotenia prekopávok som sa zamerlal aj na dodržiavanie lehoty, v ktorej mala byť prekopávka uvedená do pôvodného stavu. Tento proces sa ukončil tak, že prekopávku prevzal správca miestnych komunikácií a verejnej zelene, t. j. VPS. V tomto smere bolo zistené, že vo všetkých prípadoch, kde boli rozkopávky povolené pre fyzické osoby, stanovený termín bol dodržaný, t. j. prekopávka bola daná do pôvodného stavu. Táto skutočnosť je preukázaná potvrdením VPS, ako správcu mestských komunikácií, o uvedení prekopávky do pôvodného stavu a jej prevzatí. V čase kontroly v dvoch prípadoch plynula stanovená lehota (31. 09. 2014), v ktorej prekopávka mala byť uvedená do pôvodného stavu.

Iná je situácia pri dodatočne povolených prekopávkach. Jedná sa o vodárenské a plynárenské rozvody, keď pri náhlych poruchách príslušný správca musí vykonať prekopávku miestnej komunikácie, resp. chodníka. Zo 17 dodatočne povolených prekopávok (lehoty už uplynuli) v čase kontroly bolo preukázané ich prevzatie iba v 8 prípadoch. Treba však poznamenať, že pri tvaromiestnej kontrole bolo zistené, že povolené prekopávky boli reálne už odstránené a chýba iba úkon ich prevzatia do správy zo strany VPS.

Záver:

Vykonanou kontrolou bolo zistené, že MsÚ povoľuje prekopávky v súlade s prijatým VZN mesta Snina č. 88/2008. Odporúčam však naďalej venovať zvýšenú pozornosť pri dodržiavaní termínov, ako aj technologickým postupom pri uvádzaní prekopávok do pôvodného stavu.

Nedostatky:

1) Nie je doložený doklad o prevzatí prekopávky správcom miestnej komunikácie

Prijaté opatrenie:

Dôsledne dodržiavať ustanovenia VZN mesta Snina č. 88/2008 o povoľovaní výkopových prác na miestnych komunikáciách a verejnej zeleni ohľadom preberania prekopávok. Zaslať výzvy na odovzdanie prekopávky.

T: stály

Z: Ing. Nadežda Lazoríková

**Kontrola plnenia príjmovej a výdavkovej časti z rozpočtu mesta vo vzťahu k Nemocnici
Snina, s. r. o.
(záznam)**

Kontrolovaný subjekt: MsÚ

Štatutárny zástupca: Ing. Štefan Milovčík

Kontrola vykonaná: miesto, čas: MsÚ, mesiac september

Kontrola vykonaná na základe: Plán kontrolnej činnosti na druhý polrok 2014

Kontrolované obdobie: rok 2014

Predmetom kontroly: bolo preveriť plnenie príjmovej a výdavkovej časti z rozpočtu mesta vo vzťahu k Nemocnici Snina, s. r. o., ako aj plnenie z nájomnej zmluvy uzatvorenej medzi mestom a nemocnicou na hnutel'ný a nehnuteľný majetok mesta a to za obdobie január 2010 až august 2014.

Žiadaný stav definujú predpisy:

- VZN mesta Snina č. 110/2011 o zásadách hospodárenia a nakladania s majetkom mesta Snina

Zistený stav:

Z vykonanej kontroly a to prevereníím účtovnej a spisovej dokumentácie bol zistený nasledovný stav:

Rok 2010

Príjmy:

Nájom nehnuteľného majetku

Zmluva o nájme č. 17/2008:
Ročné nájomné 94 357,90 €

Nájom hnutel'ného majetku

Zmluva o nájme hnutel'ných vecí č. 62/2009
Ročné nájomné: 71 218,20 €

Príjmy spolu: 165 576,10 EUR

Výdavky: 132 197 EUR

Finančné prostriedky boli v roku 2010 použité na bežnú údržbu a revízie v sume 21 338 € a na kapitálové výdavky boli čerpané v sume 110 859 €. Najrozsiahlejšou investičnou akciou bola rekonštrukcia budovy nemocnice (výmena okien a zateplenie budovy), realizácia ktorej pokračovala

v roku 2011. Finančné prostriedky na rekonštrukciu budovy nemocnice v roku 2010 boli použité v sume 24 641 € (z úverových zdrojov). Na rekonštrukciu pracovne, kuchyne a sociálnych zariadení bolo vyčerpaných 8 568 €, na nákup dvoch EKG prístrojov 5 194 €, na kúpu röntgenu 58 000 € (z rezervného fondu mesta 34 030 € a 23 970 € z vlastných zdrojov), na stavebné úpravy skladu biologického odpadu 14 456 €.

Rok 2011

Príjmy:

Nájom nehnuteľného majetku

Zmluva o nájme č. 17/2008, uznesenie MsZ zo dňa 20. 09. 2011, č. 90/2011

Ročné nájomné: 70 771,35 €

$(9 \times 7\,863,15) + 3 = 70\,771,35 \text{ €}$

Nájom hnuteľného majetku

Zmluva o nájme hnuteľných vecí č. 62/2009, uznesenie MsZ zo dňa 20. 09. 2011, č. 90/2011

Ročné nájomné: 53 866,08 €

$(9 \times 5\,984,73) + 3,60 = 53\,866,17 \text{ €}$

Príjmy spolu: 124 637,52 EUR

Výdavky: 488 709 EUR

Finančné prostriedky na rekonštrukciu budovy nemocnice v roku 2011 boli použité v sume 153 498 EUR z rezervného fondu, z úverových zdrojov v sume 330 171 EUR, z prostriedkov mesta v sume 960 EUR. Taktiež z prostriedkov mesta bol zakúpený skiaskopický prístroj v sume 4 080 EUR.

Rok 2012

Príjmy:

Nájom nehnuteľného majetku

Uznesenie zo dňa 20. 09. 2011, č. 90/2011; uznesenie MsZ zo dňa 13. 06. 2012, č. 244/2012; uznesenie zo dňa 05. 11. 2012, č. 324/2012.

Ročné nájomné: 7 402,00 €

Nájom hnuteľného majetku

Uznesenie zo dňa 20. 09. 2011. č. 90/2011; uznesenie MsZ zo dňa 13. 06. 2012, č. 244/2012; uznesenie zo dňa 05. 11. 2012, č. 324/2012.

Ročné nájomné: 4.620 €

Príjmy spolu: 12 022 EUR

Výdavky: 17 870,49 EUR

V roku 2012 boli pre podporu zdravotníctva čerpané prostriedky vo výške 71 870,49 EUR, a to na dodanie RTG lampy do CT prístroja 54 000,- EUR, na opravu strechy 3 194,98 EUR, na opravu podláh, výmenu dverí na internom, chirurgickom a detskom oddelení 12 014,51 EUR, 1 061,- EUR bolo vyplatené zádržné podľa Zmluvy o dielo č. 08/10/11 - "Klimatizácia a vetranie bloku C Nemocnice Snina" (za stavebné práce a materiál) a 1 600,- EUR za vypracovanie PD na "Vyregulovanie vykurovacej sústavy Nemocnice Snina, s. r. o.". Prostriedky boli hradené z vlastných zdrojov mesta.

Rok 2013

Príjmy:

Nájom nehnuteľného majetku

Uznesenie zo dňa 05. 11. 2012, č. 324/2012; uznesenie zo dňa 17. 12. 2013, č. 522/2013.
Ročné nájomné: 26 012 €

Nájom hnuteľného majetku

Uznesenie zo dňa 05. 11. 2012, č. 324/2012; uznesenie zo dňa 17. 12. 2013, č. 522/2013.
Ročné nájomné: 5 014,40 €

Príjmy spolu: 31 026,4 EUR

Výdavky: 38 092,97 EUR

V roku 2013 boli na zdravotníctvo použité prostriedky vo výške 38 092,97 EUR, a to na opravu plynovej kotolne a stabilizáciu plynových kotlov, hlavného rozvodu vody, kanalizačného potrubia, opravu RDG prístroja, podláh a okien v administratívnej budove, strechy a interného oddelenia, 17 750,- EUR bolo vyplatených za vyregulovanie vykurovacej sústavy z úverových zdrojov, 3 925,- EUR bolo vyplatených z prostriedkov mesta za realizáciu stavebných prác na stavbe "Stavebné úpravy na internom oddelení Nemocnice Snina, s. r. o.".

Rok 2014 (stav k 31. 08. 2014)

Príjmy:

Nájom nehnuteľného majetku

Uznesenie zo dňa 17. 12. 2013, č. 522/2013
Ročné nájomné: 12 €

Nájom hnuteľného majetku

Uznesenie zo dňa 17. 12. 2013, č. 522/2013
Ročné nájomné 14,40 €

Príjmy spolu: 26,40EUR

Výdavky:

V roku 2014 so stavom k 31. augustu 2014 boli na zdravotníctvo použité prostriedky vo výške 2 554,82 EUR, a to na opravu kúpeľne na internom oddelení (792,60 EUR) a servis plynového kotla (1 762,22 EUR).

Príjmy spolu (r. 2010 - 2014): 208 650,90 EUR

Výdavky spolu: (r. 2010 - 2014): 733 424,28 EUR

Záver:

Kontrolné zistenia nasvedčujú tomu, že za celé kontrolované obdobie nemocnica zaplatila mestu z titulu nájomného 208 650,90 EUR. Na strane druhej mesto zo svojho rozpočtu poukázalo do nemocnice finančné prostriedky v sume 733 424,29 EUR. Z toho je zrejmé, že výdavky mesta prevyšujú príjmy z nemocnice o 524 773,38 EUR. Výraznejší pokles príjmov z prenájmu majetku mesta je zaznamenávaný v posledných troch rokoch, kde práve v roku 2014 je nájom iba symbolický - vo výške 12 EUR za nehnuteľný a 14,40 EUR za hnuťelný majetok mesta. Treba však konštatovať, že všetky vyššie uvedené predmetné príjmy a výdaje vo vzťahu k nemocnici boli vykonávané v súlade s uzatvorenými nájomnými zmluvami ako aj príslušnými uzneseniami MsZ. V tomto smere kontrola nevykázala žiadne pochybenie.

Kontrola dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru – rok 2013, 2014
(záznam)

Kontrolovaný subjekt: ZŠ, CVČ

Štatutárny zástupca:

Mgr. Katarína Krivjančinová – ZŠ Komenského
PaedDr. Evald Štofík – ZŠ 1. mája
Mgr. Peter Koršňák – ZŠ Študentská
Mgr. Juraj Skrip - ZŠ P. O. Hviezdoslava
RNDr. Rudolf Paraska – ZŠ Budovateľská
Mgr. Michal Juško - CVČ

Kontrola vykonaná: v mesiaci október

Kontrola vykonaná na základe: Plán kontrolnej činnosti na druhý polrok 2014

Predmet kontroly: Kontrola dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru

Kontrolované obdobie: r. 2013, 2014

Žiadaný stav definujú predpisy:

- Zákon č. 311/2001 Z. z. Zákonník práce.

Predmetom kontroly bolo zhodnotiť stav na úseku uzatvárania dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru v roku 2013 (dohody o vykonaní práce, dohody o pracovnej činnosti

a dohody o brigádnickej práci študentov), t. j. preveriť, či zamestnávateľia uzatvárajú mimopracovné dohody v súlade s príslušnými ustanoveniami zákonníka práce (§ 223 - § 228a).

Vykonanou kontrolou bol zistený na jednotlivých subjektoch nasledovný stav:

- ZŠ Komenského

Za kontrolované obdobie bola uzatvorená na ZŠ 1 dohoda o pracovnej činnosti, ktorej predmetom bolo zabezpečenie personálneho a mzdového účtovníctva. Dohoda bola uzatvorená na dobu určitú od 08. 01. 2014 do 31. 08. 2014. Dohoda bola uzatvorená v súlade s § 228 a).

- ZŠ Budovateľská

V roku 2013 ZŠ mala uzatvorených sedem dohôd a v roku 2014 ďalšie tri dohody o pracovnej činnosti. Mimopracovnými dohodami ZŠ zabezpečovala vyučovanie náboženskej výchovy, resp. športovej prípravy, výučby nemeckého jazyka a zastupovanie učiteľky 1. ročníka počas práceneschopnosti zamestnanca. Všetky uzatvorené dohody obsahujú zákonom stanovené náležitosti.

- ZŠ Ul. 1. mája

Za kontrolované obdobie ZŠ mala uzatvorené tri dohody o pracovnej činnosti, a to na zabezpečovanie prác vyplývajúcich z realizovaných projektov (manažér publicity, koordinátor odborných aktivít a asistent koordinátora odborných aktivít). Všetky uzatvorené dohody obsahujú zákonom stanovené náležitosti.

- ZŠ POH a ZŠ Študentská

Podľa vyjadrenia štatutárnych zástupcov kontrolované subjekty za kontrolované obdobie nemali uzatvorené dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru.

- CVČ

Najväčší počet dohôd uzatvorených mimo pracovného pomeru je evidovaných na CVČ, kde v roku 2014 bolo uzatvorených 5 dohôd o pracovnej činnosti a 91 dohôd o vykonaní práce. V roku 2013 bolo uzatvorených 84 dohôd o pracovnej činnosti a 60 dohôd o vykonaní práce. V dvoch prípadoch bola uzatvorená dohoda o brigádnickej práci študenta. Z predloženej spisovej dokumentácie vyplýva, že v podstate všetka činnosť CVČ je zabezpečovaná vlastnými, resp. externými zamestnancami cez dohody mimopracovného pomeru. CVČ zabezpečuje uvedené činnosti v súlade s príslušnými ustanoveniami Zákonníka práce.

Záver:

Vykonanou kontrolou na úseku dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru bolo preukázané, že kontrolované subjekty postupujú pri uzatváraní dohôd mimo pracovného pomeru v súlade s príslušnými ustanoveniami Zákonníka práce. Do budúca však odporúčam venovať

zvýšenú pozornosť aj povinnostiam, ktoré vyplývajú pre zamestnávateľa z §224 ods. 2 písm. d) a e), ktorým povinnostiam sa v praxi nie vždy venuje náležitá pozornosť (vedenie evidencie zmlúv, evidencia pracovného času u dohôd o pracovnej činnosti a brigádnickej práci študentov, ako aj viesť evidenciu vykonanej práce so zamestnancom pri dohodách o vykonaní práce s vyznačením časového úseku v dňoch, v ktorých sa práca vykonáva).