

MESTSKÁ ČASŤ BRATISLAVA-JAROVCE
Miestna kontrolórka
Palmová 1, 851 10 Bratislava

Počet výtlačkov: 2
Počet strán: 4
Prílohy: 2

SPRÁVA o výsledku kontroly do MiZ

(podľa 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, v znení neskorších predpisov)

Kontrola zverejňovania dokumentov v Miestnom úrade mestskej časti Bratislava-Jarovce, Palmová 1, 851 10 Bratislava za obdobie roka 2023.

Kontrola bola vykonaná v čase od 10.5.2023 do 18.9.2024

Súvisiace právne predpisy:

- zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení
- zákonom č. 211/2000 Zb. o slobodnom prístupe k informáciám
- Zákon č. 40/1964 Zb. Občiansky zákonník

V zmysle §18d, ods. 2, písmeno b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, v znení neskorších predpisov a na základe uznesenia č. 66/2023 zo dňa 18.12.2023, ktorým Miestne zastupiteľstvo schválilo Plán kontrolnej činnosti miestnej kontrolórky na I. polrok 2024, vykonala miestna kontrolórka kontrolu zverejňovania dokumentov v súlade so zákonom č. 211/2000 o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Na základe Zákona o slobodnom prístupe k informáciám č. 211/2000 Z.z. a zákona č. 40/1964 Z.z. Občianskeho zákonníka, sú obce povinnými osobami podľa tohto zákona.

Povinné je zverejňovanie len tých zmlúv, objednávok a faktúr, ktoré sa týkajú verejných prostriedkov, majetku štátu, obce, vyššieho územného celku, alebo právnických osôb zriadených zákonom. Zmluvy: Podľa § 5a zákona 211/2000 - Povinne zverejňovaná zmluva je písomná zmluva, ktorú uzaviera povinná osoba a ktorá obsahuje informáciu, ktorá sa získala za finančné prostriedky, s ktorými hospodária právnické osoby verejnej správy vrátane neštátnych účelových fondov, alebo sa týka používania týchto finančných prostriedkov, nakladania s majetkom štátu, majetkom obce, majetkom vyššieho územného celku alebo majetkom právnických osôb zriadených zákonom alebo na základe zákona alebo nakladania s finančnými prostriedkami Európskej únie. Zverejnenie je podmienkou účinnosti.

- Podľa § 47a, ods. 4 Občianskeho zákonníka: Ak sa do troch mesiacov od uzavretia zmluvy, zmluva nezverejnila, platí, že k uzavretiu zmluvy nedošlo. V zmluvách sa nezverejňujú údaje chránené podľa osobitných predpisov.

- Podľa novely zákona 211/2000 o slobodne informácií, platnej od 31.3.2022, § 5a, ods. 6 povinne zverejňovaná zmluva, ktorej účastníkom je povinná osoba, sa zverejňuje v registri, to neplatí ak ide o Národnú banku Slovenska. Touto novelou sa ustanovila povinnosť všetkým povinným osobám okrem NB zverejňovať zmluvy v Centrálnom registri zmlúv a nie ako tomu bolo doteraz na webovej stránke obce.

Povinne zverejňovaná zmluva sa zverejňuje nepretržite počas existencie záväzku vzniknutého z povinne zverejňovanej zmluvy, najmenej však počas desiatich rokov od nadobudnutia účinnosti podľa zákona.

Objednávky a faktúry: Podľa § 5b zákona 211/2000 - je povinnosť zverejňovať všetky faktúry bez ohľadu na ich hodnotu okrem faktúr, ktoré súvisia so zmluvou, ktorá nie je povinne zverejňovaná zmluvou. Povinná osoba je povinná zverejňovať všetky objednávky bez ohľadu na ich hodnotu okrem objednávok, ktoré súvisia s povinne zverejňovanou zmluvou a objednávok, ktoré súvisia so zmluvou, ktorá nie je povinne zverejňovaná zmluvou. Objednávky sú povinne zverejňované počas piatich rokov odo dňa ich zverejnenia. Objednávky sa zverejňujú do 10 pracovných dní od vystavenia.

Faktúra sa zverejňuje do 30 dní od úhrady. Faktúry sú povinne zverejňované počas piatich rokov odo dňa ich zverejnenia.

Povinná osoba zverejňuje na svojom webovom sídle, ak ho má zriadené, v štruktúrovanej a prehľadnej forme najmä tieto údaje podľa § 5b, zákona 211/2000:

1. *o vyhotovenej objednávke tovarov, služieb a prác*
 1. *identifikačný údaj objednávky, ak povinná osoba vedie číselník objednávok*
 2. *popis objednaného plnenia*
 3. *celkovú hodnotu objednaného plnenia v sume, ako je uvedená na objednávke, alebo maximálnu odhadovanú hodnotu objednaného plnenia, ako aj údaj o tom, či je suma vrátane dane z pridanej hodnoty, alebo či je suma bez dane z pridanej hodnoty,*
 4. *identifikáciu zmluvy, ak objednávka súvisí s povinne zverejňovanou zmluvou*
 5. *dátum vyhotovenia objednávky, dátum vyhotovenia objednávky*
 6. *identifikačné údaje dodávateľa objednaného plnenia*
 - 6a. *meno a priezvisko fyzickej osoby, obchodné meno fyzickej osoby-podnikateľa alebo obchodné meno alebo názov právnickej osoby*
 - 6b. *adresu trvalého pobytu fyzickej osoby, miesto podnikania fyzickej osoby-podnikateľa alebo sídlo právnickej osoby*
 - 6c. *identifikačné číslo, ak ho má dodávateľ objednaného plnenia pridelené*
 7. *údaje o fyzickej osobe, ktorá objednávku podpísala*
 - 7a. *meno a priezvisko fyzickej osoby*
 - 7b. *funkciu fyzickej osoby, ak takáto funkcia existuje*
2. *o faktúre za tovary, služby a práce*
 1. *identifikačný údaj faktúry, ak povinná osoba vedie číselník faktúr,*
 2. *popis fakturovaného plnenia, tak ako je uvedený na faktúre,*
 3. *celkovú hodnotu fakturovaného plnenia v sume, ako je uvedená na faktúre, ako aj údaj o tom, či je suma vrátane dane z pridanej hodnoty, alebo či je suma bez dane z pridanej hodnoty,*
 4. *identifikáciu zmluvy, ak faktúra súvisí s povinne zverejňovanou zmluvou,*
 5. *identifikáciu objednávky, ak faktúra súvisí s objednávkou,*
 6. *dátum doručenia faktúry,*
 7. *identifikačné údaje dodávateľa fakturovaného plnenia:*
 - 7a. *meno a priezvisko fyzickej osoby, obchodné meno fyzickej osoby-podnikateľa alebo obchodné meno alebo názov právnickej osoby,*
 - 7b. *adresu trvalého pobytu fyzickej osoby, miesto podnikania fyzickej osoby-podnikateľa alebo sídlo právnickej osoby,*
 - 7c. *identifikačné číslo, ak ho má dodávateľ fakturovaného plnenia pridelené.*

Údaje podľa odseku 1 písm. a) povinná osoba zverejní do desiatich pracovných dní odo dňa vyhotovenia objednávky tovarov, služieb a prác.

Údaje podľa odseku 1 písm. b) povinná osoba zverejní do 30 dní odo dňa zaplatenia faktúry.

V súlade s kontrolou bolo zistené:

Mestská časť Bratislava-Jarovce zverejňuje odkaz na zverejnené dokumenty na stránke Digitálne mesto na svojej webovej stránke a v centrálnom registri zmlúv v súlade s príslušnými ustanoveniami citovaného zákona.

§ 5b ods. 1 b) zverejňovanie údajov o faktúrach: Ku kontrolu som si námatkovo vybrala 29 dodávateľských faktúr. K nim som skontrolovala príslušné objednávky a zmluvy s nimi súvisiace a ich zverejnenie. Vid' tabuľka č. 1. Zároveň som skontrolovala všetky zmluvy uzatvorené mestskou časťou a ich zverejnenie.

Pri zverejňovaní faktúr a k nim príslušným zmluvám som nenašla žiadne pochybenie. Ku všetkým faktúram boli zverejnené zmluvy alebo objednávky. Pri faktúrach je povinnosť uvádzať identifikáciu zmluvy, ak faktúra súvisí s povinne zverejňovanou zmluvou a identifikáciu objednávky, ak faktúra súvisí s objednávkou. Tento nedostatok sa vyskytoval v minulých rokoch, údaj mč v roku 2023 zverejňuje.

§ 5b ods. 1 a) Zverejňovanie objednávok: Podľa zákona je jedným z povinných údajov uverejňovať k objednávke identifikáciu zmluvy, ak objednávka súvisí s povinne zverejňovanou zmluvou. Tento údaj pri objednávkach chýba (B2B kúpna zmluva automobil).

Podľa § 21a Priestupky, (1) *Priestupku sa dopustí ten, kto*

a) vedome vydá a zverejní nepravdivé alebo neúplné informácie,

b) vydaním rozhodnutia alebo vydaním príkazu, alebo iným opatrením zapríčiní porušenie práva na sprístupnenie informácií,

c) poruší inú povinnosť ustanovenú týmto zákonom.

(2) Za priestupok podľa odseku 1 možno uložiť pokutu do 1 650 eur a zákaz činnosti až na dva roky.

(3) Priestupok podľa odseku 1 možno prejednať len na návrh postihnutej osoby, jej zákonného zástupcu alebo opatrovníka (ďalej len „navrhovateľ“). Navrhovateľ je účastníkom konania o priestupku.

(4) V návrhu musí byť uvedené, kto je postihnutou osobou, koho navrhovateľ označuje za páchatela a kedy a akým spôsobom priestupok spáchal.

(5) Priestupky podľa tohto zákona prejednáva obvodný úrad.

(6) Na priestupky a ich prejednávanie sa vzťahuje všeobecný predpis o priestupkoch.

Nezverejnením identifikácie zmluvy sa kontrolovaný subjekt nedopustil priestupku podľa zákona, pretože údaje o údajoch neboli nezverejnené vedome a ani neboli poškodené práva na sprístupnenie informácií.

§ 5a zverejňovanie zmlúv: Od 31.3.2022 platí povinnosť zverejňovať zmluvy v CRZ. MČ zverejňuje zmluvy v CRZ.

Pri niektorých zmluvách v CRZ ako aj na stránke digitálne mesto, kde mč zverejňuje dokumenty chýba údaj o hodnote zmluvy. Detailne to uvádzam v priloženej tabuľke č. 2 s údajmi o zverejnení všetkých zmlúv, ktoré mestská časť uzatvorila za rok 2023, okrem zmlúv týkajúcich sa prenájmu hrobových miest a prenájmu kultúrneho domu. Neuvedením tohto údaju neporušila mč ustanovenia zákona, pretože zverejňuje celú zmluvu a je možné tento údaj dohľadať.

Návrh opatrení:

Odporúčam uvádzať pri objednávkach číslo zmluvy ak objednávka súvisí s povinne zverejňovanou zmluvou.

Odporúčam zaviesť fungujúci kontrolný mechanizmus, tak aby nedochádzalo k chybám v zverejňovaní dokumentov.

Návrh správy bol vyhotovený dňa **18.9.2024**

S návrhom správy bol oboznámený starosta mestskej časti JUDr. Mgr. 18.9.2024

Námietky ku kontrolným zisteniam bolo možné podať v lehote do 25.9.2024. Starosta mestskej časti dňa 19.9.2024 oznámil telefonicky miestnej kontrolórke, že nemá námietky.

Za kontrolný orgán:

Viera Kaštílová Tonková

19.9.2024

.....
(Meno a priezvisko)

.....
(dátum)

.....
(podpis)

Prílohy: Príloha č. 1 – Tabuľka č. 1: Zverejňovanie faktúr 2023

Príloha č. 2 – tabuľka č. 2 – zverejňovanie zmlúv 2023

Zverejňovanie dokumentov 2023 podľa zákona 211/2000 o slobodnom prístupe k informáciám

číslo	faktúra						objednávka					zmluva				poznámka
	dátum prijatia faktúry	dátum úhrady	dodávateľ	suma	dátum zverejnenia	zverejnená pod číslom	dátum vystavenia	dátum zverejnenia	rozdiel	objednávka č	zverejnené pod číslom	dátum podpisu	dátum zverejnenia web	pod číslom	dátum zverejnenia v CRZ	
1	3.5.2023	10.5.2023	AUTO IMPEX	360,71	3.5.2023	135/2023	26.4.2023	3.5.2023	7	55/2023	6/2300055					
2	3.5.2023	12.6.2023	STAVOMAL SLOVAKIA, SPOL. S.R.O.	108908,08	20.4.2023	125/2023			0			21.3.2022	21.3.2022	EXT_015/2022		
3	17.4.2023	17.4.2023	Halaling Vladimír	3050	17.4.2023	124/2023	15.3.2023	16.3.2023	1		6/2300033					
4	14.4.2023	28.4.2023	Spofahni sa s.r.o.	150	17.4.2023	123/2023	12.4.2023	18.4.2023	6	50/2023	6/2300050					
5	14.4.2023	18.4.2023	Sempra s.r.o.	936	17.4.2023	121/2023			0			29.11.2023	29.11.2023	INT_388/2023	30.11.2023	8646341
6	14.4.2023	28.4.2023	Soza	22,8	17.4.2023	119/2023	12.4.2023	18.4.2023	6	49/2023	6/2300049					
7	11.4.2023	18.4.2023	EkoDEA &Dr. Stefan sr.o.	424,8	17.4.2023	116/2023	7.3.2023	13.3.2023	6	29/2023	6/2300029					
8	6.4.2023	17.4.2023	PM Gastro	60	17.4.2023	110/2023	23.3.2023	31.3.2023	8	41/2023	6/2300041					
9	6.4.2023	28.4.2023	BOT Plus s.r.o.	400	17.4.2023	109/2023	31.3.2023	6.4.2023	6	46/2023	6/2300046					
10	6.4.2023	15.3.2023	Karol Sloboda	150	8.3.2023	72/2023			0			30.12.2022	2.2.2023	EXT_001/2023	5.1.2023	7352371
11	30.3.2023	4.4.2023	Zephiros	246	31.3.2023	81/2023	20.3.2023	24.3.2023	4	38/2023	6/2300038					
12	13.1.1900	10.3.2023	Eureko sk	13,09	13.3.2023	76/2023	6.3.2023	13.3.2023	7	28/2023	6/2300028					
13	7.3.2023	10.3.2023	Sivex	468,00	8.3.2023	71/2023	17.2.2023	24.2.2023	7	23/2023	6/2300023					
14	3.3.2023	10.3.2023	Fersecurity sr.o.	2149,95	6.3.2023	51/2023			0			7.2.2023	8.2.2023	INT_007/2023	7.2.2023	7485107
15	2.8.2023	4.8.2023	Zoltán Bán	2350	2.8.2023	280/2023	28.7.2023	2.8.2023	5	114/2023	6/2300114					
16	1.8.2023	8.8.2023	Rescue zdravotná služba	223	1.8.2023	266/2023	14.7.2023	21.7.2023	7	109/2023	6/2300109					
17	24.7.2023	2.8.2023	Andra vzdelávacie stredisko	400	31.7.2023	260/2023	6.7.2023	14.7.2023	8	104/2023	6/2300104					
18	12.7.2023	12.6.2023	STAVOMAL SLOVAKIA, SPOL. S.R.O.	106864,3	20.4.2023	125/2023			0			21.3.2022	21.3.2022	EXT_015/2022		dodatok č. 6 posledný uzatv. 16.2.2024, crz 21.4.2024
19	24.7.2023	2.8.2023	AoB s.r.o.	4068	24.7.2023	258/2023	26.6.2023	3.7.2023	7	97/2023	6/2300097					
20	27.6.2023	29.6.2023	pre školy sk	123,06	28.6.2023	218/2023	8.6.2023	12.6.2023	4	86/2023	6/2300086					
21	20.6.2023	29.6.2023	LIFE LINE PLUS s.r.o.	5216,43	21.6.2023	212/2023	9.5.2023	12.5.2023	3	67/2023	6/2300067					
22	13.6.2023	19.6.2023	Viva Energy	1224	14.6.2023	208/2023	8.6.2023	12.6.2023	4	87/2023	6/2300087					
23	26.5.2023	2.6.2023	DDD Emergency	1235	31.5.2023	172/2023	19.5.2023	25.5.2023	6	73/2023	6/2300073					
24	3.5.2023	3.5.2023	Gúde, s.r.o.	1298,42	10.5.2023	155/2023	26.4.2023	3.5.2023	7	57/2023	6/2300057					
25	7.11.2023	15.11.2023	Atelier Van Jarina	3360	8.11.2023	415/2023	18.10.2023	25.10.2023	7	168/2023	6/2300168					
26	3.11.2023	10.11.2023	Pro Grafít	2940	7.11.2023	407/2023	31.10.2023	7.11.2023	7	177/2023	6/2300177					
27	2.11.2023	2.11.2023	B2B auto	11000	6.11.2023	393/2023	16.10.2023	24.10.2023	8	167/2023	6/2300167	16.10.2023	27.10.2023	CIN_342/2023	28.10.2023	8505740
28	13.10.2023	17.10.2023	AoB s.r.o.	5448,44	16.10.2023	379/2023	14.9.2023	19.9.2023	5	136/2024	6/2300136					
29	8.9.2023	13.9.2023	MK hlas	1358,4	12.9.2023	321/2023	28.8.2023	31.8.2023	3	167/2023	6/2300127					

zverejňovanie zmlúv

por. č.	číslo zmluv	meno	suma	predmet	dátum podpisu	dátum zverejnenia web	pod číslom	dátum zverejnenia v CRZ	pod číslom	rozdiel	zistený nedostatok
1	373/2023	ŽIDEK FRANTIŠEK	15 800	Kúpa pozemku vo dvore rodinného domu - predaj	20.11.2023	20.11.2023	INT_373/2023	20.11.2023	8593228	0	
2	356/2023	Némethová Mária	53430	kúpna zmluva prevod vlastníckeho práva k novovytv	27.12.2023	27.12.2023	INT_428/2023	27.12.2023	8762247	0	
3	344/2023	Mea Vita Senior		o poskytovaní finančného príspevku pri odkázanosti f	16.10.2023	30.10.2023	INT_344/2023	30.10.2023	8507652	14	neuveďená suma v crz. na webe uvedená suma ročne, nie celkom
4	340/2023	Slovak Parcel Service s.r.o.	80	Nájomná zmluva	16.10.2023	24.10.2023	EXT_340/2023	24.10.2023	8481399	8	neuveďená suma v crz. na webe uvedená suma ročne, nie celkom
5	339/2023	SPP, a.s.	216,36	Zmluva o pripojení do distribučnej siete	4.10.2023	23.10.2023	EXT_339/2023	24.10.2023	8481376	20	neuveďená suma v crz
6	270/2023	ZSE Energia, a.s.		Zmluva o združenej dodávke elektriny pre odberateľa	4.9.2023	11.9.2023	EXT_270/2023	13.9.2023	8302778	9	neuveďená suma v crz aj na webe
7	049/2023	Packeta Slovakia s.r.o.		DODATOK č. 1 k Zmluve pre umiestnenie Z-BOXu	26.6.2023	17.7.2023	EXT_049/2023	18.7.2023	8106639	22	neuveďená suma v crz, 500 Eur ročne = 2000,- Eur pri trvaní na dobu neurčitú
8	046/2023	MIRRI Slovenskej republiky	52000	ZMLUVA O POSKYTNUTÍ NENÁVRATNÉHO FINANČNÉH	6.7.2023	6.7.2023	EXT_046/2023	19.7.2023	8113550	13	
9	47/2023	Veríme v zábavu, s.r.o.	40 902,34	Zmluva o dielo	6.7.2023	6.7.2023	INT_047/2023	6.7.2023	8072261	0	
10	029/2023	KRONOSPAN, s.r.o.		Rámcová zmluva o odbere a zhodnocovaní odpadu	25.4.2023	26.4.2023	EXT_029/2023	26.4.2023	7792914	1	chyba uvedená cena v crz, zle uvedená suma 60,- Eur na webe, má byť 4999,
11	030/2023	STAVOMAL SLOVAKIA, SPOL. S.R.O.	0	Dodatok č. 4 k Zmluve o dielo č. 15/2022	25.4.2023	26.4.2023	EXT_030/2023	26.4.2023	7794230	1	
12	027/2023	O2 Networks, s.r.o.		prenájom pozemkov	20.4.2023	20.4.2023	EXT_027/2023	20.4.2023	7769153	0	neuveďená suma
13	24/2023	VÚB, a.s.		zriadenie účtu	17.4.2023	18.4.2023	EXT_024/2023	20.4.2023	7769153	3	neuveďená suma
14	021/2023	Bratislavská vodárenská spoločnosť, a.s.	655,24	zabezpečenie prevádzky vodovodu	14.4.2023	14.4.2023	EXT_021/2023	14.4.2023	7747313	0	neuveďená suma v crz
15	018/2023	ZO Slovenský zväz záhradkárov	14 416,80	prenájom pozemkov	22.3.2023	23.3.2023	INT_018/2023	24.3.2023	7665695	2	
16	14/2023	STAVOMAL SLOVAKIA, SPOL. S.R.O.	1 865 692,78	Dodatok č. 3 k zmluve o dielo 15/2022	6.3.2023	6.3.2023	EXT_014/2023	7.3.2023	7593074	1	nezverejnená suma v crz
17	13/2023	STAVOMAL SLOVAKIA, SPOL. S.R.O.	0	Dodatok č. 2 k zmluve o dielo 15/2022	28.2.2023	28.2.2023	EXT_013/2024	28.2.2023	7566385	0	
18	011/2023	MAGNA ENERGIA a.s.		dodatok č. 1 K zmluve č. 1005/2022	24.2.2023	24.2.2023	EXT_011/2023	26.2.2023	7553046	2	neuveďená suma
19	007/2023	FERSECURITY s.r.o.	2149,5	dodanie, montáž, oživenie, nastavenie, zaškolenie a u	7.2.2023	8.2.2023	INT_007/2023	7.2.2023	7485107	0	