

Kontrola uzatvorených zmlúv za rok 2017 s obcou Hontianske Nemce (evidencia, zverejnenie, súlad so zákonom č. 502/2001 Zb. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite, zákonom č. 138/1991Zb z. o majetku obcí, dodržiavanie zásad hospodárenia a nakladania s majetkom obce Hontianske Nemce podľa VZN č. 3/2015)

Meno, priezvisko a podpis oprávnenej osoby: PhDr. Monika Kocková, hlavná kontrolórka

Povinná osoba: Obec Hontianske Nemce, Hontianske Nemce č. 500, 962 65

Predmet finančnej kontroly: Kontrola uzatvorených zmlúv za rok 2017 s obcou Hontianske Nemce

Kontrolované obdobie: 2017

Termín začatia kontroly: august 2018

Cieľ finančnej kontroly: Preveriť uzatvorené zmluvy obcou Hontianske Nemce za rok 2017 a skontrolovať, či boli zmluvy uzatvorené v súlade s dodržiavaním zásad hospodárenia a nakladania s majetkom obce (VZN č. 3/2015), príslušnými zákonmi a či boli správne zverejnené a evidované.

Evidencia zmlúv

Ku kontrole bolo predložených celkovo 31 zmlúv, ktoré obec Hontianske Nemce (ďalej len „obec“) uzatvorila za rok 2017.

Zistené nedostatky:

Obec nevedie centrálnu evidenciu zmlúv, ktorá by bola spracovaná obecným úradom, podľa čoho by bolo možné sledovať a aj kontrolovať koľko zmlúv za dané obdobie sa uzavrelo, zmluvné plnenie, termín ukončenia zmluvy, ale aj dátum ich podpisu a následne dátum ich zverejnenia, od ktorého sa odvíja účinnosť zmluvy. Z uvedeného dôvodu nemôžem konštatovať, či boli odovzdané všetky zmluvy z roku 2017 na kontrolu.

Odporúčanie:

Odporúčam viesť centrálnu evidenciu zmlúv s riadnym číslovaním zmlúv.

Pri zmluvách s p. Oremovou (BOZP, PZS) je pri objednávateľovi zle uvedený názov. Subjektom môže byť len obec Hontianske Nemce, nie obecný úrad.

Zmluva so spoločnosťou Orange Slovensko, a.s. je chybné popisné číslo – č. 106.

Zverejňovanie zmlúv

Podľa zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o slobode informácií) v znení zákona č. 546/2010 Z. z., ktorý nadobudol účinnosť 1. januárom 2011 sú obce povinné zverejňovať zmluvy na svojej web stránke. Bez zverejnenia nebudú zmluvy účinné.

Obec ako osoba povinná zverejňuje svoje zmluvy na webovom sídle www.hontianskenemce.sk. Na základe predložených originálov uzatvorených zmlúv za rok 2017 bolo skontrolovaných všetkých 31 zverejnených zmlúv za účelom porovnania údajov a termínov uvádzaných v originál zmluvách s údajmi uvádzaných na webovej stránke mesta.

Na základe kontroly zverejňovaných zmlúv možno konštatovať, že všetkých 31 kontrolovaných zmlúv bolo zverejnených spôsobom umožňujúcim hromadný prístup k informáciám.

Zistené nedostatky – odporúčanie:

Pri väčšine zverejnených zmluvách sú uvedené podpisy. Odporúčam zverejňovať zmluvy bez podpisov, nakoľko sa jedná o osobný údaj (podľa zákona č. 211/2000 Zb. z. o slobodnom prístupe k informáciám).

Zmluva s p. Vreteničkom zverejnená mesiac od podpisu zmluvy. (na 35. deň)

Kúpna zmluva s Agropret – pulz a.s. na kolesový traktor skôr zverejnená ako podpísaná.

Predchádza zverejnenie podpisu zmluvy. Usudzujem, že bol na webe uvedený zlý dátum.

Súlad so zákonom č. 502/2001 Zb. z. o finančnej kontrole:

Dátum vykonania finančnej kontroly je uvedený cez víkend alebo cez sviatok: Waspe, Agropret – pulz a.s., Ministerstvo DaV SR, Mesto Krupina. Dátumy nezodpovedajú pracovným dňom na obecnom úrade.

Ďalšie nedostatky:

Stavtech BB, s.r.o. - chýba príloha k zmluve harmonogram prác na predmet rozšírenie ČOV.

Laser media – v prílohe Rozpočet chýbajú podpisy, pečiatky od danej spoločnosti, takže sa ťažko určuje, či sa jedná o dohodnutý rozpočet podľa zmluvy.

eGov systems – podľa dodatku č. 2 na predmet sms služba bola zmluva platná od 1.10.2017 na 3 mesiace. Keďže naďalej využívame služby, odporúčam zmluvu dodatkovat' a predĺžiť platnosť.

V Hontianskych Nemciach, 16.8.2018

PhDr. Monika Kocková, v.r.

hlavná kontrolórka obce Hontianske Nemce

