

MESTO BARDEJOV - HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA

Na rokovanie
mestského zastupiteľstva
na deň 9.12.2021

Materiál č. 5

S p r á v a **o výsledkoch kontrol hlavného kontrolóra mesta**

Na základe:

§ 18f, ods.1 písm. d) zák. č. 369/1990 Zb.
o obecnom zriadení v platnom znení

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo
berie na vedomie
Správu o výsledkoch kontrol
hlavného kontrolóra mesta

Predkladá:

Ing. Miloš Mikula
hlavný kontrolór mesta

Spracovateľ:

Ing. Miloš Mikula
hlavný kontrolór mesta
Ing. Svetlana Steranková
Ing. Anna Kosárová
útvár hlavného kontrolóra

Spravodajca:

Ing. Miloš Mikula
hlavný kontrolór mesta

Prerokované:

Prizvat':

S p r á v a

o výsledkoch kontrol hlavného kontrolóra a útvaru hlavného kontrolóra na rokovanie MsZ 9.12.2021

Hlavný kontrolór s útvaram hlavného kontrolóra v súlade s § 18d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov na základe Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na II. polrok 2021 schv. uzn. MsZ č. 149/2021 zo dňa 24.6.2021 vykonali kontroly:

1. Kontrola dodržiavania VZN č. 185/2020 o príspevkoch v školách a školských zariadeniach - príspevok na čiastočnú úhradu výdavkov za pobyt dieťaťa v materskej škole v I. polroku 2021
2. Kontrola plnenia opatrení prijatých na základe výsledkov kontrol vykonaných v roku 2021

1. Kontrola dodržiavania VZN č. 185/2020 o príspevkoch v školách a školských zariadeniach - príspevok na čiastočnú úhradu výdavkov za pobyt dieťaťa v materskej škole v I. polroku 2021

(Kontrola vykonaná v dňoch 12.10. – 26.11.2021)

Kontrola bola vykonaná v súlade s § 18d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Cieľ kontroly:

Dodržiavanie VZN č. 185/2020 o príspevkoch v školách a školských zariadeniach - príspevok na čiastočnú úhradu výdavkov za pobyt dieťaťa v materskej škole (plnenie príjmov) v I. polroku 2021.

V zmysle §-u 28 ods. 5 zák. č. 245/2008 Zb. o výchove a vzdelávaní (školský zákon) a o zmene a doplnení niektorých zákonov výšku mesačného príspevku zákonného zástupcu na čiastočnú úhradu výdavkov **materskej školy zriadenej obcou určí obec všeobecne záväzným nariadením**. Tento príspevok sa určuje jednotnou sumou pre všetky deti prijaté do materskej školy. Mesačný príspevok sa uhrádza vopred do desiateho dňa v kalendárnom mesiaci.

Výška príspevku na čiastočnú úhradu nákladov na výchovu a vzdelávanie, stravovanie detí a žiakov a spôsob určenia úhrady v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta Bardejov je stanovená **VZN Mesta Bardejov č. 185/2020 o príspevkoch v školách a školských zariadeniach**, ktoré bolo schválené MsZ dňa 26.11.2020 s účinnosťou od 1.1.2021.

V zmysle **VZN Mesta Bardejov č. 185/2020** Čl. III ods. 1 výška príspevku za pobyt dieťaťa v materskej škole je určený mesačne za jedno dieťa v sume 18,- Eur. Príspevok sa uhrádza vopred do 10. dňa v kalendárnom mesiaci.

Príspevok v MŠ sa neuhrádza za dieťa:

- pre ktoré je predprimárne vzdelávanie povinné,
- ak zákonný zástupca dieťaťa predloží riaditeľovi MŠ doklad o tom, že je poberateľom dávky v hmotnej núdzi a príspevkov k dávke v hmotnej núdzi,
- ktoré je umiestnené v MŠ na základe rozhodnutia súdu,
- ktoré má prerušenú dochádzku do MŠ viac ako 30 po sebe nasledujúcich kalendárnych dní z dôvodu choroby alebo z rodinných dôvodov preukázateľným spôsobom (potvrdenie od lekára, čestné vyhlásenie zákonného zástupcu o rodinných dôvodoch prerušenia dochádzky do MŠ),
- ktoré nedochádzalo do MŠ v čase školských prázdnin alebo bola prerušená prevádzka MŠ zapríčinená zriaďovateľom alebo inými závažnými dôvodmi, v takýchto prípadoch uhrádza zákonný zástupca pomernú časť určeného príspevku.

Mesto Bardejov je zriaďovateľom týchto materských škôl bez právnej subjektivity napojených na rozpočet mesta:

- MŠ Komenského 24, Bardejov
- MŠ Komenského 47, Bardejov
- MŠ Gorkého 13, Bardejov
- MŠ Nový Sad 24, Bardejov
- MŠ Nábřežná 2, Bardejov
- MŠ Nám. arm. gen. L. Svobodu 15, Bardejov
- MŠ Lipová 37, Bardejovská Nová Ves

Podľa Organizačného poriadku MsÚ v Bardejove materské školy ako zariadenia bez právnej subjektivity patria do priamej riadiacej pôsobnosti **oddelenia školstva a športu**.

Odvod mesačných príspevkov do pokladne mesta za I. polrok 2021

Pre rok 2021 bol v rozpočte mesta určený predpis príspevku na čiastočnú úhradu výdavkov v materských školách vo výške 100 000,- Eur, ktorý k 30.6.2021 bol splnený na 45,7 %, t.j. vo výške 45 702,- Eur.

Výška príspevkov odvedená do pokladne mesta podľa MŠ za I. polrok 2021 (Tab. č. 1)

Materská škola	Príspevok /v Eur/
Komenského 24	7 254,00
Komenského 47	7 029,00
Gorkého 13	9 846,00
Nový Sad 24	3 195,00
Nábřežná 2	7 461,00
Nám.arm.gen. L.Svobodu 15	7 272,00
Lipová 37 B. N. Ves	3 645,00
Príspevok spolu:	45 702,00

MŠ Komenského 24, Bardejov

Podľa výkazu MŠVVŠ SR Výkaz V40-01 za ŠaŠZ o počte žiakov základných umeleckých škôl, detí materských škôl a školských zariadení a poslucháčov jazykových škôl v územnej pôsobnosti obce podľa stavu k 15.9.2020 bolo v školskom roku 2020/2021 v MŠ zapísaných 125 detí, z toho 38 detí, ktoré majú 1 rok pred plnením povinnej školskej dochádzky.

Odvod mesačných príspevkov do pokladne mesta za I. polrok 2021
Tab. č. 2

Obdobie /v Eur/	Čiastka	Dátum
január	18,00	5.1.2021
január	18,00	7.1.2021
január	18,00	11.1.2021
február	18,00	8.2.2021
február	1 116,00	16.2.2021
marec	18,00	8.3.2021
marec	765,00	12.3.2021
marec	27,00	16.3.2021
apríl	1 386,00	12.4.2021

máj	1 458,00	10.5.2021
jún	18,00	3.6.2021
jún	900,00	10.6.2021
jún	1 494,00	10.6.2021
Príspevok spolu:	7 254,00	

MŠ Komenského 47, Bardejov

Podľa výkazu MŠVVŠ SR Výkaz V40-01 za ŠaSZ o počte žiakov základných umeleckých škôl, detí materských škôl a školských zariadení a poslucháčov jazykových škôl v územnej pôsobnosti obce podľa stavu k 15.9.2020 bolo v školskom roku 2020/2021 v MŠ zapísaných 125 detí, z toho 43 detí, ktoré majú 1 rok pred plnením povinnej školskej dochádzky.

Odvod mesačných príspevkov do pokladne mesta za I. polrok 2021

Tab. č. 3

Obdobie	/v Eur/	Čiastka	Dátum
február		1 080,00	17.2.2021
február		72,00	22.2.2021
marec		765,00	17.3.2021
apríl		1 350,00	9.4.2021
máj		990,00	7.5.2021
máj		252,00	19.5.2021
jún		1 440,00	9.6.2021
jún		1 080,00	23.6.2021
Príspevok spolu:		7 029,00	

MŠ Gorkého 13, Bardejov

Podľa výkazu MŠVVŠ SR Výkaz V40-01 za ŠaSZ o počte žiakov základných umeleckých škôl, detí materských škôl a školských zariadení a poslucháčov jazykových škôl v územnej pôsobnosti obce podľa stavu k 15.9.2020 bolo v školskom roku 2020/2021 v MŠ zapísaných 141 detí, z toho 36 detí, ktoré majú 1 rok pred plnením povinnej školskej dochádzky.

Odvod mesačných príspevkov do pokladne mesta za I. polrok 2021

Tab. č. 4

Obdobie	/v Eur/	Čiastka	Dátum
január		54,00	27.1.2021
február		918,00	10.2.2021
február		954,00	22.2.2021
marec		1 089,00	18.3.2021
apríl		1 539,00	13.4.2021
máj		1 890,00	6.5.2021
jún		1 926,00	10.6.2021
jún		1 476,00	11.6.2021
Príspevok spolu:		9 846,00	

MŠ Nový sad 24, Bardejov

Podľa výkazu MŠVVŠ SR Výkaz V40-01 za ŠaSZ o počte žiakov základných umeleckých škôl, detí materských škôl a školských zariadení a poslucháčov jazykových škôl v územnej pôsobnosti obce podľa

stavu k 15.9.2020 bolo v školskom roku 2020/2021 v MŠ zapísaných 59 detí, z toho 11 detí, ktoré majú 1 rok pred plnením povinnej školskej dochádzky.

Odvod mesačných príspevkov do pokladne mesta za I. polrok 2021

Tab. č. 5

Obdobie	/v Eur/	Čiastka	Dátum
január		18,00	4.1.2021
január		18,00	5.1.2021
február		18,00	4.2.2021
február		18,00	5.2.2021
február		522,00	15.2.2021
marec		297,00	18.3.2021
apríl		720,00	12.4.2021
máj		792,00	10.5.2021
jún		792,00	4.6.2021
Príspevok spolu:		3 195,00	

MŠ Nábřežná 2, Bardejov

Podľa výkazu MŠVVŠ SR Výkaz V40-01 za ŠaŠZ o počte žiakov základných umeleckých škôl, detí materských škôl a školských zariadení a poslucháčov jazykových škôl v územnej pôsobnosti obce podľa stavu k 15.9.2020 bolo v školskom roku 2020/2021 v MŠ zapísaných 127 detí, z toho 44 detí, ktoré majú 1 rok pred plnením povinnej školskej dochádzky.

Odvod mesačných príspevkov do pokladne mesta za I. polrok 2021

Tab. č. 6

Obdobie	/v Eur/	Čiastka	Dátum
január		738,00	27.1.2021
február		936,00	16.2.2021
marec		540,00	22.3.2021
apríl		1 278,00	15.4.2021
máj		1 485,00	7.5.2021
jún		1 458,00	8.6.2021
jún		1 026,00	14.6.2021
Príspevok spolu:		7 461,00	

MŠ Nám. arm. gen. L. Svobodu 15, Bardejov

Podľa výkazu MŠVVŠ SR Výkaz V40-01 za ŠaŠZ o počte žiakov základných umeleckých škôl, detí materských škôl a školských zariadení a poslucháčov jazykových škôl v územnej pôsobnosti obce podľa stavu k 15.9.2020 bolo v školskom roku 2020/2021 v MŠ zapísaných 126 detí, z toho 31 detí, ktoré majú 1 rok pred plnením povinnej školskej dochádzky.

Odvod mesačných príspevkov do pokladne mesta za I. polrok 2021

Tab. č. 7

Obdobie	/v Eur/	Čiastka	Dátum
február		1 332,00	15.2.2021
marec		1 116,00	10.3.2021
apríl		1 197,00	12.4.2021

máj	1 413,00	7.5.2021
jún	1 476,00	9.6.2021
jún	774,00	16.6.2021
jún - vrátenie školného	- 36,00	23.6.2021
Príspevok spolu:	7 272,00	

MŠ Lipová 37, Bardejovská Nová Ves

Podľa výkazu MŠVVŠ SR Výkaz V40-01 za ŠaŠZ o počte žiakov základných umeleckých škôl, detí materských škôl a školských zariadení a poslucháčov jazykových škôl v územnej pôsobnosti obce podľa stavu k 15.9.2020 bolo v školskom roku 2020/2021 v MŠ zapísaných 48 detí, z toho 7 detí, ktoré majú 1 rok pred plnením povinnej školskej dochádzky.

Odvod mesačných príspevkov do pokladne mesta za I. polrok 2021

Tab. č. 8

Obdobie /v Eur/	Čiastka	Dátum
január	18,00	4.1.2021
január (5x18,00 = 90,00)	90,00	5.1.2021
január	18,00	7.1.2021
február (3x18,00 = 54,00)	54,00	8.2.2021
február	504,00	11.2.2021
marec	333,00	17.3.2021
apríl	702,00	8.4.2021
máj	738,00	7.5.2021
jún	738,00	9.6.2021
jún	432,00	17.6.2021
jún	18,00	30.6.2021
Príspevok spolu:	3 645,00	

Mesto Bardejov listom č. 3127/2020 zo dňa 17.12.2020 na základe Rozhodnutia MŠVVŠ SR č. 2020/18259:4-A1810 (uskutočnenie vianočných prázdnin v šk. roku 2020/2021), prerušilo výchovno-vzdelávací proces z dôvodu vianočných prázdnin v MŠ Komenského 24, MŠ Komenského 47, Gorkého 13 a Nám. arm. gen. L. Svobodu 15 do 8.1.2021 so začatím prevádzky MŠ dňa 11.1.2021 a v MŠ Nábřežná 2, MŠ Nový sad 24 a MŠ Lipová 37, B.N.Ves do 6.1.2021 so začatím prevádzky MŠ dňa 7.1.2021.

V mesiaci január 2021 bol v MŠ prerušený výchovno-vzdelávací proces v súvislosti s trvaním mimoriadnej situácie spojenej s ochorením COVID-19. Ako zberná MŠ pre detí rodičov pracujúcich v kritickej infraštruktúre fungovala MŠ Nábřežná.

V priebehu I. polroku 2021 podľa aktuálnej situácie na jednotlivých MŠ na základe odporúčania Regionálneho úradu verejného zdravotníctva v Bardejove z dôvodu plnenia karanténnych opatrení proti šíreniu prenosného ochorenia u detí a zamestnancov bol výchovno-vzdelávací proces prerušovaný. Na základe vyššie uvedenej situácie, Mesto Bardejov, v súlade s Čl. III ods. 3 písm. e) VZN č. 185/2020 mesta Bardejov o príspevkoch v školách a školských zariadeniach znížilo príspevok

za mesiac marec 2021 na sumu 9,- Eur :

- pre 1.,2.,3. a 5., triedu MŠ Komenského 24,
- pre 2., 3. a 6. triedu MŠ Komenského 47,
- pre 1.,3. a 6. triedu MŠ Gorkého 13,
- pre MŠ Nový Sad 24,
- pre MŠ Nábřežná 2,
- pre 2.,5. a 6. triedu MŠ Nám. arm. gen. L. Svobodu 15

- pre MŠ Lipová 37, B. N. Ves,
za mesiac apríl 2021 na sumu 9,- Eur :
- pre 2. a 4. triedu MŠ Nám. arm. gen. L. Svobodu 15
za mesiac máj 2021 na sumu 9,- Eur :
- pre 2. a 4. triedu MŠ Komenského 47,
- pre 5. triedu MŠ Nám. arm. gen. L. Svobodu 15
za mesiac jún 2021 na sumu 9,- Eur :
- pre 5. triedu MŠ Nám. arm. gen. L. Svobodu 15.

Kontrolované MŠ v súvislosti s inkasom mesačného príspevku za pobyt dieťaťa v MŠ vedú prehľad - predpis mesačného príspevku na príslušný mesiac, v ktorom je vyznačený počet zapísaných detí, počet detí v členení na príslušné kategórie detí, a to: počet detí, ktoré sú rok pred vstupom do ZŠ, počet mladších platiacich detí, počet detí - elektronická platba, počet ospravedlnených detí, počet detí oslobodených od platenia príspevku - hmotná núdza, počet detí - prenos príspevku z predchádzajúceho mesiaca. Súčasťou prehľadu je príjmový pokladničný doklad mesta Bardejov potvrdzujúci odvod peňažných prostriedkov - príspevku do pokladne mesta. K mesačnému predpisu príspevku je doložený zoznam detí podľa jednotlivých tried, ktorý obsahuje meno a priezvisko dieťaťa, výšku zaplateného príspevku, oslobodenie od platenia - hmotná núdza, ospravedlnenie - choroba, rodinné dôvody, podpis rodiča a podpis zamestnanca MŠ, ktorý príspevok inkasoval, spravidla riaditeľky MŠ, resp. zástupkyne riaditeľky MŠ. Príspevok za pobyt dieťaťa v MŠ sa uhrádza vopred do 10. dňa v kalendárnom mesiaci.

V zmysle VZN č. 185/2020 Čl. III bod 3 písm. d) príspevok za pobyt dieťaťa v MŠ sa neuhrádza za dieťa, ktoré má prerušenú dochádzku do MŠ viac ako 30 po sebe nasledujúcich kalendárnych dní z dôvodu choroby alebo z rodinných dôvodov **preukázateľným spôsobom** (potvrdenie od lekára, čestné vyhlásenie zákonného zástupcu o rodinných dôvodoch prerušenia dochádzky do MŠ).

MŠ Komenského 47, MŠ Komenského 24 a MŠ Nový sad 24 majú oslobodenie od poplatku z dôvodu neprítomnosti dieťaťa na výchovno-vzdelávacom procese zdokladované doloženými žiadosťami zákonných zástupcov detí o odpustenie mesačného príspevku a o presun zaplateného príspevku na ďalší mesiac, MŠ Gorkého 13 má oslobodenie od poplatku zdokladované čestným vyhlásením zákonného zástupcu o prerušení dochádzky dieťaťa do MŠ, MŠ Nábřežná 2 má oslobodenie od poplatku zdokladované žiadosťami o odpustenie a presun mesačného príspevku al. oznámením o vyhlásení dieťaťa, MŠ Nám. arm. g. L. Svobodu 15 používa žiadosť o prerušenie dochádzky dieťaťa do MŠ a MŠ B. N. Ves má doložené ospravedlnenia od rodičov.

Materské školy oslobodenie od poplatku dokladujú rôznym spôsobom. Vzhľadom na priamu riadiacu pôsobnosť mesta prostredníctvom oddelenia školstva a športu **odporúča sa** dokladovanie oslobodenia od poplatku z dôvodu neprítomnosti dieťaťa na výchovno-vzdelávacom procese zjednotiť vo všetkých materských školách, t.j. **vypracovať a používať jednotný dokument**, z ktorého bude zrejmé z akého dôvodu žiada rodič/zákonný zástupca o odpustenie poplatku, v akom období sa dieťa nezúčastnilo na výchovno-vzdelávacom procese a o presun/vrátenie už zaplateného poplatku.

Odvod do pokladne mesta bol realizovaný v súlade so Smernicou primátora mesta č. 9/2008 o obehú účtovných dokladov. Podľa časti C, bod 4., písm. e) Smernice primátora mesta č. 9/2008 o obehú účtovných dokladov, pracovník oddelenia školstva a telesnej kultúry v materskej škole odovzdáva hotovosť do pokladne MsÚ, ak **zinkasovaná suma prekročí 1 500,- € alebo minimálne raz mesačne najneskôr k 10. dňu v mesiaci.**

Záver:

Pri kontrole dodržiavania VZN č. 185/2020 o príspevkoch v školách a školských zariadeniach - príspevok na čiastočnú úhradu výdavkov za pobyt dieťaťa v materskej škole nedošlo k porušeniu všeobecných právnych noriem ani interných predpisov organizácie.

2. Kontrola plnenia opatrení prijatých na základe výsledkov kontrol vykonaných v roku 2021

(Kontrola vykonaná v dňoch 14.10. – 30.11.2021)

v subjekte: **Mesto Bardejov, Radničné nám. 16, Bardejov**
ZŠsMŠ, Pod Vinbargom 1, Bardejov
ZŠsMŠ, Pod papierňou 16A, Bardejov
Bapos, m.p., Štefánikova 786, Bardejov

Kontrola bola vykonaná v súlade s § 18d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

Cieľ kontroly: overiť splnenie opatrení prijatých na základe výsledkov kontrol vykonaných v roku 2021, ktoré boli vykonané na základe plánov kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra schválených na rokovaní MsZ dňa 17.12.2020 Plán KČ na I. polrok 2021 a dňa 24.6.2021 Plán KČ na II. polrok 2021.

1. Kontrola dodržiavania Smernice primátora mesta č. 25/2017 pre organizáciu autoprevádzky v roku 2020

(kontrola vykonaná v dňoch 2.2. - 30.4.2021)

kontrolovaný subjekt: **Mesto Bardejov**

Opatrenia zo Správy z kontroly č. 1/2021-ÚHK:

1) Spracovať novelizáciu Smernice primátora mesta č. 25/2017 pre organizáciu autoprevádzky s cieľom jej úprav na konkrétne podmienky Mestského úradu Bardejov a MsPO Bardejov s doplnením chýbajúcich vzorov tlačív a záznamov používaných pre evidenciu autoprevádzky v podmienkach výkonných orgánov mesta, upresnenie oprávnených osôb na povoľovanie ciest v zmysle odporúčania HK, určiť zdroj uvádzaní dĺžky trasy medzi, napr. jednotlivými mestami, ktorý bude používaný jednotne v rámci autoprevádzky.

Plnenie: Opatrenie splnené

Smernica primátora mesta bola spracovaná v stanovenom termíne, novelizovaná smernica nadobudla účinnosť k 1.9.2021.

2) K dátumu každého vyúčtovania spotrebovaných PHM zabezpečiť načerpanie plnej nádrže u všetkých motorových vozidiel s benzínovým alebo naftovým motorom v súlade s ustanoveniami Smernice primátora mesta pre organizáciu autoprevádzky. Toto ustanovenie dôsledne uplatňovať pri všetkých služobných motorových vozidlách a pri každom mesačnom vyúčtovacom období pre zabezpečenie účinnej kontroly čerpania PHM.

Plnenie: Opatrenie sa plní priebežne

3) Zabezpečiť kontrolu mesačného vyúčtovania PHM aspoň dvomi zamestnancami. Za tým účelom určiť zamestnancov, ktorí budú oprávnení túto kontrolu vykonávať – základnú finančnú kontrolu v súlade so zákonom č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite. Doplniť ich pracovné náplne a ich určenie v Smernici primátora mesta č. 24/2016 o finančnom riadení a finančnej kontrole Mesta Bardejov písomným oznámením na odd. financií mestského úradu.

Plnenie: Opatrenie splnené

Na jednotlivých organizačných útvaroch boli určení zodpovední zamestnanci za kontrolu mesačného vyúčtovania dvoma zamestnancami a doplnené ich pracovné náplne.

4) Zabezpečiť novelizáciu Smernice primátora mesta č. 24/2016 o finančnom riadení a finančnej kontrole Mesta Bardejov v súvislosti predovšetkým so zmenami v zozname vedúcich zamestnancov a zamestnancov zodpovedných za rozpočet, verejnú obstarávanie a iné odborné činnosti, určené podľa § 7 ods. 2, zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov.

Plnenie: Opatrenie splnené

Smernica primátora mesta bola doplnená, novelizácia nadobudla účinnosť k 1.9.2021.

5) Mesačné vyúčtovanie PHM evidovať v súlade s Registratúrnym poriadkom MsÚ v Bardejove.

Plnenie: Opatrenie sa plní priebežne

2. Kontrola hospodárenia v rozpočtovej organizácii Základná škola s materskou školou Pod Vinbargom v Bardejove za rok 2020

(kontrola vykonaná v dňoch 15.2. - 31.5.2021)

kontrolovaný subjekt: **ZŠsMŠ, Pod Vinbargom 1, Bardejov**

Opatrenia zo Správy z kontroly č. 2/2021-ÚHK :

1) Zverejňovať súhrnné správy pri zákazkách s nízkymi hodnotami podľa § 117 ods. 6 a súhrnné správy pri zmluvách podľa § 10 ods. 10 a 11 zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní.

Plnenie: *Opatrenie splnené*

ZŠsMŠ má vytvorený profil na webovom sídle Úradu pre verejné obstarávanie na ktorom uverejňuje súhrnné správy o zmluvách so zmluvnými cenami vyššími ako 1 000 eur, ktoré uzavreli za obdobie kalendárneho štvrt'roka.

3. Kontrola dodržiavania VZN mesta Bardejov č. 146/2015 o prevádzkovom poriadku na pohrebiskách v roku 2020

(kontrola vykonaná v dňoch 3.5. - 30.6.2021)

kontrolovaný subjekt: **BAPOS, m.p., Štefánikova 786, Bardejov**

Opatrenia zo Správy z kontroly č. 3/2021-ÚHK :

Nebolo potrebné prijať opatrenia

4. Kontrola plnenia opatrení z kontrol vykonaných v roku 2020

(kontrola plnenia opatrení vykonaná v dňoch 3.6. - 15.6.2021) - **Správa z kontroly č. 4/2021-ÚHK**

Opatrenia z kontrol vykonaných v roku 2020 boli splnené

5. Kontrola vybavovania sťažností a petícií za obdobie rokov 2018 - 2020

(kontrola vykonaná v dňoch 19.7. - 31.8.2021)

kontrolovaný subjekt: **Mesto Bardejov**

Opatrenia zo Správy z kontroly č. 5/2021-ÚHK :

Zabezpečiť odstránenie zistených nedostatkov, uvedených v Správe o vykonaní kontroly vybavovania sťažností a petícií za obdobie rokov 2018, 2019 a 2020:

1) v centrálnej evidencii sťažností MsÚ,

Plnenie: *Opatrenie sa plní priebežne*

V centrálnej evidencii sťažností a petícií boli doplnené údaje podľa zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach.

2) v oblasti archivovania sťažností a petícií a to v dôsledku nevrátenia sťažností do centrálnej evidencie v zmysle Zásad o prijímaní a vybavovaní sťažností a petícií – čl. 23 ods. 3,

Plnenie: *Opatrenie splnené*

Do centrálnej evidencie sťažností boli doručené chýbajúce vybavené sťažnosti a petície od jednotlivých oddelení.

3) pri prešetrovaní a vybavovaní sťažností a petícií, a to doplnenie chýbajúcich dokumentov pri jednotlivých sťažnostiach v zmysle Zásad o prijímaní a vybavovaní sťažností a petícií,

Plnenie: *Opatrenie sa plní priebežne*

Chýbajúce dokumenty pri jednotlivých sťažnostiach boli doplnené.

4) Pri vybavovaní petícií, a to dodatočným zverejnením výsledkov vybavenia petícií za r. 2018, 2019 a 2020, ktoré neboli zverejnené na webovom sídle Mesta Bardejov

(<http://www.bardejov.sk/mestsky-urad/hospodarenie-mesta/2156-oznamenia>),

V súlade s ustanoveniami § 5 zákona č. 85/1990 Z. z., zabezpečiť zverejňovanie výsledku

Vybavenia petície do desiatich pracovných dní od jej vybavenia na webovom sídle Mesta

Bardejov (<http://www.bardejov.sk/mestsky-urad/hospodarenie-mesta/2156-oznamenia>).

Plnenie: *Opatrenie splnené*

Dňa 11.11.2021 bolo dodatočne zverejnené oznámenie o výsledku prešetrovania petície a informácia o odložení petície.

6. Kontrola hospodárenia v rozpočtovej organizácii Základná škola s materskou školou Pod papierňou v Bardejove za rok 2020

(kontrola vykonaná v dňoch 2.9. - 30.9.2021)

kontrolovaný subjekt: **ZŠsMŠ Pod papierňou 16A, Bardejov**

Opatrenia zo Správy z kontroly č. 6/2021-ÚHK :

Nebolo potrebné prijať opatrenia

7. Kontrola dodržiavania VZN mesta č. 185/2020 o príspevkoch v školách a školských zariadeniach – príspevok na čiastočnú úhradu výdavkov za pobyt dieťaťa v materskej škole v prvom polroku 2021

(kontrola vykonaná v dňoch 12.10. - 26.11.2021)

kontrolovaný subjekt: **Mesto Bardejov**

Opatrenia zo Správy z kontroly č. 7/2021-ÚHK :

Nebolo potrebné prijať opatrenia

V Bardejove 2.12.2021



Ing. Miloš Mikula
hlavný kontrolór mesta

Materiál obsahuj 9 strán textu