

Hlavný kontrolór Mesta Trebišov

Číslo: 24

Materiál určený na zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Trebišove dňa: 14. 06. 2021

Názov materiálu: Správa o výsledku kontroly prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách vykonaných v predchádzajúcom období

Obsah materiálu: - správa

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Trebišove

berie na vedomie

Správu o výsledku kontroly prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách vykonaných v predchádzajúcom období.

Predkladá: Ing. Ľubomír Princík, hlavný kontrolór

Spracoval: Ing. Ľubomír Princík, hlavný kontrolór

V Trebišove 31. 05. 2021

Ing. Ľubomír Princík v. r.

Hlavný kontrolór mesta Trebišov

Správa o výsledku kontroly prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách v predchádzajúcom období

V zmysle ustanovenia § 18d zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v platnom znení bola vykonaná kontrola prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách vykonaných v predchádzajúcom období.

Začiatok kontroly:

9.3.2021

Kontrolovaný subjekt:

Mesto Trebišov

Kontrolu vykonal:

Ing. Ľubomír Princík

Predmet kontroly:

Kontrola prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách vykonaných od 1.1.2019 do 30.9.2020.

Cieľ kontroly:

Zistenie súladu so zákonmi, všeobecne záväznými nariadeniami a internými predpismi Mesta Trebišov.

Kontrolované obdobie:

Roky 2019 - 2020

Zistený stav:

Vyžiadané doklady

- písomné správy o splnených opatreniach prijatých na nápravu nedostatkov zistených jednotlivými kontrolami vykonaných hlavným kontrolórom mesta Trebišov v období od 1.1.2019 do 30.9.2020
- dokumentácia preukazujúca splnenie prijatých opatrení

Zákonné ustanovenia:

Zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov – novela zákona účinná od 1.1.2019.

Najdôležitejšie zmeny súvisiace s kontrolou prijatých opatrení boli v § 20:

Oprávnená osoba pri vykonávaní administratívnej finančnej kontroly, finančnej kontroly na mieste alebo auditu je oprávnená

c)

vyžadovať od povinnej osoby predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku (ďalej len „písomný zoznam prijatých opatrení“) v lehote určenej oprávnenou osobou; ak oprávnená osoba odôvodnene predpokladá vzhľadom na závažnosť nedostatkov, že prijaté opatrenia nie sú účinné, vyžadovať prepracovanie písomného zoznamu prijatých opatrení a predloženie prepracovaného písomného zoznamu prijatých opatrení v lehote určenej oprávnenou osobou,

d)

vyžadovať od povinnej osoby splnenie prijatých opatrení v lehote určenej oprávnenou osobou,

e)

vyžadovať od povinnej osoby predloženie dokumentácie preukazujúcej splnenie prijatých opatrení po uplynutí lehoty podľa písmena d),

f)

overiť splnenie prijatých opatrení.

Kontroly vykonané v období od 1.1.2019 do 30.9.2020

V období od 1.1.2019 do 30.9.2020 bolo hlavným kontrolórom vykonaných šesťnásť kontrol.

Pri desiatich kontrolách bolo poukázané na nedostatky:

1. Kontrola stavu a hospodárenia v lesoch vo vlastníctve Mesta Trebišov

Kontrola bola vykonaná v čase od 4.4.2019 do 3.6.2019.

Správa o výsledku kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 17.6.2019

Záver – zistené nedostatky:

1. Nie sú dodržiavané odporúčania odborného lesného hospodára, keďže sa ani nezačalo so spracovaním vyznačenej kalamity (suchých, poškodených a vyvrátených stromov) v Bučovom lese a najmä v lese Čongov a nebol uskutočnený plečí rub krovín na uvoľnenie hospodárskych drevín v Bučovom lese.
2. Nelegálnymi výrubmi sú poškodzované lesné porasty v lese Čongov a najmä na mestských lesných pozemkoch - agátový les Mod'oroš a remízka Nižnianske pastvisko.

3. Neprimeraným zásahom spoločnosti POLNOTREND Trebišov a. s. – nahrnutím vyklčovaných krovín, pahýľov stromov a zeminy na mestský lesný pozemok je poškodený agátový lesík Mod'oroš.
4. Na mestských lesných pozemkoch sú pravidelne zakladané čierne skládky odpadu, v lese Čongov sa nachádza roztrúsený najmä plastový odpad.

Odporúčania:

- Dodržiavať odporúčania odborného lesného hospodára a to spracovanie vyznačenej kalamity najmä v lese Čongov a uskutočnenie plecieho rubu krovín na uvoľnenie hospodárskych drevín v Bučovom lese.
- Zabrániť nelegálnym výrubom na mestských lesných pozemkoch.
- Vyzvať spoločnosť POLNOTREND Trebišov a. s. na nápravu nimi spôsobeného stavu – nahrnutia vyklčovaných krovín, pahýľov stromov a zeminy na mestský lesný pozemok v agátovom lesíku Mod'oroš.
- Pravidelne odstraňovať skládky odpadov a rozhádzane odpady v mestských lesných pozemkoch.
- Udržiavať chodník „kyslíkovú cestu“ v Bučovom lese a to pravidelným kosením a opravou mostíka cez Kopený jarok.
- Zachovať mestské lesné pozemky – remízky na parcelách E-KN 8696 a E-KN 8545, nakoľko sú to významné krajnotvorné prvky a z hľadiska ochrany životného prostredia veľmi cenné lokality.

Lehoty pre kontrolovaný subjekt:

Návrh správy z kontroly predložený dňa 23.5.2019.

Lehota na podanie námietok k zisteným nedostatkom – do 31.5.2019.

Lehota na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených pri kontrole a odstránení príčin ich vzniku – do 30.9.2019.

Lehota na splnenie prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených pri kontrole – do 30.4.2020.

Lehota na predloženie dokumentácie preukazujúcej splnenie prijatých opatrení – do 31.5.2020.

Námietky k návrhu správy a k návrhu lehôt neboli podané.

Opatrenia kontrolovaného subjektu prijaté na nápravu nedostatkov:

Písomná správa o prijatých opatreniach na nápravu nedostatkov zistených kontrolou predložená dňa 16.9.2019.

1. Spracovanie vyznačenej kalamity v lese Čongov v porastoch 299 00, 298 00, 297 B00 a 272 00 a plecí výrub krovín v Bučovom lese na ploche cca 1,50 ha sú naplánované v mimo vegetačnom období na konci roka 2019 a začiatkom roka 2020.
2. Na základe stanoviska odborného lesného hospodára (OLH) Ing. Novikmeca je po posledných jeho obchôdkach v lokalite Bučov táto bez nelegálnych výrubov. V Čongove je pohyb ľudí a teda aj menší počet výrubov tenších stromov. Uvedenú vec OLH pravidelne oznamuje Mestskej polícii Trebišov (MsP Trebišov).
3. Spoločnosť POLNOTREND Trebišov a. s. bude upozornená listom na to, aby nedochádzalo k ďalšiemu poškodzovaniu agátového lesíka Mod'oroš a lesa Čongov nahrnutím vyklčovaných krovín, pňov a zeminy na mestské lesné pozemky.
4. Odpad roztrúsený v mestských lesoch bude pozbieraný a následne odvezený prostredníctvom aktivačných pracovníkov mesta. Pravidelne bude vykonávaná kontrola mestských lesov zo strany príslušníkov MsP Trebišov a to nielen na zamedzenie nelegálnych výrubov, ale aj zamedzenie vytvárania čiernych skládok odpadu.

Dokumentácia preukazujúca splnenie prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole:

Predloženie dokumentácie preukazujúcej splnenie prijatých opatrení dňa 22.4.2021.

1. V lese Čongov sa zatiaľ kalamita nespracovala, je to náročné hlavne z hľadiska prístupu na lesné pozemky. V lokalite Čongov je taktiež aktívne hniezdo chráneného vtáčieho druhu. Z uvedených dôvodov sa v predmetnom území dá realizovať výkon prác buď v období tuhších mrazov alebo v lete po žatve a suchom počasí. Po dohode s Technickými službami mesta Trebišov - Ing. Kakašom sa spracovanie kalamity zrealizuje v zimných mesiacoch.
2. V časti Bučov les bola kalamita nahlásená vo februári 2020. Vzhľadom na pandémiu COVID 19 sa na žiadosť užívateľa predĺžila doba spracovania kalamity z úrovne OŠSLH do februára 2021. Do uvedeného dátumu bola kalamita spracovaná a drevná hmota v objeme 59,09 m³ dodaná do strediska na Medickej ulici. Zároveň bol čiastočne zrealizovaný aj plecí výrub v Bučovom lese, ďalší plecí výrub je plánovaný v mimo vegetačnom období.
3. Nelegálne výruby v Bučovom lese a v lese Čongov sú pravidelnou kontrolnou činnosťou Mestskej polície Trebišov a odborného lesného hospodára eliminované na minimum.
4. Skládky odpadu vytváraných na pozemkoch mestských lesov sú priebežne likvidované pracovníkmi aktivačných služieb.
5. Spoločnosti POLNOTREND a. s. bola zaslaná výzva na zamedzenie poškodzovania mestských lesných pozemkov lesa Čongov a v agátovom lesíku Mod'oroš.

Nedostatky plnenia opatrení:

1. Dokumentácia preukazujúca splnenie prijatých opatrení bola predložená po stanovenej lehote.
2. Spracovanie vyznačenej kalamity v lese Čongov nebolo doteraz zrealizované.

2. Kontrola stavu a vymáhania pohľadávok za daň z nehnuteľností v meste Trebišov

Kontrola bola vykonaná v čase od 11.6.2019 do 28.8.2019.

Správa o výsledku kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 16.9.2019.

Záver – zistené nedostatky:

1. Nedoplatky za daň z nehnuteľnosti sa každoročne zvyšujú o priemerne cca 50 000 € a to najmä vinou právnických osôb.
2. Na zvyšovanie celkovej sumy nedoplatkov má veľký vplyv aj vyrubovanie dane z nehnuteľnosti najväčšiemu dlžníkovi firme AGRO HOLDING a. s. Trebišov, ktorá je v konkurze od roku 2004 a nevlastní, nespravuje a nemá v nájme žiaden nehnuteľný majetok v katastrálnych územiach Trebišov a Milhostov.
3. Exekučné konania na zabezpečenie nedoplatkov dane z nehnuteľnosti sú zdĺhavé a málo účinné.
4. Mesto Trebišov nemá spracovaný aktuálny vnútorný predpis, ktorý by stanovil podrobnosti postupu pri vymáhaní pohľadávok po termíne splatnosti.

Odporúčania:

- Z dôvodu každoročne sa zvyšujúcej sumy pohľadávok a to nielen z daňových nedoplatkov, ale aj z iných poplatkov (vývoz komunálneho odpadu, nájomné a pod.) a z dôvodu včasného, zákonného a účinného postupu pri riešení vymáhania pohľadávok

odporúčam vypracovanie vnútorného predpisu Mesta Trebišov na zabezpečenie pohľadávok.

- Odporúčam riešiť vymáhanie nedoplatkov za daň z nehnuteľnosti čo najskôr po uplynutí doby splatnosti, vzhľadom na to, že časom vymožitelnosť platieb klesá.
- Je potrebné právne preskúmať správnosť vyrubovania dane z nehnuteľnosti subjektom v konkurze a likvidácii a to najmä spoločnosti AGRO HOLDING a. s. Trebišov.
- Mesto ako správca dane z nehnuteľnosti má povinnosť podľa zákona o správe daní vyrubovať úrok z omeškania. Mesto ho vyrubuje raz za tri roky. Je potrebné uvážiť či by každoročné vyrubenie úrokov z omeškania nezvýšilo platobnú disciplínu daňových subjektov – neplatičov.
- Na zabezpečenie daňového nedoplatku by bolo vhodné využívať aj záložné právo na majetok dlžníka.

Lehoty pre kontrolovaný subjekt:

Návrh správy z kontroly predložený dňa 12.8.2019.

Lehota na podanie námietok k zisteným nedostatkom – do 26.8.2019.

Lehota na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených pri kontrole a odstránení príčin ich vzniku – do 30.11.2019.

Lehota na splnenie prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených pri kontrole – do 31.3.2020.

Lehota na predloženie dokumentácie preukazujúcej splnenie prijatých opatrení – do 30.4.2020.

Námietky k návrhu správy a k návrhu lehôt neboli podané.

Opatrenia kontrolovaného subjektu prijaté na nápravu nedostatkov:

Písomná správa o prijatých opatreniach na nápravu nedostatkov zistených kontrolou predložená dňa 30.11.2019

Bod 1/ Nedoplatky za daň z nehnuteľností sa každoročne zvyšujú o priemere cca 50 000 € a to najmä vinou právnických osôb

Napriek maximálnej snahe, napriek výzvam, ktoré sa pravidelne každoročne po uplynutí splatnosti dane zasielajú právnickým osobám, u niektorých daňových subjektov nie je vymáhanie nedoplatkov úspešné. Problémovými daňovými subjektmi sú najmä PRIEMYSELNÝ PARK TREBIŠOV, s.r.o. a AGRO HOLDING a.s. Trebišov (vyjadrenie v bode 2). Všetky nedoplatky dane u daňového subjektu Priemyselný park Trebišov, s.r.o. sa vymáhajú formou exekúcie. Mesto Trebišov ako správca dane zvýši intenzitu vymáhania dane z nehnuteľností formou výziev zasielaných elektronickou poštou.

Bod 2/ Vyrubovanie dane z nehnuteľností daňovému subjektu AGRO HOLDING a.s. Trebišov

Daňový subjekt je v konkurze, daň sa vyrubuje na základe posledného podaného daňového priznania. Správca konkurznej podstaty (JUDr. Ľuboš Bajuzík, Humenné), ktorý koná v čase konkurzu za daňový subjekt daňové priznanie na zánik daňovej povinnosti nepodal. Správca konkurznej podstaty bude opakovane vyzývaný k podaniu daňového priznania na zánik daňovej povinnosti. V prípade ďalšej nečinnosti podnikne Mesto Trebišov ako správca dane kroky proti zápisu JUDr. Ľuboša Bajuzíka v zozname správcov konkurznej podstaty.

Bod 3/ Exekučné konania na zabezpečenie nedoplatkov dane z nehnuteľností sú zdĺhavé a málo účinné

Rýchlosť a účinnosť exekučných konaní zamestnanci, t.j. referenti na dani z nehnuteľností nevedia ovplyvniť.

Dokumentácia preukazujúca splnenie prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole:

Predloženie dokumentácie preukazujúcej splnenie prijatých opatrení dňa 10.5.2021.

Mesto Trebišov ako správca dane z nehnuteľností zvýšilo intenzitu vymáhania dane z nehnuteľností formou telefonických výziev a výziev zasielaných elektronickou poštou.

Všetky nedoplatky u najväčších dlžníkov sa vymáhajú formou exekúcie. Rýchlosť a účinnosť exekučných konaní nevie Mesto ovplyvniť. V roku 2019 sa Mesto Trebišov rozhodlo vymáhať nedoplatky na daniach formou interného exekútora JUDr. Daniela Ždija. Nakoľko sa prechádzalo na tento spôsob vymáhania, ktorá bola na začiatku náročná, čo sa týka technickej, formálnej a praktickej stránky, v roku 2019 sa podali len 3 exekučné tituly a v roku 2020 len 4 exekučné tituly, na základe ktorých boli vydané návrhy na vykonanie daňovej exekúcie. Rok 2020 bol poznačený pandémiou COVID tak z toho dôvodu sme pozastavili vymáhanie nedoplatkov daní. Po skončení pandémie sa pokračuje vo vymáhaní nedoplatkov.

Správca konkurznej podstaty daňového subjektu AGRO HOLDING a. s. Trebišov (JUDr. Ľuboš Bajuzík, Humenné), bol opätovne vyzvaný k podaniu daňového priznania na zánik daňovej povinnosti k 31.12.2019. Nakoľko menovaný nereagoval, dňa 28.01.2020 ho kontaktoval JUDr. Galgoczy Martin vedúci kancelárie primátora. Preposlali sme mu znova našu výzvu na podanie daňového priznania na zánik DP. Menovaný správca nereagoval ani po telefonickej výzve. Dňa 26.10.2020 a 7.12.2020 sa konala schôdza veriteľov, ktorú zvolal správca konkurznej podstaty JUDr. Bajuzík. Schôdza sa mal zúčastniť vedúci kancelárie JUDr. Galgoczy, ale pre celosvetovú pandémiu COVID sa schôdza neuskutočnila. Daňové priznanie v roku 2021 nebolo podané ani do predĺženého termínu na podanie DP t. j. do 15.03.2021. s upozornením, že v prípade ďalšej nečinnosti podnikne Mesto Trebišov ako správca dane kroky proti zápisu JUDr. Ľuboša Bajuzíka v zozname správcov konkurznej podstaty.

Správca dane z nehnuteľnosti – Mesto Trebišov sa riadi zákonom o správe daní (daňový poriadok) a zákonom o miestnych daniach a miestnom poplatku. Mesto Trebišov pripravuje prijatie vnútorného predpisu, ktorý by stanovil podrobnosti postupu pri vymáhaní pohľadávok po termíne splatnosti.

Ostatné nesplnené opatrenia prijaté Mestom Trebišov v súvislosti s vymáhaním nedoplatkov za daň z nehnuteľností sa priebežne realizujú.

Prílohy: Komunikácia s JUDR. Bajuzíkom

Nedostatky plnenia opatrení:

1. Dokumentácia preukazujúca splnenie prijatých opatrení bola predložená po stanovenej lehote.
2. Vyrubovanie dane z nehnuteľnosti najväčšiemu dlžníkovi firme AGRO HOLDING a. s. Trebišov, ktorá je v konkurze od roku 2004 a nevlastní, nespravuje a nemá v nájme žiaden nehnuteľný majetok v katastrálnych územiach Trebišov a Milhostov stále pokračuje a každoročne navyšuje sumu nedoplatkov za daň z nehnuteľnosti evidovanej Mestom Trebišov o 41 314,30 €.

3. Kontrola nakladania s odpadom v rómskej osade Trebišov

Kontrola bola vykonaná v čase od 25.6.2019 do 28.8.2019.

Správa o výsledku kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 16.9.2019.

Záver – zistené nedostatky:

1. Vývoz odpadu z rómskej osady je nedostatočný vzhľadom na veľké množstvo obyvateľov tejto lokality a zvláčanie odpadu z celého mesta.
2. Vyprodukované množstvo odpadu rómskou komunitou prevyšuje skutočne vyvezené množstvo a tak sa v lokalite rómskej osady vytvárajú veľké čierne skládky odpadov, ktoré sú ohniskom infekčných chorôb, šírenia hlodavcov a parazitického hmyzu.
3. Výška nedoplatkov za vývoz komunálneho odpadu dosiahla u obyvateľov rómskej osady sumu 600 526,35 €.
4. Zapojenie obyvateľov rómskej osady do čistenia okolia svojich obydí je nedostatočné a vzhľadom k tomu, že väčšina je neplatičov mali by sa na čistení osady podieľať hlavne manuálnou prácou.

Odporúčania:

- Zvýšiť kapacitu vývozov odpadu z rómskej osady.
- Hľadať spôsoby ako dosiahnuť zlepšenie platobnej disciplíny u neplatičov za vývoz komunálnych odpadov.
- Zapojiť v čo najväčšej miere obyvateľov osady do čistenia okolia svojich obydí.

Lehoty pre kontrolovaný subjekt:

Návrh správy z kontroly predložený dňa 12.8.2019.

Lehota na podanie námietok k zisteným nedostatkom – do 26.8.2019.

Lehota na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených pri kontrole a odstránení príčin ich vzniku – do 30.11.2019.

Lehota na splnenie prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených pri kontrole – do 30.6.2020.

Lehota na predloženie dokumentácie preukazujúcej splnenie prijatých opatrení – do 31.7.2020.

Námietky k návrhu správy a k návrhu lehôt neboli podané.

Opatrenia kontrolovaného subjektu prijaté na nápravu nedostatkov:

Písomná správa o prijatých opatreniach na nápravu nedostatkov zistených kontrolou predložená dňa 30.11.2019

Vo veci vývozu odpadu z rómskej osady odporúčame zvýšenú kontrolu hlavne zo strany rómskej poriadkovej služby v spolupráci s MsP Trebišov pri zvláčaní odpadu z mesta do rómskej osady. Tento prístup by mohol viesť k zníženiu umelo vytváranej skládky v tejto časti mesta. Zároveň boli v rómskej osade umiestnené ďalšie dva veľkoobjemové kontajnery, a to do lokalít s najväčším množstvom odpadu. Celkový počet bol navýšený zo 6 na 8 kontajnerov, čo znamená aj navýšenie vývozov v týždni. Toto opatrenie znížilo počet a objem vytvárania nelegálnych skládok v uvedenej lokalite.

Nedoplatky na poplatku za komunálny odpad v uvedenej lokalite sa vymáhajú v prvom rade prostredníctvom výziev na úhradu nedoplatku a následne sú odstúpené na exekučné konanie od r. 2009. Podotýkame, že takáto úspešnosť úhrady nedoplatkov predstavuje cca 20 %, a to z dôvodu nízkych resp. žiadnych príjmov a nemajetnosti týchto poplatníkov. Vymáhanie nedoplatkov v meste je celoplošne realizované bezrozdielovo. Podotýkame, že správca dane

sa pri exekučných konaniach riadi zákonom o správe daní (daňový poriadok) a zákonom o miestnych daniach a miestnom poplatku.

Za účelom zlepšenia platobnej disciplíny a tým aj samotné zníženie nedoplatkov navrhujeme v spolupráci s ÚPSVaR Trebišov prejednať možnosť navýšenia počtu „osobitného príjemcu“, keďže takýmto spôsobom je zabezpečená pravidelná mesačná úhrada, ktorá aj keď pozostáva z nižších platieb, v konečnom dôsledku vedie k celkovej úhrade daného poplatku, ďalej navrhujeme zaviesť možnosť úhrady dane cez poštovú poukážku v spolupráci so sociálnym oddelením – komunitné centrum, ktoré by bolo nápomocné pri vypísaní poukážok pre týchto osadníkov. V nemalej miere sa ako spôsob zlepšenia platobnej disciplíny u neplatičov za vývoz komunálneho odpadu javí aj možnosť využívania rôznych benefitov poskytovaných mestom, medzi ktoré patria napr. rezidenčné karty, nákup dreva.

Pokiaľ ide o čistotu v rómskej osade, túto dlhodobo udržiavajú samotní obyvatelia osady prostredníctvom aktivačných prác. V súčasnosti je do tejto činnosti zapojených 50 pracovníkov rozdelených do dvoj zmennej prevádzky.

Dokumentácia preukazujúca splnenie prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole:

Predloženie dokumentácie preukazujúcej splnenie prijatých opatrení dňa 28.12.2020.

Bola zvýšená kontrola rómskej poriadkovej služby a Mestskej polície Trebišov v zameraní na zvláčanie odpadu z mesta do rómskej osady a nakladanie s odpadom priamo v rómskej osade.

V rómskej osade boli umiestnené ďalšie dva veľkoobjemové kontajnery, a to do lokalít s najväčším množstvom odpadu. Celkový počet tak bol navýšený zo 6 na 8 kontajnerov a bolo navýšené aj celkové množstvo vyvezeného odpadu. Týmto opatrením sa znížil počet a objem vytvárania nelegálnych skládok v uvedenej lokalite.

Do zabezpečovania čistoty v rómskej osade sú zapojení samotní obyvatelia osady prostredníctvom aktivačných prác a ich početnosť sa so zlepšovaním pandemickej situácie COVID 19 bude v tejto lokalite zvyšovať.

Exekučné konania v súvislosti s pandémiou COVID 19 boli pozastavené a tak sa nedoplatky za vývoz komunálneho odpadu v rómskej osade nepodarilo znížiť. Vo vymáhaní nedoplatkov sa však bude pokračovať.

Za účelom zlepšenia platobnej disciplíny a tým aj samotné zníženie nedoplatkov navrhujeme v spolupráci s ÚPSVaR Trebišov prejednať možnosť navýšenia počtu „osobitného príjemcu“, keďže takýmto spôsobom je zabezpečená pravidelná mesačná úhrada, ktorá aj keď pozostáva z nižších platieb, v konečnom dôsledku vedie k celkovej úhrade daného poplatku, ďalej navrhujeme zaviesť možnosť úhrady dane cez poštovú poukážku v spolupráci so sociálnym oddelením – komunitné centrum, ktoré by bolo nápomocné pri vypísaní poukážok pre týchto osadníkov. V nemalej miere sa ako spôsob zlepšenia platobnej disciplíny u neplatičov za vývoz komunálneho odpadu javí aj možnosť využívania rôznych benefitov poskytovaných mestom, medzi ktoré patria napr. rezidenčné karty, nákup dreva.

Z dôvodov realizácie prijatých epidemiologických opatrení Úradu verejného zdravotníctva SR a krízového štábu mesta Trebišov pri ohrození verejného zdravia sa nesplnené opatrenia priebežne realizujú.

Nedostatky plnenia opatrení:

1. Dokumentácia preukazujúca splnenie prijatých opatrení bola predložená po stanovenej lehote.
2. Aj napriek prijatým opatreniam zo strany mestskej polície a rómskej poriadkovej služby zvláčanie odpadu do rómskej osady pokračuje.
3. Pridanie dvoch veľkoobjemových kontajnerov do lokality osady a zvýšenie vývozov a celkového počtu kontajnerov na 8, ako aj zapojenie obyvateľov osady do upratovania je stále nepostačujúce, nakoľko objem odpadu na čiernych skládkach v osade sa neznižuje ale naopak zvyšuje a situácia s hromadením odpadu v osade je alarmujúca.
4. Opatrenia na zlepšenie platobnej disciplíny a zníženie nedoplatkov za vývoz komunálneho odpadu sú nedostatočné, lebo celkové nedoplatky u obyvateľov rómskej osady sa neznižili ale zvýšili.

4. Kontrola použitia a vyúčtovania vybraných dotácií poskytnutých z rozpočtu Mesta Trebišov na podporu športových klubov a športových aktivít v roku 2018

Kontrola bola vykonaná v čase od 18.9.2019 do 22.11.2019.

Správa o výsledku kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 9.12.2019.

Záver – zistené nedostatky:

1. Pri žiadostiach viacerých žiadateľov o poskytnutie dotácie chýbajú doklady, že žiadateľ nie je v konkurze, reštrukturalizácii alebo likvidácii, podľa č. 2.4. písm. a) VZN č. 151/2017, alebo nie je voči žiadateľovi vedené exekučné konanie – čl. 4.4. písm. e); čl. 2.3. písm. b), c) VZN č. 156/2018.
2. Žiadateľ – Bedmintonový klub VICTORY Trebišov žiadal o poskytnutie dotácie podľa VZN č. 119/2012 platného do 14.3.2017, pričom v čase podania žiadosti už bolo účinné VZN č. 151/2017.
3. V žiadosti o poskytnutie dotácie žiadateľa Občianske združenie Telovýchovná Jednota Milhostov je uvedený chybný čas poskytnutia dotácie – február – november 2017 a chybný termín účelu, na ktorý sa má dotácia použiť – Zemplínska Jedenástková show v júli 2017, pričom dotácia je žiadaná na rok 2018.
4. Medzi Mestom uznanými dokladmi vyúčtovania dotácie Hokejbalového klubu ADLER Trebišov je doklad o zaplatení pokuty – sankcie, čo je neoprávnený výdavok.
5. Pri vyúčtovaní dotácií väčšiny poberateľov dotácie nie je priložená fotodokumentácia z priebehov podporených projektov podľa čl. 6.3. VZN č. 151/2017 a čl. 7.1. písm. g) VZN č. 156/2018)

Odporúčania:

- Vo VZN o poskytovaní dotácií prehodnotiť povinnosť predkladania niektorých príloh k žiadosti o poskytnutie dotácie, napríklad doklady preukazujúce, že žiadateľ nie je v konkurze, reštrukturalizácii, či exekúcii, doklad, že žiadateľ je majiteľom účtu a pod. Požadované informácie môže poskytovateľ dotácie zistiť inými spôsobmi, napríklad v Registri úpadcov, Obchodnom vestníku na internetovej stránke Ministerstva spravodlivosti SR.
- Vykonávať dôslednejšiu základnú finančnú kontrolu predložených žiadostí o poskytnutie dotácie a predchádzať tak formálnym chybám ako sú žiadosti na starých

tlačivách podľa neplatných VZN, chybné termíny použitia dotácie, chýbajúce povinné prílohy a pod.

- Upozorniť niektorých prijímateľov dotácie, aby pri vyúčtovaní dotácie konkretizovali účel použitia výdavkov, aby kópie dokladov boli čitateľné, napr. aby kópie faktúr neboli prekryté dokladom o zaplatení, aby doklady usporiadali chronologicky s pripojeným zoznamom aspoň skupín dokladov.
- Pri vyúčtovaní dotácii požadovať splnenie všetkých povinností prijímateľa dotácie podľa platného VZN, teda aj predloženie fotodokumentácie v tlačenej podobe z priebehu podporeného projektu, ktorá preukazuje aj splnenie povinností informovať, že projekt bol podporený Mestom Trebišov.

Lehoty pre kontrolovaný subjekt:

Návrh správy z kontroly predložený dňa 11.11.2019.

Lehota na podanie námietok k zisteným nedostatkom – do 20.11.2019.

Lehota na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených pri kontrole a odstránení príčin ich vzniku – do 28.2.2020.

Lehota na splnenie prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených pri kontrole – do 31.3.2020.

Lehota na predloženie dokumentácie preukazujúcej splnenie prijatých opatrení – do 30.4.2020.

Námietky k návrhu správy a k návrhu lehôt neboli podané.

Opatrenia kontrolovaného subjektu prijaté na nápravu nedostatkov:

Písomná správa o prijatých opatreniach na nápravu nedostatkov zistených kontrolou predložená dňa 20.2.2020.

Mesto Trebišov má pripravený Dodatok č. 1 k Všeobecne záväznému nariadeniu mesta Trebišov č. 156/2018 o dotáciách. Dodatok bude prijatý na najbližšom plánovanom zasadnutí mestského zastupiteľstva dňa 25.05.2020. Dodatok okrem iného rieši aj vypustenie povinnosti žiadateľa predložiť viaceré prílohy k žiadosti uvedené v pôvodnom VZN.

Pri vyúčtovaní dotácií budú poverení zamestnanci mesta preškolení o postupe vykonávania kontroly vyúčtovania dotácií.

Prijímatelia dotácií budú upovedomení, aby vyúčtovanie predkladali v potrebnej štruktúre a čitateľnom stave a aby doplnili dokumentáciu priloženú k vyúčtovaniu dotácií v zmysle platného VZN o dotáciách.

Dokumentácia preukazujúca splnenie prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole:

Predloženie dokumentácie preukazujúcej splnenie prijatých opatrení dňa 29.4.2020

Mestskému zastupiteľstvu v Trebišove na zasadnutí dňa 25.05.2020 bude predložený návrh Dodatku č. 1 k Všeobecne záväznému nariadeniu mesta Trebišov č. 156/2018 o dotáciách. Predmetom dodatku je okrem iného aj vypustenie povinnosti žiadateľa predložiť viaceré prílohy k žiadosti uvedené v pôvodnom VZN.

Poverení zamestnanci mesta, ktorí sú zodpovední za vyúčtovanie dotácií boli preškolení o postupe vykonávania kontroly vyúčtovania dotácií.

Poberatelia dotácií boli upovedomení, aby vyúčtovanie predkladali v potrebnej štruktúre a čitateľnom stave. Chýbajúca dokumentácia, ktorá je povinná k vyúčtovaniu dotácií v zmysle VZN o dotáciách bola doplnená.

Vyššie uvedeným sme splnili mestom prijaté opatrenia a odporúčania navrhované hlavným kontrolórom mesta Trebišov v Správe o výsledku kontroly použitia a vyúčtovania vybraných dotácií poskytnutých z rozpočtu mesta Trebišov na podporu športových klubov a športových aktivít v roku 2018.

Nedostatky plnenia opatrení:

Bez nedostatkov. Prijaté opatrenia boli splnené.

5. Kontrola použitia a vyúčtovania vybraných dotácií poskytnutých z rozpočtu Mesta Trebišov na podporu iných ako športových účelov v roku 2018

Kontrola bola vykonaná v čase od 18.9.2019 do 22.11.2019.

Správa o výsledku kontroly bude prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 22.11.2019.

Záver – zistené nedostatky:

1. Pri žiadostiach viacerých žiadateľov o poskytnutie dotácie chýbajú doklady, že žiadateľ nie je v konkurze, reštrukturalizácii alebo likvidácii, podľa čl. 2.4. písm. a) VZN č. 151/2017, alebo nie je voči žiadateľovi vedené exekučné konanie – čl. 4.4. písm. e); čl. 2.3. písm. b), c) VZN č. 156/2018.
2. Žiadatelia – MOTORKARE Trebišov o. z. a Spevácky zbor Corale Collegium o. z. žiadali o poskytnutie dotácie podľa VZN č. 151/2017 platného do 31.5.2018, pričom v čase podania žiadostí už bolo účinné VZN č. 156/2018.
3. VZN č. 156/2018 jednoznačne nedefinuje termín podávania žiadostí o poskytnutie dotácie na iné ako športové účely pri sume vyššej ako 3 000 €.
4. Pri vyúčtovaní dotácií väčšiny poberateľov dotácie nie je priložená fotodokumentácia z priebehov podporených projektov podľa čl. 6.3. VZN č. 151/2017 a čl. 7.1. písm. g) VZN č. 156/2018).
5. Vo vyúčtovaní dotácie poberateľa Spevácky zbor Corale Collegium o. z. je predložený doklad, ktorý nespĺňa náležitosti daňového dokladu.

Odporúčania:

- Vo VZN o poskytovaní dotácií odporúčam stanoviť lehotu na predloženie žiadosti o poskytnutie dotácie na iné ako športové aktivity ak je výška žiadanej dotácie viac ako 3 000 €.
- Vo VZN o poskytovaní dotácií prehodnotiť povinnosť predkladania niektorých príloh k žiadosti o poskytnutie dotácie, napríklad doklady preukazujúce, že žiadateľ nie je v konkurze, reštrukturalizácii, či exekúcii, doklad, že žiadateľ je majiteľom účtu a pod. Požadované informácie môže poskytovateľ dotácie zistiť inými spôsobmi, napríklad v Registri úpadcov, Obchodnom vestníku na internetovej stránke Ministerstva spravodlivosti SR.
- Vykonávať dôslednejšiu základnú finančnú kontrolu predložených žiadostí o poskytnutie dotácie a predchádzať tak formálnym chybám ako sú žiadosti na starých tlačivách podľa neplatných VZN, chýbajúce povinné prílohy, chybné identifikačné údaje žiadateľa a pod.
- Pri vyúčtovaní dotácií požadovať splnenie všetkých povinností prijímateľa dotácie podľa platného VZN, teda aj predloženie fotodokumentácie v tlačenej podobe

z priebehu podporeného projektu, ktorá preukazuje aj splnenie povinností informovať, že projekt bol podporený Mestom Trebišov.

Lehoty pre kontrolovaný subjekt:

Návrh správy z kontroly predložený dňa 11.11.2019.

Lehota na podanie námietok k zisteným nedostatkom – do 20.11.2019.

Lehota na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených pri kontrole a odstránení príčin ich vzniku – do 28.2.2020.

Lehota na splnenie prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených pri kontrole – do 31.3.2020.

Lehota na predloženie dokumentácie preukazujúcej splnenie prijatých opatrení – do 30.4.2020.

Námietky k návrhu správy a k návrhu lehôt neboli podané.

Opatrenia kontrolovaného subjektu prijaté na nápravu nedostatkov:

Písomná správa o prijatých opatreniach na nápravu nedostatkov zistených kontrolou predložená dňa 20.02.2020

Mesto Trebišov má pripravený Dodatok č. 1 k Všeobecne záväznému nariadeniu mesta Trebišov č. 156/2018 o dotáciách. Dodatok bude prijatý na najbližšom plánovanom zasadnutí mestského zastupiteľstva dňa 25.05.2020. Dodatok okrem iného rieši aj vypustenie povinnosti žiadateľa predložiť viaceré prílohy k žiadosti uvedené v pôvodnom VZN.

Pri vyúčtovaní dotácií budú poverení zamestnanci mesta preškolení o postupe vykonávania kontroly vyúčtovania dotácií. Prijímatelia dotácií budú upovedomení, aby vyúčtovanie predkladali v potrebnej štruktúre a čitateľnom stave.

Poberatelia dotácie budú požiadaní o predloženie chýbajúcich dokumentov vyúčtovania dotácie v zmysle platného VZN o dotáciách, teda aj o dodanie fotodokumentácie a u subjektu Corale Collegium o. z. aj o opravu účtovného dokladu.

Dokumentácia preukazujúca splnenie prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole:

Predloženie dokumentácie preukazujúcej splnenie prijatých opatrení dňa 29.4.2020

Mestské zastupiteľstvo v Trebišove na svojom zasadnutí dňa 25.05.2020 predloží na schválenie Dodatok č. 1 k Všeobecne záväznému nariadeniu mesta Trebišov č. 156/2018 o dotáciách. Predmetom dodatku bude okrem iného aj vypustenie povinnosti žiadateľa predložiť viaceré prílohy k žiadosti uvedené v pôvodnom VZN.

Poverení zamestnanci mesta, ktorí sú poverení vyúčtovaním dotácií boli preškolení o postupe vykonávania kontroly vyúčtovania dotácií.

Prijímatelia dotácií boli upovedomení, aby vyúčtovanie predkladali v potrebnej štruktúre a čitateľnom stave. Subjekty, ktorým chýbala povinná dokumentácia vyúčtovania dotácií v zmysle platného VZN túto dokumentáciu doplnili a združenie Corale Collegium o. z. doručilo opravený účtovný doklad.

Vyššie uvedeným boli splnené mestom prijaté opatrenia a odporúčania navrhované hlavným kontrolórom mesta Trebišov v Správe o výsledku kontroly použitia a vyúčtovania vybraných

dotácií poskytnutých z rozpočtu mesta Trebišov na podporu iných ako športových účelov v roku 2018.

Nedostatky plnenia opatrení:

Bez nedostatkov. Prijaté opatrenia boli splnené.

6. Kontrola hospodárenia a nakladania s majetkom Mesta Trebišov v Základnej škole Ul. Pribinova 34, Trebišov za rok 2018

Kontrola bola vykonaná v čase od 4.11.2019 do 30.12.2019.

Správa o výsledku kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 17.2.2020.

Záver – zistené nedostatky:

1. Základná škola ako povinná osoba nemá zverejnené na svojom webovom sídle všetky zmluvy uzatvorené v roku 2018 podľa § 5a zákona č. 211/2000 o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
2. Základná škola ako povinná osoba nemá zverejnené na svojom webovom sídle údaje o objednávkach vyhotovených v roku 2018 podľa § 5b zákona č. 211/2000 o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
3. Základná škola nezverejnila v štvrtročných súhrnných správach všetky zákazky s nízkou hodnotou vo svojom profile verejného obstarávateľa vo vestníku Úradu pre verejné obstarávanie podľa § 117 zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
4. Neukončené sú rekonštrukčné práce na odstránení statických porúch a zateplení fasády časti blokov A a D. Narušené sú hydroizolačné vlastnosti starej lepenkovej strešnej krytiny nad časťou bloku A a B.

Odporúčania:

- Podľa § 5a zákona č. 211/2000 o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov zverejňovať na webovom sídle školy všetky uzatvorené zmluvy.
- Podľa § 5b zákona č. 211/2000 o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov zverejňovať na webovom sídle školy údaje o všetkých vyhotovených objednávkach.
- Zverejňovať v štvrtročných súhrnných správach všetky zákazky s nízkou hodnotou vo svojom profile verejného obstarávateľa vo vestníku Úradu pre verejné obstarávanie podľa § 117 zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
- Pokračovať v rekonštrukčných stavebných prácach na oprave statických porúch a zateplení fasády na zvyšnej časti blokov A a D a na realizácii kvalitnej hydroizolácie neopravenej časti strechy nad blokom A a B.

Lehoty pre kontrolovaný subjekt:

Návrh správy z kontroly predložený dňa 16.12.2019.

Lehota na podanie námietok k zisteným nedostatkom – do 27.12.2019.

Lehota na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených pri kontrole a odstránení príčin ich vzniku – do 31.3.2020.

Lehota na splnenie prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených pri kontrole – do 30.4.2020.

Lehota na predloženie dokumentácie preukazujúcej splnenie prijatých opatrení – do 29.5.2020.

Námietky k návrhu správy a k návrhu lehôt neboli podané

Opatrenia kontrolovaného subjektu prijaté na nápravu nedostatkov:

Písomná správa o prijatých opatreniach na nápravu nedostatkov zistených kontrolou predložená dňa 27.3.2020

1. Základná škola ako povinná osoba zverejnila na svojom webovom sídle všetky zmluvy uzatvorené v roku 2018 podľa § 5a zákona č. 211/2000 o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
2. Základná škola ako povinná osoba zverejňuje na svojom webovom sídle údaje o objednávkach 1.1.2020 podľa § 5b zákona č. 211/2000 o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
3. Základná škola zverejnila v štvrtročných súhrnných správach všetky zákazky s nízkou hodnotou vo svojom profile verejného obstarávateľa vo vestníku Úradu pre verejné obstarávanie podľa § 117 zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
4. Neukončené rekonštrukčné práce na odstránení statických porúch a zateplení fasády časti blokov A a D. a narušené hydroizolačné vlastnosti starej lepenkovej strešnej krytiny nad časťou bloku A a B sú momentálne v procese rekonštrukcie.

Dokumentácia preukazujúca splnenie prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole:

Predloženie dokumentácie preukazujúcej splnenie prijatých opatrení dňa 27.3.2020.

ZŠ Pribinova 34, 075 01 Trebišov v zmysle odporúčaní:

- Podľa § 5a zákona č. 211/2000 o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov zverejňuje na webovom sídle školy všetky uzatvorené zmluvy.
Príloha: Snímka obrazovky z internetovej stránky ZŠ Pribinova 34 – zverejňovanie zmlúv
- Podľa § 5b zákona č. 211/2000 o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov zverejňuje na webovom sídle školy údaje o všetkých vyhotovených objednávkach.
Príloha: Snímka obrazovky z internetovej stránky ZŠ Pribinova 34 – zverejňovanie objednávok
- Zverejňuje v štvrtročných súhrnných správach všetky zákazky s nízkou hodnotou vo svojom profile verejného obstarávateľa vo vestníku Úradu pre verejné obstarávanie podľa § 117 zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
Príloha: Snímka obrazovky z internetovej stránky ZŠ Pribinova 34 – zverejňovanie súhrnných správ VO
- Pokračuje v rekonštrukčných stavebných prácach na oprave statických porúch a zateplení fasády na zvyšnej časti blokov A a D a na realizácii kvalitnej hydroizolácie neopravenej časti strechy nad blokom A a B.

Nedostatky plnenia opatrení:

Bez nedostatkov. Prijaté opatrenia boli splnené.

7. Kontrola poskytovania a využitia sociálnych služieb v Stredisku osobnej hygieny a práčovne na Medickej ulici v Trebišove

Kontrola bola vykonaná v čase od 27.1.2020 do 24.3.2020.

Správa o výsledku kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 25.5.2020.

Závery – zistené nedostatky:

1. Využívanie poskytovaných sociálnych služieb v SOHaP Trebišov vzhľadom na početnosť cieľovej skupiny – rómskej komunity žijúcej v segregovanom osídlení rómskej osady je veľmi nízke. Pri počte obyvateľov rómskej osady cca 5000 – 6000 (Atlas rómskych komunít udáva v meste Trebišov za rok 2019 počet Rómov až 6685) predstavuje ročný počet užívateľov služieb sprchovania a prania cca – 500 až 600 veľmi nízke percento využiteľnosti.
2. Služby SOHaP nevyužívajú užívatelia – sociálne prípady žijúci mimo segregovaného územia (ľudia bez domova a pod.), pričom na území mesta nie je po zrušení nočľahárne iná možnosť využitia služieb osobnej hygieny a práčovne.

Odporúčania:

- Zlepšiť informovanosť predovšetkým rómskej mládeže o dôležitosti dodržiavania osobnej hygieny najmä prostredníctvom ZŠ Ivana Krasku a zároveň zlepšiť propagáciu služieb SOHaP cez terénnych pracovníkov, koordinátorov aktívnej činnosti, rómsku poriadkovú službu alebo pri vydávaní sociálnych dávok a tým zvýšiť nízke využitie služieb SOHaP Trebišov.
- Zlepšiť informovanosť ľudí bez domova a iných sociálnych prípadov o možnosti využitia služieb SOHaP Trebišov.
- Naplánovať výmenu jednej automatickej práčky, sprchových armatúr a obnovu hygienickej maľby stien.

Lehoty pre kontrolovaný subjekt:

Návrh správy z kontroly predložený dňa 12.3.2020.

Lehota na podanie námietok k zisteným nedostatkom – do 20.3.2020.

Lehota na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených pri kontrole a odstránení príčin ich vzniku – do 25.6.2020.

Lehota na splnenie prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených pri kontrole – do 31.7.2020.

Lehota na predloženie dokumentácie preukazujúcej splnenie prijatých opatrení – do 31.8.2020.

Námietky k návrhu správy a k návrhu lehôt neboli podané.

Opatrenia kontrolovaného subjektu prijaté na nápravu nedostatkov:

Písomná správa o prijatých opatreniach na nápravu nedostatkov zistených kontrolou predložená dňa 27.3.2020.

1. Mestský úrad v Trebišove, oddelenie sociálnych vecí, plánuje zlepšiť informovanosť predovšetkým rómskej mládeže, o dôležitosti dodržiavania osobnej hygieny, najmä prostredníctvom ZŠ Ivana Krasku a zároveň zlepšiť propagáciu služieb SOHaP cez terénnych pracovníkov, koordinátorov aktívnej činnosti, rómsku poriadkovú službu alebo pri vydávaní sociálnych dávok a tým zvýšiť nízke využitie služieb SOHaP Trebišov.
2. Mestský úrad v Trebišove, oddelenie sociálnych vecí, plánuje zlepšiť informovanosť ľudí bez domova a iných sociálnych prípadov o možnosti využitia služieb SOHaP Trebišov.

3. Stredisko osobnej hygieny a pracovne v Trebišove, požiadalo o odstránenie nedostatkov v uvedenom zariadení. Ide o tieto nedostatky: zateplenie severnej strany budovy SOHaP, výmenu vchodových dverí do budovy SOHaP, vyriešenie kanalizačného odpadu zo SOHaP a o výmenu klasických spŕch za úsporné. V uvedenom zariadení sa plánuje výmena jednej automatickej práčky, ako aj obnova maľby stien.

Dokumentácia preukazujúca splnenie prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole:

Predloženie dokumentácie preukazujúcej splnenie prijatých opatrení dňa 28.7.2020.

1. Mestský úrad v Trebišove, oddelenie sociálnych vecí, propaguje zlepšenie informovanosti predovšetkým rómskej mládeže, o dôležitosti dodržiavania osobnej hygieny, najmä prostredníctvom ZŠ Ivana Krasku a zároveň zlepšuje propagáciu služieb SOHaP cez terénnych pracovníkov, koordinátorov aktívnej činnosti, rómsku poriadkovú službu alebo pri vydávaní sociálnych dávok a tým zvyšuje nízke využitie služieb SOHaP Trebišov.
2. Mestský úrad v Trebišove, oddelenie sociálnych vecí, propaguje informácie ľuďí bez domova a iné sociálne prípady o možnosti využitia služieb SOHaP Trebišov.
3. V Stredisku osobnej hygieny a pracovne v Trebišove sa plánuje realizovať odstránenie nedostatkov: zateplenie severnej strany budovy SOHaP, výmena vchodových dverí do budovy SOHaP, vyriešenie kanalizačného odpadu zo SOHaP a výmena klasických spŕch za úsporné. V uvedenom zariadení sa plánuje výmena jednej automatickej práčky, ako aj obnova maľby stien.

Nedostatky plnenia opatrení:

1. V Stredisku osobnej hygieny a pracovne v Trebišove nie sú stále zrealizované plánované rekonštrukčné práce - zateplenie severnej strany budovy SOHaP, výmena vchodových dverí do budovy SOHaP, vyriešenie kanalizačného odpadu zo SOHaP, výmena klasických spŕch za úsporné a nie je vymenená jedna automatická práčka.

8. Kontrola vybavovania sťažností a petícií za rok 2019

Kontrola bola vykonaná v čase od 27.2.2020 do 14.4.2020.

Správa o výsledku kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 25.5.2020.

Závery – zistené nedostatky:

1. Mesto Trebišov ako orgán verejnej správy neprešetrilo v zákonom termíne sťažnosť 1/2019 komplexne, keď nevybavilo sťažnosť v bodoch II. a III. s odôvodnením, že v totožnej veci koná okresná prokuratúra Trebišov. Okresná prokuratúra pritom konala len v bode I. predmetnej sťažnosti. Až na základe upozornenia okresnej prokuratúry a výzvy z Úradu vlády SR – sekcia kontroly Mesto Trebišov sťažnosť vybavilo.
2. Nebola dodržaná zákonná lehota na upovedomenie sťažovateľa o odložení sťažnosti a dôvodoch jej odloženia - sťažnosť 1/2019 a lehota na postúpenie sťažnosti – sťažnosť 2/2019.
3. Nebola dodržaná zákonná lehota na postúpenie petície č. 1/2019 príslušnému orgánu verejnej správy a lehota o informovaní zástupcu petičného výboru o postúpení petície.

Odporúčania:

- Dodržiavať lehoty vybavovania sťažností, lehoty na upovedomenie o odložení a postúpení sťažnosti a petícii podľa zákona o sťažnostiach a zákona o petičnom práve.

Lehoty pre kontrolovaný subjekt:

Návrh správy z kontroly predložený dňa 30.3.2020

Lehota na podanie námietok k zisteným nedostatkom – do 9.4.2020

Lehota na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených pri kontrole a odstránení príčin ich vzniku – do 29.5.2020.

Lehota na splnenie prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených pri kontrole – do 30.6.2020.

Lehota na predloženie dokumentácie preukazujúcej splnenie prijatých opatrení – do 31.7.2020.

Námietky k návrhu správy a k návrhu lehôt neboli podané.

Opatrenia kontrolovaného subjektu prijaté na nápravu nedostatkov:

Písomná správa o prijatých opatreniach na nápravu nedostatkov zistených kontrolou predložená dňa 26.05.2020.

Na základe Vašich odporúčaní z kontroly vybavovania sťažností a petícií za rok 2019 sa dňa 26.05.2020 uskutočnila pracovná porada vedúcich zamestnancov – vedúcich oddelení Mestského úradu v Trebišove, na ktorej boli vedúci zamestnanci vyzvaní, aby jednotlivé oddelenia rešpektovali pri vybavovaní sťažností a petícií zákonné lehoty na vybavovanie sťažností a petícií uvedené v zákone č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach v platnom znení a v zákone č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v platnom znení resp. v Smernici upravujúcej postup pri vybavovaní sťažností a petícií zo dňa 15.05.2018.

Dokumentácia preukazujúca splnenie prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole:

Predloženie dokumentácie preukazujúcej splnenie prijatých opatrení dňa 29.06.2020.

Na základe Vašich odporúčaní z kontroly vybavovania sťažností a petícií za rok 2019 a následne prijatých opatrení na nápravu zistených nedostatkov zo dňa 26.05.2020 Vám oznamujeme, že Vami navrhované opatrenia boli v plnom rozsahu zrealizované.

Príloha: Zápisnica z pracovnej porady zo dňa 26.05.2020

Nedostatky plnenia opatrení:

Bez nedostatkov. Prijaté opatrenia boli splnené.

9. Kontrola hospodárenia a nakladania s majetkom Mesta Trebišov v Mestskom kultúrnom stredisku Trebišov

Kontrola bola vykonaná v čase od 22.4.2020 do 31.8.2020.

Správa o výsledku kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 21.9.2020.

Záver – zistené nedostatky:

1. Budova MsKS vzhľadom na svoj vek nezodpovedá súčasným tepelno-izolačným normám. Okná, vonkajšie dvere a fasáda sú netesniace a spôsobujú značné tepelné straty.
2. Nie je možné regulovať kúrenie zvlášť pre jednotlivé prevádzky v budove.
3. Vzduchotechnika je zastaralá a nefunkčná, priestory reštaurácie sú nedostatočne odvetrané.
4. Nedostatočná je klimatizácia vo všetkých dôležitých priestoroch budovy.

5. Horizonty javiska s príslušenstvom v divadelnej sále sú časom značne opotrebované.
6. Havarijný stav vykazuje vstupné schodisko do budovy (hlavný vstup), keďže nosná železná konštrukcia je prehrdzavená.

Odporúčania:

- Hľadať zdroje na zateplenie fasády budovy MsKS, výmenu okien a vonkajších dverí.
- Plánovať rekonštrukciu vykurovania, vzduchotechniky a komplexnej klimatizácie budovy MsKS.
- Pripraviť rekonštrukciu horizontov javiska v divadelnej sále MsKS.
- Rekonštruovať schodisko hlavného vstupu do budovy MsKS.

Lehoty pre kontrolovaný subjekt:

Návrh správy z kontroly predložený dňa 21.8.2020.

Lehota na podanie námietok k zisteným nedostatkom – do 28.8.2020.

Lehota na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených pri kontrole a odstránení príčin ich vzniku – do 30.11.2020.

Lehota na splnenie prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených pri kontrole – do 30.6.2021.

Lehota na predloženie dokumentácie preukazujúcej splnenie prijatých opatrení – do 31.8.2021.

Námietky k návrhu správy a k návrhu lehôt neboli podané.

Opatrenia kontrolovaného subjektu prijaté na nápravu nedostatkov:

Písomná správa o prijatých opatreniach na nápravu nedostatkov zistených kontrolou predložená dňa 27.11.2020

Pokiaľ ide o zníženie energetickej náročnosti budov, čakáme na vyhlásenie výzvy o nenávratný finančný príspevok. V prípade jej vyhlásenia a vhodných podmienok, sa do výzvy zapojíme s projektom na rekonštrukciu MsKS, ktorou by bolo riešené:

- zateplenie obvodového plášťa
- zateplenie strešného plášťa
- výmena otvorových konštrukcií
- rekonštrukcia elektroinštalácie, zdravotníckej, vzduchotechniky
- obnova ústredného vykurovania.

Čo sa týka schodiska hlavného vstupu, zapojili sme sa do výzvy už dvakrát.

1. Úrad podpredsedu vlády – výzva bola zrušená
2. Ministerstvo investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie – z dôvodu nedostatku financií sme neboli úspešným žiadateľom.

Nadalej vyhladávame ďalšie externé zdroje vhodné na rekonštrukciu objektu MsKS.

Dokumentácia preukazujúca splnenie prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole:

Predloženie dokumentácie preukazujúcej splnenie prijatých opatrení - Lehota na predloženie dokumentácie ešte neuplynula.

10. Kontrola hospodárenia a nakladania s majetkom Mesta Trebišov v Základnej škole Komenského 1962/8, Trebišov za rok 2019

Kontrola bola vykonaná v čase od 2.6.2020 do 20.8.2020.

Správa o výsledku kontroly bola prerokovaná na zasadnutí MsZ dňa 21.9.2020.

Závery – zistené nedostatky:

1. Základná škola ako povinná osoba nemá zverejnenú na svojom webovom sídle kolektívnu zmluvu. Podľa § 5a, ods. 5 písm. b) zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov je kolektívna zmluva povinne zverejňovanou zmluvou.
2. Veľká časť Základnej školy stojí na cudzích pozemkoch o výmere 11 986 m². Pozemky sú vo vlastníctve Slovenskej republiky v správe Železníc Slovenskej republiky a pri rôznych aktivitách na týchto pozemkoch (stavebné projekty, rekonštrukcie, údržba zelene a pod.) sú možné určité obmedzenia.

Odporúčania:

- Je potrebné zverejniť Kolektívnu zmluvu ZŠ v súlade so zákonom č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
- Zaoberať sa vysporiadaním pozemkov vo vlastníctve Slovenskej republiky, ktoré dlhodobo užíva Základná škola Komenského 1962/8, Trebišov.
- Riešiť nevyhovujúci stav vzduchotechniky v školskej jedálni a kuchyni.

Lehoty pre kontrolovaný subjekt:

Návrh správy z kontroly predložený dňa 29.7.2020.

Lehota na podanie námietok k zisteným nedostatkom – do 7.8.2020.

Lehota na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených pri kontrole a odstránení príčin ich vzniku – do 30.9.2020.

Lehota na splnenie prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených pri kontrole – do 31.10.2020.

Lehota na predloženie dokumentácie preukazujúcej splnenie prijatých opatrení – do 30.11.2020.

Námietky k návrhu správy a k návrhu lehôt neboli podané.

Opatrenia kontrolovaného subjektu prijaté na nápravu nedostatkov:

Písomná správa o prijatých opatreniach na nápravu nedostatkov zistených kontrolou predložená dňa 22.9.2020.

1. Kolektívna zmluva bola zverejnená na www.zskomtv.sk
2. Listom zo dňa 11.9.2020 sme požiadali zriaďovateľa Mesta Trebišov o stanovisko k zistenému nedostatku.

Dokumentácia preukazujúca splnenie prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole:

Predloženie dokumentácie preukazujúcej splnenie prijatých opatrení dňa 22.9.2020.

1. Základná škola Komenského 1962/8, Trebišov zverejnila na svojej internetovej stránke Kolektívnu zmluvu na roky 2016 - 2020
Prílohy: Snímky obrazovky z internetovej stránky školy www.zskomtv.sk/index.php/onas/kolektivna-zmluva a www.zskomtv.sk/skola/2020/kolektivna_zmluva.pdf
2. Kópia listu zo dňa 11.9.2020 adresovaná zriaďovateľovi ZŠ – Mestu Trebišov

Nedostatky plnenia opatrení:

Bez nedostatkov. Prijaté opatrenia boli splnené.

Záver – zistené nedostatky:

1. Dokumentácie preukazujúce splnenie prijatých opatrení boli predložené po stanovenej lehote a to pri nasledovných kontrolách:
Kontrola stavu a hospodárenia v lesoch vo vlastníctve Mesta Trebišov
Kontrola stavu a vymáhania pohľadávok za daň z nehnuteľností v meste Trebišov
Kontrola nakladania s odpadom v rómskej osade Trebišov
2. V súvislosti s kontrolou stavu a hospodárenia v lesoch vo vlastníctve Mesta Trebišov nebolo doteraz zrealizované spracovanie vyznačenej kalamity v lese Čongov.
3. V súvislosti s kontrolou stavu a vymáhania pohľadávok za daň z nehnuteľností v meste Trebišov stále pokračuje vyrubovanie dane z nehnuteľnosti najväčšiemu dlžníkovi firme AGRO HOLDING a. s. Trebišov, ktorá je v konkurze od roku 2004 a nevlastní, nespravuje a nemá v nájme žiaden nehnuteľný majetok v katastrálnych územiach Trebišov a Milhostov a tým sa každoročne navyšuje suma nedoplatkov za daň z nehnuteľnosti evidovanej Mestom Trebišov o 41 314,30 €.
4. Pri kontrole plnenia opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole nakladania s odpadom v rómskej osade Trebišov bolo zistené, že aj napriek prijatým opatreniam zo strany mestskej polície a rómskej poriadkovej služby zvláčanie odpadu do rómskej osady pokračuje. Pridanie veľkoobjemových kontajnerov a zvýšenie vývozov, ako aj zapojenie obyvateľov osady do upratovania je stále nepostačujúce, nakoľko objem odpadu na čiernych skládkach v osade sa neznižuje ale sa naopak zvyšuje a situácia s hromadením odpadu v osade je alarmujúca. Opatrenia na zlepšenie platobnej disciplíny a zníženie nedoplatkov za vývoz komunálneho odpadu sú nedostatočné, lebo celkové nedoplatky u obyvateľov rómskej osady sa neznižovali ale zvýšili.
5. V spojení s kontrolou poskytovania a využitia sociálnych služieb v Stredisku osobnej hygieny a pracovne na Medickej ulici v Trebišove neboli zatiaľ splnené opatrenia plánovaných rekonštrukčných prác - zateplenie severnej strany budovy SOHaP, výmena vchodových dverí do budovy SOHaP, vyriešenie kanalizačného odpadu zo SOHaP, výmena klasických spíčov za úsporné a nie je vymenená jedna automatická práčka.

Odporúčania:

Nezrealizované opatrenia prijaté na nápravu nedostatkov zistených pri kontrolách je potrebné postupne realizovať.

Lehoty pre kontrolovaný subjekt:

Návrh správy z kontroly predložený dňa 21.5.2021

Lehota na podanie námietok k zisteným nedostatkom – do 28.5.2021.

Lehota na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených pri kontrole a odstránení príčin ich vzniku – do 31.8.2021.

Lehota na splnenie prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených pri kontrole – do 31.12.2021.

Lehota na predloženie dokumentácie preukazujúcej splnenie prijatých opatrení – do 31.1.2022.

Námietky k návrhu správy a k návrhu lehôt neboli podané.

V Trebišove, dňa 31.5.2021

Ing. Ľubomír Princík
hlavný kontrolór mesta