

M E S T O K O M Á R N O
K O M Á R O M V Á R O S

Pre zasadnutie MZ v Komárne

dňa: 24.09.2015

K bodu rokovania:

INFORMATÍVNA SPRÁVA
O KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNÉHO KONTROLÓRA
ZA UPLYNULÉ OBDOBIE

A FŐELLENŐR BESZÁMOLÓJA AZ ELVÉGZETT ELLENŐRZÉSEKRŐL

Predkladá - beterjesztő:

Mgr. Miklós Csintalan
hlavný kontrolór - főellenőr

Spracoval - kidolgozta:

Mgr. Miklós Csintalan
hlavný kontrolór - főellenőr

Materiál obsahuje - tartalom:

1. Návrh na uznesenie
2. Informatívna správa o kontrolnej činnosti za uplynulé obdobie

NÁVRH NA UZNESENIE Č. ... /2015
k informatívnej správe o kontrolnej činnosti za uplynulé obdobie

Mestské zastupiteľstvo v Komárne

1. b e r i e n a v e d o m i e

- a) Informatívnu správu následnej kontroly za účelom zistenia funkčnosti vytvoreného systému v podmienkach mesta Komárno, ohľadom pripravenosti samosprávy na podanie žiadostí o NFP, financované EÚ alebo ústrednými orgánmi štátnej správy a to s dôrazom na nové programové obdobie 2014 – 2020.
- b) Informáciu a stave ďalších začatých kontrol k 17.09.2015.

I.
INFORMATÍVNA SPRÁVA
O VÝSLEDKU NÁSLEDNEJ FINAČNEJ KONTROLY
č. 06/ÚHK/2015

V zmysle zákona § 13 ods. 2 písm. a) zákona č. 502/2001 Z.z. a na základe Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Komárno na I. polrok 2015, schváleného uznesením Mestského zastupiteľstva v Komárne č. 10/2015 zo dňa 21. januára 2015 a na základe oznámenia zo dňa 30.03.2015 Útvar hlavného kontrolóra mesta Komárno vykonal následnú finančnú kontrolu u kontrolovaného subjektu:

Mesto Komárno
Mestský úrad v Komárne, Nám. Gen. Klapku č.1
IČO: 00306525

Predmetom následnej finančnej kontroly bola:

Následná kontrola za účelom zistenia funkčnosti vytvoreného systému v podmienkach mesta Komárno, ohľadom pripravenosti samosprávy na podanie žiadostí o NFP, financované EÚ alebo ústrednými orgánmi štátnej správy a to s dôrazom na nové programové obdobie 2014 – 2020.

Účelom následnej finančnej kontroly bolo zistenie:

1. či má a ako má Mestský úrad v Komárne personálne zabezpečený systém sledovania nových vyhlásených výziev, a možností na získanie nenávratných finančných prostriedkov z EU alebo od ústredných orgánov SR,
2. či má a ako má Mestský úrad v Komárne zabezpečené vypracovávanie a podávanie žiadostí o nenávratné finančné prostriedky z EU alebo od ústredných orgánov SR,
3. objektívneho stavu kontrolovaných skutočností a ich súlad so zákonmi a všeobecne záväznými právnymi predpismi,
4. príčin a škodlivých následkov, vyplývajúcich zo zistených nedostatkov,
5. zodpovednosti kontrolovaného subjektu a ich zamestnancov za zistené nedostatky.

Cieľom následnej kontroly je:

Dosiahnuť pripravenosť Mesta Komárno k získaniu čo najväčšieho objemu nenávratných finančných prostriedkov pre ekonomický, sociálny a kultúrny rozvoj Mesta Komárno.

Rozsah kontroly:

Kontrola bola vykonaná na základe nasledovných predpisov:

1. zákon č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite,
2. zákon č. 311/2001 Z.z. zákonník práce,
3. zákon č. 292/2014 Z.z. o príspevku poskytovanom z európskych štrukturálnych a investičných fondov a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
4. Zákon č. 539/2008 Z.z. o podpore regionálneho rozvoja v znení neskorších predpisov,
5. Organizačný poriadok a Organizačná štruktúra Mestského úradu v Komárne.

Kontrolované doklady:

1. Vyjadrenie kontrolovaného subjektu ku kontrolovanej oblasti predložené listom č. 51806/50337/OOP/2015 zo dňa 20.07.2015,
2. uznesenia č. 1610/2014 a 1750/2014,
3. harmonogram výziev,
4. stanovy záujmových združení, ktorých je mesto Komárno členom.

KONTROLNÉ ZISTENIA:

1. Vo vyjadrení kontrolovaného subjektu sa konštatuje:

„V organizačnej štruktúre Mestského úradu nebola vytvorená pracovná pozícia pre osobu, ktorej úlohou by bolo sledovanie a koordinovanie projektov. Predtým na úrade nepracoval ani taký zamestnanec, ktorý by mal v pracovnej náplni takúto úlohu, činnosť. Koordinovanie projektov bolo riešené na základe odbornosti projektu, čiže koordinovanie projektu prijal ten odbor úradu, ktorého sa to týkalo“.

Ďalej sa uvádza: *„Vedenie mesta považuje za dôležité, aby sa riadenie a koordinovanie projektov objavilo aj v organizačnej štruktúre mestského úradu. Z tohto dôvodu bude v organizačnej štruktúre platnej od augusta 2015 zriadená aj pracovná pozícia pre osobu zodpovednej za koordinovanie projektov s náplňou práce na koordinovanie a manažovanie EÚ projektov spolu s riadením PHSR, ktoré bude zadelené priamo pod útvár prednostu mestského úradu“.*

Ku dňu ukončenia tejto kontroly nebola vytvorená, ani obsadená pracovná pozícia s náplňou práce na koordinovanie a manažovanie EÚ projektov spolu s riadením PHSR.

Ku dňu 01.09.2015 bola vydaná nová organizačná štruktúra, ako príloha organizačného poriadku. Na webovej stránke mesta Komárno je ešte zverejnený Organizačný poriadok zo dňa 28.03.2013 a Organizačná štruktúra zo dňa 28.11.2014, ktoré v súčasnosti sú už neplatné.

V zmysle § 237 ods. 2 zákonníka práce je zamestnávateľ povinný vopred prerokovať:

písm. a) stav, štruktúru a predpokladaný vývoj zamestnanosti a plánované opatrenia a
písm. d) organizačné zmeny, za ktoré sa považujú obmedzenie alebo zastavenie činnosti zamestnávateľa alebo jeho časti, zlúčenie, splynutie, rozdelenie.

Zamestnávateľ vyžiadal stanovisko odborovej organizácie k inej organizačnej štruktúre (k 01.08.2015), s iným navrhovaným počtom oddelení.

Pri vydaní novej organizačnej štruktúry nebol dodržaný postup podľa zákonníka práce.

2. Dôležitým krokom v pripravenosti na čerpanie finančných prostriedkov z Európskych fondov je príprava nového **Plánu hospodársko-sociálneho rozvoja (ďalej len PHSR) mesta Komárno.**

Súčasný PHSR v zmysle uznesenia zastupiteľstva č. 292/2011 zo dňa 6., 13. a 19.09.2011 s akčným plánom je aktualizovaný s platnosťou do konca roku 2016.

Programy rozvoja obcí a ich aktualizácie schválené pred 1. januárom 2015 sú obce a mestá povinné uviesť do súladu s ustanoveniami zákona účinného od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015, ktoré je potrebné pravidelne monitorovať a každoročne do 31. mája zasielať príslušnému vyššiemu územnému celku správu o jeho plnení.

Na základe uskutočnenej druhej verejnej súťaže bola vybraná spoločnosť Alexis s.r.o., Bratislava, ktorá v súlade s podmienkami verejnej súťaže a zmluvy o dielo zverejnenej dňa 16.06.2015, pripravuje PHSR na roky 2015 až 2022, s termínom dodania 16. októbra 2015.

Do vypracovania dokumentu sú zapojené aj príslušné odbory a oddelenia mestského úradu, ďalej inštitúcie, organizácie a firmy na území mesta, ako aj občania mesta prostredníctvom dvojjazyčného elektronického dotazníka, prostredníctvom ktorého môžu vyjadriť svoje názory a návrhy ohľadne pripravovaného rozvojového plánu.

3. Mesto Komárno aj v súčasnosti má riešené sledovanie, prípravu a podávanie žiadostí o nenávratné finančné prostriedky prostredníctvom nasledovných agentúr a združení, ktorých je členom, resp. s ktorými spolupracuje.

- 3.1. Časovo najstarším zoskupením je **Združenie euroregiónu Váh-Dunaj-Ipeľ**, ktorého členom je aj mesto Komárno. Euroregión Váh – Dunaj – Ipeľ vznikol podpísaním Zmluvy o spolupráci 3. júla 1999 v obci Nészmély v Maďarsku. Podpísali ju zástupcovia samospráv žúp Komárom-Esztergom a Pest a prednosta Krajského úradu v Nitre v presvedčení, že upevnenie a rozšírenie obojstrannej spolupráce nitrianskeho regiónu so župami Komárom-Esztergom a Pest je predpokladom pre obojstranne prospešný ekonomický, sociálny i kultúrny rozvoj dotknutých území. Reprezentantom euroregiónu na Slovensku je Regionálne združenie Váh – Dunaj – Ipeľ. Toto združenie v posledných rokoch úspešne sa uchádzalo o finančné prostriedky v projektoch na vybudovanie cyklotrás. Viac informácií: www.euroregion-vdi.sk.
- 3.2. Mesto Komárno je zakladajúcim členom združenia **RRA Ister** od roku 2003, avšak spolupráca s touto agentúrou bola za uplynulé roky pasívna. Veľmi užitočné sú informácie na webovej stránke združenia o možnostiach získania nenávratných finančných prostriedkov, tento harmonogram výziev sa neustále aktualizuje. Viac informácií: www.raister.sk.
- 3.3. **EGTC Pons Danubii** bolo oficiálne zaregistrované 15. decembra 2010. Zoskupenie je v poradí 15. zaregistrovaným EGTC v rámci Európskej únie a jeho cieľom je odstraňovanie diskriminácie v záujme toho, aby miestne subjekty mali rovnaké možnosti na oboch stranách hraníc. Ďalším cieľom je umožniť, podporiť a posilniť hospodársku a spoločenskú súdržnosť cestou realizácie programov územnej spolupráce v spoločnom financovaní zo zdrojov Európskej únie a využívaním právnej subjektivity zoskupenia. Zoskupenie už zrealizovalo viac úspešných cezhraničných projektov.

Členovia nášho zoskupenia:

Maďarsko - Komárom, Tata, Kisbér, Oroszlány
Slovensko - Komárno, Kolárovo, Hurbanovo

Viac informácií: www.ponsdanubii.eu.

- 3.4. Mesto Komárno schválilo uznesením č. 1610/2014 zo dňa 03.04.2014 vstup Mesta Komárno za riadneho člena **Regionálnej rozvojovej agentúry Komárno**, IČO: 36110272 (ďalej len RRA Komárno).

Medzi Mestom Komárno a RRA Komárno existuje aj Rámcová zmluva, predmetom ktorej sú informačné a poradenské služby za účelom zabezpečenia informovania mesta Komárno s dôrazom, ale nie výlučne, na programové obdobie 2014-2020. Na základe tejto zmluvy by sa RRA Komárno príležitostne zúčastňovalo v príprave niektorých projektov.

RRA Komárno pôsobí od roku 2000 na slovenskom trhu. Mestu Komárno, malým a stredným podnikateľom, obciam, regiónom, občianskym, záujmovým a neziskovým združeniam ponúka spoluprácu v nasledovných oblastiach činnosti:

- poradenstvo o aktuálnych a očakávaných možnostiach získania NFP, sledovanie vyhlásených a plánovaných výziev donorov na predkladanie Žiadostí o NFP, nasledovnou formou:
 - o osobne a to organizovaním informačných stretnutí, workshopov, konferencií a podobne v priestoroch mesta Komárno, poskytovaním individuálnych konzultácií v priestoroch RRA Komárno, na spoločných podujatiach organizovaných zmluvnými stranami, resp. inými aktérmi regionálneho rozvoja, telefonickými konzultáciami.
 - o zasielaním e-mailov Mestu Komárno príp. jeho zamestnancom podľa oblastí ich kompetencií,
- spolupráca pri príprave a realizácii spoločných projektov,
- vypracovávanie a podávanie žiadostí o NFP.

- externý manažment úspešných projektov.
- činnosti spojené s následným monitorovaním projektov, a pod.

Viac informácií na: <http://rrakn.sk/>

- 3.5. V roku 2014 Mestské zastupiteľstvo uznesením č. 1750/2014 zo dňa 18.09.2014 sa rozhodlo o pripojení do **Miestnej akčnej skupiny Združenia Dolný Žitný ostrov** (ďalej len MAS ZDŽO).

Mesto Komárno síce nebude priamo oprávneným žiadateľom o nenávratné finančné zdroje, ale vstupom do MAS ZDŽO Mesto Komárno podporí obce okresu Komárno pri získaní NFP z Európskeho fondu rozvoja vidieka 2014-2020-LEADER a vytvorí možnosť pre iné organizácie a podnikateľov na území mesta Komárno na čerpanie NFP z IROP (Opatrenie 5) určené na zvýšenie tvorby pracovných miest rozvojom podnikania a inovácií na miestnej úrovni, zlepšenie udržateľných vzťahov medzi vidieckymi rozvojovými centrami a ich zázemím vo verejných službách a vo verejných infraštruktúrach. Viac informácií: www.maszdzo.biznisweb.sk/.

- 3.6. Mestské zastupiteľstvo v Komárne schválilo uznesením č. 1568/2014 zo dňa 03.04.2014 vstup mesta Komárno do **Združenia miest a obcí okresu Komárno**, prostredníctvom ktorého môžu byť zapojené obce a mestá do realizácie integrovaného prístupu pre nové programové obdobie 2014-2020 v nasledovných oblastiach:

- integrované územné investície,
- trvalo udržateľný rozvoj miest,
- komunitne vedený miestny rozvoj.

Primátor mesta Komárno bol požiadaný o predloženie stanov Združenia miest a obcí okresu Komárno na zasadnutie mestského zastupiteľstva za účelom schválenia.

Zakladacia zmluva a stanov združenia boli schválené dňa 02.10.2014 na ustanovujúcom zasadnutí a Združenie bolo zaregistrované Okresným úradom Nitra dňa 06.11.2014 pod číslom VVS/2014/045475/60 reg. so sídlom na Mestskom úrade v Komárne, Nám. gen. Klapku č. 1, splnomocnencom združenia je MUDr. Anton Marek.

Uznesenie č. 1568/2014 bolo splnené iba čiastočne, stanov boli schválené bez splnomocnenia zastupiteľstva. Mestské zastupiteľstvo v Komárne bolo na všetkých doterajších zastupiteľstvách informované tak, že ešte prebieha registrácia združenia.

Na zhromaždení združenia dňa 10.09.2015 bol za predsedu bol zvolený primátor mesta Komárno, Ing. László Stubendek.

- 3.7. Ďalším dôležitým krokom pre získavanie finančnej podpory do veľmi dôležitej oblasti, a to do cestovného ruchu, je zámer založenia **Oblasťného združenia cestovného ruchu** v zmysle § 14 zákona č. 91/2010 Z. z. o podpore cestovného ruchu, ktoré bolo schválené uznesením č. 249/2015 zo dňa 26.06.2015. Termín splnenia uznesenia je septembrové zasadnutie mestského zastupiteľstva.

4. Záver:

Mestské zastupiteľstvo v Komárne na zasadnutí dňa 25.6.2015 obdržalo informatívnu správu TE 273/2015 o spracovaných projektoch a podaných žiadostiach o podpory, dotácie a granty za 1. polrok 2015. Táto správa je dostupná pre širokú verejnosť na nasledovnej adrese: <http://www.komarom.sk/zastupitelstvo/2015-06-25/lratok/PDF/TE-273.pdf>.

Porovnaním úspešnosti okolitých miest a obcí za posledné 4 roky v získavaní nenávratných finančných prostriedkov zo zdrojov EÚ, resp. zo zdrojov iných ústredných orgánov môžeme konštatovať, že samotné Mesto Komárno dosiahlo pomerne skromné výsledky. Významný objem nenávratných finančných prostriedkov bolo získané pre

mesto Komárno a jeho okolie prostredníctvom EGTC Pons Danubii, združenia euroregiónu Váh-Dunaj-Ipeľ a akciovej spoločnosti KOMVaK a.s. Komárno.

Základným účelom vykonanej kontroly bolo zodpovedať nasledovné otázky:

- Či má a ako má Mestský úrad v Komárne zabezpečený v organizačnej štruktúre systém sledovania nových vyhlásených výziev, a možností na získanie nenávratných finančných prostriedkov z EU alebo od ústredných orgánov SR?
- Či má a ako má Mestský úrad v Komárne zabezpečené vypracovávanie a podávanie žiadostí o nenávratné finančné prostriedky z EU alebo od ústredných orgánov SR?

K obidvom otázkam je možné konštatovať, že v súčasnosti obdobne ako v uplynulom volebnom období, ešte nie je vytvorená a obsadená pracovná pozícia na sledovanie výziev, na vypracovávanie, podávanie žiadostí o nenávratné finančné prostriedky, ani na koordináciu a manažovanie projektov EÚ a iných poskytovateľov. Takáto pracovná pozícia si vyžaduje vysokú odbornosť, znalosti a skúsenosti v danej oblasti.

Mestský úrad aj naďalej sa spolieha v týchto činnostiach na odbornú pomoc a spoluprácu združení a agentúr, ktorých je mesto Komárno členom, resp. s ktorými má uzavretý zmluvný vzťah.

Deklarovaným zámerom súčasného vedenia mesta je vytvorenie takejto pracovnej pozície.

Vzhľadom na to, že ešte v septembri 2015 nie je na Mestskom úrade v Komárne zodpovedná osoba za úsek sledovania výziev, za vypracovávanie a podávanie žiadostí o nenávratné finančné prostriedky, ani za koordináciu a manažovanie projektov EÚ a iných poskytovateľov medzi odborními a oddeleniami MsÚ s patričným vzdelaním a s potrebnými skúsenosťami, preto kontrolný orgán dospel k názoru, že Mesto Komárno nie je ešte dostatočne pripravené na získavanie nenávratných finančných prostriedkov, nemá k tomu vytvorený účinný a funkčný systém.

Správa o výsledku následnej finančnej kontroly bola vypracovaná dňa 07.09.2015.

Ku kontrolným zisteniam bolo možné sa písomne vyjadriť v zmysle § 14 ods. 1 písm. c) zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov v lehote do 11.09.2015, námietky ani žiadne vyjadrenie nebolo predložené.

Prerokovanie správy sa uskutočnilo dňa 16.09.2015 na Útvare hlavného kontrolóra mesta Komárno o 08.00 hod., ktorého sa zúčastnili

za kontrolný orgán:

Mgr. Miklós Csintalan, hlavný kontrolór,

za kontrolovaný subjekt:

Ing. László Stubendek, primátor mesta Komárno,

Mgr. Tomáš Fekete, prednosta MsÚ Komárno.

ZÁVER:

Na prerokovaní správy boli dohodnuté úlohy v zmysle § 13 ods. 2) zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov:

1. prijať opatrenia na nápravu nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou a na odstránenie príčin ich vzniku a predložiť písomný zoznam týchto opatrení.

Termín: 30.09.2015

2. Predložiť kontrolnému orgánu písomnú správu o splnení prijatých opatrení na odstránenie zistených nedostatkov a o odstránení príčin ich vzniku, určiť zamestnancov zodpovedných za nedostatky zistené následnou finančnou kontrolou a uplatniť voči nim opatrenia podľa osobitného predpisu.

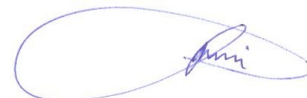
Termín: 15.11.2015

II. Informácia o prebiehajúcich kontrolách

V súčasnosti priebežne prebiehajú nasledovné dve kontroly:

1. Kontrola dodržiavania zákonov a všeobecne platných právnych predpisov na úseku evidencie a vymáhania pohľadávok Mesta Komárno a kontrola plnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených pri následnej finančnej kontrole č. 17/ÚHK/2012.
2. Kontrola dodržiavania zákonov a všeobecne platných právnych predpisov na úseku hospodárenia so zvereným majetkom, vedenia účtovníctva a mzdového účtovníctva, plnenia a čerpania rozpočtu, na úseku dodržiavania zákonníka práce a pracovnoprávných predpisov v pracovnoprávných vzťahov, kontrola dodržiavania platných právnych predpisov pri prijímaní klientov do zariadenia pre seniorov, kontrola povinného zverejňovania informácií, verejného obstarávania a kontrola plnenia opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených pri NFK č. 03/ÚHK/2011 u kontrolovaného subjektu Zariadenie pre seniorov Komárno Špitálska ul. č. 16, 945 01 Komárne, IČO: 00 352 482.

V Komárne dňa 17.09.2015



Mgr. Miklós Csintalan
hlavný kontrolór