JUDr. Juraj Peťko - Hlavný kontrolór obce Hranovnica
Obec Hranovnica, Sládkovičova 398/14, 059 16 Hranovnica

Správa z vykonanej kontroly
(2023/HK-01/004)

V zmysle § 22 ods. 1 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej ako „**Zákon o finančnej kontrole**")

Hlavný kontrolór:	JUDr. Juraj Peťko,
Kontrolovaný subjekt:	Základná škola, Sládkovičova 501/15, 059 16 Hranovnica, IČO: 37 876 058, zastúpená riaditeľkou školy: Mgr. Ľubicou Šifrovou,
Predmet kontroly:	*zverejňovania zmlúv v centrálnom registri zmlúv podľa zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o slobode informácií),*
Cieľ kontroly:	*Skontrolovať dodržiavanie zákonnej povinnosti kontrolovaného subjektu zverejňovať zmluvy v centrálnom registri zmlúv.*
Kontrolované obdobie:	31.03.2022 do 31.12.2022,
Miesto vykonania kontroly:	Základná škola, Sládkovičova 501/15, 059 16 Hranovnica,
Dátum vykonania kontroly:	16.03.2023 – 07.04.2023, 17.05.2023

K vykonaniu kontroly boli hlavnému kontrolórovi predložené zmluvy za kontrolované obdobie, a rovnako tak aj všetky ostatné zmluvy, ktoré má kontrolovaný subjekt uzatvorené. Ku kontrolovanej oblasti nemá kontrolovaný subjekt prijatý žiadny vnútorný predpis.

Predmetná kontrola bola vykonaná najmä v nadväznosti na dodržiavanie zákonov a nariadení:

- zákon č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o slobode informácií) v znení neskorších predpisov (ďalej ako „**Zákon o slobode informácií**");
- zákona č. 40/1964 Zb. Občiansky zákonník v znení neskorších predpisov (ďalej ak „**Občiansky zákonník**");
- nariadenie vlády Slovenskej republiky č. 498/2011 Z. z., ktorým sa ustanovujú podrobnosti o zverejňovaní zmlúv v Centrálnom registri zmlúv a náležitosti informácie o uzatvorení zmluvy.

V zmysle § 47a zákona č. 40/1964 Zb. Občianskeho zákonníka v znení neskorších predpisov, povinne zverejňované zmluvy nadobúdajú účinnosť (najskôr) dňom nasledujúcim po dni jej zverejnenia. A teda zverejnenie takejto zmluvy je podmienkou

nadobudnutia jej účinnosti (a predovšetkým následného plnenia z nej). Podľa doterajšieho právneho stavu platila všeobecná povinnosť zverejňovať povinne zverejňované zmluvy v Centrálnom registri zmlúv (ďalej ako „CRZ"). Ustanovenie § 5a ods. 6 zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám (zákon o slobode informácií) v znení neskorších predpisov zároveň dlho dávalo výnimku pre povinné osoby, ktorými sú obce, vyššie územné celky, povinné osoby, ktoré sú ich rozpočtovou organizáciou alebo príspevkovou organizáciou, a povinné osoby, v ktorých majú viac ako 50 % účasť. V takomto prípade sa zmluva zverejňovala na webovom sídle tejto povinnej osoby a ak ho povinná osoba nemala, tak v Obchodnom vestníku (§ 5a ods. 9 zákona o slobode informácií).

Uvedená výnimka pre samosprávu však 31.03.2022 skončila, a to v dôsledku prijatia novela zákona o slobode informácií, ktorá bola vykonaná článkom IV. zákona č. 395/2021 Z. z., ktorým sa mení zákon č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní. S účinnosťou od 31.03.2022 nie len povinné osoby, ale aj osoby, ktoré sú ich rozpočtovou organizáciou alebo príspevkovou organizáciou a povinné osoby, v ktorých majú viac ako 50 % účasť, sú povinné zverejňovať zmluvy v CRZ (zmena znenia § 5a ods. 6 zákona o slobode informácií). Z uvedeného právneho predpisu vyplýva povinnosť registrovať sa na portáli a zverejňovať tak zmluvy novým spôsobom nie len pre samosprávy, ale rovnako tak aj pre rozpočtové a príspevkové organizácie. Zákonodarca odôvodnil túto uvedenú zmenu, potrebou väčšej dostupnosti zverejňovania a prístupom k informáciám prostredníctvom CRZ a tým, že v súčasnosti už nemôže byť dôvodom odlišného spôsobu zverejňovania pre jednotlivé skupiny orgánov verejnej moci. Osobitne to platí z dôvodu existencie dostupných riešení umožňujúcich elektronickú komunikáciu obce na účely výkonu verejnej moci, napr. prostredníctvom rozšíreného riešenia dátového centra územnej samosprávy obcí a miest.

Na to, aby povinná osoba mohla publikovať v Centrálnom registri zmlúv, je nutné sa registrovať priamo cez webovú stránku tohto štátneho registra. Táto registrácia je pre zverejňujúce subjekty povinná a zároveň bezplatná.

Kontrola zverejňovania zmlúv bola vykonaná nadväzne na novelizáciu zákona č. 211/2000 Z. z. Kontrolované boli zmluvy a ich zverejňovanie na CRZ v období od 31.3.2022 - 31.12.2022.

Pri aplikácii **publikácie zmluvy** sa oproti stavu pred zavedením novej povinnosti publikácie v Centrálnom registri zmlúv nemení v praxi nič. Je však nutné si uvedomiť, že použitý termín zmluva nie je iba akt, ktorý má v hlavičke takýto názov. Tento pojem je nutné vykladať v súlade s § 34 Občianskeho zákonníka, podľa ktorého ide o všetky právne úkony, ktorými vznikajú, menia sa alebo zanikajú práva a povinnosti (to sú napríklad zmluvy, dohody, nepomenované zmluvy, zmiešané zmluvy, dohody o novácii, dohody o zrušení záväzku, dohody o odpustení dlhu, záložné zmluvy a ďalšie dohody, vrátane všeobecných podmienok, ak sú súčasťou zmluvy).

Nemení sa však taxatívny (uzatvorený) výpočet zmlúv, ktoré sa stále nezverejňujú podľa § 5a ods. 5 písm. a) až s) Zákona o slobode informácií, ako tomu bolo aj pred 31. marcom 2022.

Doterajšia prax (do 31. marca 2022) bola však taká, že samospráva si určovala samostatne a nie celkom jednotne, ako bude vyzerať publikácia. Aké údaje publikovať, aké nie? Kde je hranica ochrany údajov na zmluve, ktoré sa publikovať môžu a ktoré už nie? V tomto je **nový proces Centrálneho registra zmlúv** viac jednotný, pretože je riadený jedným nariadením vlády č. 498/2011 Z. z. a tým sú aj určené formy, ako má publikácia vyzerať, aké údaje na zmluve majú byť a aké nie.

Hlavná povinnosť, pokiaľ ide o text a **formát zmluvy**, je uvedená nasledovne:

„Povinná osoba, ktorá zasiela zmluvu na účely jej zverejnenia v registri, zasiela túto zmluvu prostredníctvom webového sídla www.crz.gov.sk/sysadm (ďalej len „webové sídlo") s uvedením mena a priezviska osôb, ktoré zmluvu podpísali, a bez uvedenia podpisu týchto osôb, dátumu podpisu zmluvy a odtlačku pečiatky účastníkov zmluvy vo formáte Portable Document Format (.pdf) s možnosťou vyhľadávania."

Napriek faktu, že novela zákona neobsahuje osobitné prechodné ustanovenia, ktoré by sa zaoberali prechodom na novú publikačnú povinnosť, nie je to ani nutné. V praxi tak **doteraz zverejnené zmluvy na webovom sídle povinnej osoby ostávajú zachované**, a to aj so svojimi účinkami publikácie účinnosti zmluvy. Nie je nutné ich nahrávať duplicitne na Centrálny register zmlúv, ani robiť iné úkony. Nevýhoda je samozrejme v tom, že vyhľadávanie konkrétneho kontraktu pre občana znamená, že si musí pozrieť jednak webové sídlo a pôvodné zverejňovanie a taktiež Centrálny register zmlúv, ak nevie presný moment uzatvorenia zmluvy. Hneď ako bola zmluva uzatvorená 31. marca 2022 a neskôr, už pre jej účinnosť platí povinné publikovanie v Centrálnom registri zmlúv.

V otázke obsahu zmluvy a jej častí, ktoré podliehajú osobitnej forme ochrany (napr. osobné údaje atď.), ostáva však **povinnosť ich anonymizácie a určenia rozsahu ochrany** stále na povinnej osobe. Tá musí voliť správne formy (napr. prekrytie alebo odstránenie) a zároveň aj vecnú stránku ochrany, ktorá spočíva v posúdení, či v danom prípade nastal dôvod na ochranu niektorej časti zmluvy alebo nie. Ideálne je, najmä pri osobných údajoch, ktoré sú najviac diskutované, aby sa na zmluvu uvádzali iba také osobné údaje, ktoré môže povinná osoba v postavení prevádzkovateľa aj spracúvať, vrátane publikovania na verejnom registri. Tu platí princíp minimalizácie osobných údajov (§ 8 zákona NR SR č. 18/2018 Z. z.) a súvisiace princípy spracúvania osobných údajov. To v praxi často vedie napríklad k tomu, že povinná osoba na nájomné zmluvy spracúva rodné číslo nájomcu, aj keď to nie je nutné. Takéto spracúvanie sa nedá legalizovať ani so súhlasom dotknutej osoby nájomcu (to je však už iná téma spojená s ochranou osobných údajov).

Predmetom kontroly bolo porovnanie zmlúv so zmluvami zverejnenými na webovej stránke kontrolovaného subjektu a následne v CRZ. Kontrolovaný subjekt v CRZ môže vystupovať ako objednávateľ a taktiež aj ako dodávateľ. Vzhľadom na túto skutočnosť boli skontrolované obe možnosti. Povinnosť zverejňovať zmluvy v CRZ majú všetky subjekty verejnej správy tzn. ak v zmluvnom vzťahu sú dva subjekty verejnej správy, každý z nich zverejňuje uvedenú zmluvu v CRZ. Pri zverejnení sa účinnosť zmluvy stanoví tak, že sa prihliada na to, kto zverejnil zmluvu ako prvý.

V sledovanom období kontrolovaný subjekt uzatvoril a fyzicky eviduje nasledovné zmluvy:

1. Dodatok č. DBK/18/06/1170 zo dňa 27.04.2022 so spoločnosťou: KOMENSKY, s.r.o., so sídlom: Park mládeže 1/360, 040 01 Košice, IČO: 43 908 977; ZVEREJNENÁ: nie je zverejnená.

   Zistené nedostatky:

   Vzhľadom na skutočnosť, že predmetný dodatok nebol zverejnený, kontrolovaný subjekt porušil ustanovenie § 47a ods. 1 Občianskeho zákonníka a § 5a ods. 1 Zákona o slobode informácií.

2. Dodatok č. 6 zo dňa 30.12.2022 s fyzickou osobou – podnikateľom: Mária Ovšaníková, Reštaurácia Delta, so sídlom: SNP 70, 059 16 Hranovnica, IČO: 43387926; ZVEREJNENÁ: nie je zverejnená.

   Zistené nedostatky:

   Vzhľadom na skutočnosť, že predmetný dodatok nebol zverejnený, kontrolovaný subjekt porušil ustanovenie § 47a ods. 1 Občianskeho zákonníka a § 5a ods. 1 Zákona o slobode informácií.

V sledovanom období kontrolovaný subjekt uzatvoril a na CRZ je evidovaný ako dodávateľ nasledovných zmlúv:

1. Dohoda o spolupráci zo dňa 02.01.2023, s Centrom pedagogicko–psychologického poradenstva a prevencie, so sídlom: J. Curie 3760/2, 058 01 Poprad, IČO: 37 880 021; ZVEREJNENÁ: nie je zverejnená, 05.01.2023 bola zverejnená druhou zmluvnou stranou.

   Zistené nedostatky:

   Predmetná dohoda sa fyzicky nenachádzala v evidencii zmlúv. Vzhľadom na skutočnosť, že predmetná dohoda nebola zverejnená, kontrolovaný subjekt porušil ustanovenie § 47a ods. 1 Občianskeho zákonníka a § 5a ods. 1 Zákona o slobode informácií.

2. Poskytnutie dotácie na účel Hornádske hry 2023 z dňa 27.02.2023, poskytovateľ: Obec Hranovnica, Sládkovičova 398/14, 059 16 Hranovnica, IČO: 00 326 224; ZVEREJNENÁ: nie je zverejnená, 06.03.2023 bola zverejnená druhou zmluvnou stranou.

   Zistené nedostatky: Vzhľadom na skutočnosť, že predmetná zmluva nebola zverejnený, kontrolovaný subjekt porušil ustanovenie § 47a ods. 1 Občianskeho zákonníka a § 5a ods. 1 Zákona o slobode informácií.

V sledovanom období kontrolovaný subjekt uzatvoril a na CRZ je evidovaný ako objednávateľ nasledovných zmlúv:

1. Kolektívna zmluva na rok 2023 zo dňa 13.03.3023 s Základnou organizáciou OZ PŠaV pri Základnej škole, Sládkovičova 501/15, 059 16 Hranovnica, IČO: 36154113; ZVEREJNENÁ: 14.03.2023.

   Zistené nedostatky: bez zistených nedostatkov.

Podľa § 47a ods. 1 Občianskeho zákonníka, ak zákon ustanovuje povinné zverejnenie zmluvy, zmluva je účinná dňom nasledujúcim po dni jej zverejnenia.

Podľa § 47a ods. 4 Občianskeho zákonníka, ak sa **do troch (3) mesiacov** od uzavretia zmluvy alebo od udelenia súhlasu, ak sa na jej platnosť vyžaduje súhlas príslušného orgánu, zmluva **nezverejnila, platí, že k uzavretiu zmluvy nedošlo**.

Podľa § 5a ods. 1 zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám (zákon o slobode informácií) povinne zverejňovaná zmluva je písomná zmluva, ktorú uzaviera povinná osoba a ktorá obsahuje informáciu, ktorá sa získala za finančné prostriedky, s ktorými hospodária právnické osoby verejnej správy vrátane neštátnych účelových fondov, alebo sa týka používania týchto finančných prostriedkov, nakladania s majetkom štátu, majetkom obce, majetkom vyššieho územného celku alebo majetkom právnických osôb zriadených zákonom alebo na základe zákona alebo nakladania s finančnými prostriedkami Európskej únie.

Ak **nedošlo k jej zverejneniu do troch mesiacov od jej uzavretia, zmluva následne zanikne a hľadí sa na ňu, akoby nikdy ani neexistovala** (nebola uzavretá) a v prípade plnenia potom obidve strany plnili bez právneho dôvodu a na oboch stranách došlo k bezdôvodnému obohateniu.

Podľa § 451 Občianskeho zákonníka:

(1) Kto sa na úkor iného bezdôvodne obohatí, musí ***obohatenie vydať****.*

(2) Bezdôvodným obohatením je ***majetkový prospech získaný plnením bez právneho dôvodu****, plnením z neplatného právneho úkonu alebo plnením z právneho dôvodu, ktorý odpadol, ako aj majetkový prospech získaný z nepoctivých zdrojov.*

V takomto prípade potom môže byť riešením uzatvorenie dohody o urovnaní podľa § 585 Občianskeho zákonníka.

Urovnanie

§ 585

(1) Dohodou o urovnaní môžu účastníci upraviť práva medzi nimi sporné alebo pochybné. Dohoda, ktorou majú byť medzi účastníkmi upravené všetky práva, sa netýka práv, na ktoré účastník nemohol pomýšľať.

(2) Ak bol doterajší záväzok zriadený písomnou formou, musí sa dohoda o urovnaní uzavrieť písomne: to isté platí, ak sa dohoda týka premlčaného záväzku.

(3) Doterajší záväzok je nahradený záväzkom, ktorý vyplýva z urovnania.

Na dohode zmluvných strán je však ponechaná možnosť dohodnúť si **neskorší termín nadobudnutia účinkov zmluvy**, ako ho určil zákonodarca. Ak sa pre tento krok povinná osoba rozhodne, je iba na jej dohode so zmluvným partnerom, aký termín si zvolí. Publikácia zmluvy však musí nasledovať aj v tomto prípade. **Jedna z dvoch možností,** kedy sa zmluva nezverejňuje, resp. jej účinky nastanú aj bez potreby ju zverejniť, je v prípadoch mimoriadnej udalosti (živelná pohroma, zemetrasenie atď.), kedy musí napríklad povinná osoba zabezpečiť dodávku určitej služby (napr. pitná voda). V tomto prípade bude zmluva platne uzatvorená a jej účinky nastanú aj bez zverejnenia.

Pri kontrole ďalších nadväzujúcich zmlúv súvisiacich s povinne zverejňovanými zmluvami za kontrolované obdobie boli zistené aj ďalšie nedostatky a pochybenia, a teda v zmysle plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2023 hlavný

kontrolór pristúpil k rozšíreniu kontrolovaného obdobia na základe poznatkov, ktoré sa dozvedel pri výkone svojej kontrolnej činnosti, a to na obdobie od 01.01.2012 až do súčasnosti.

Zmluvy ktoré majú byť povinne zverejňované na webovom sídle povinnej osby, a to v zmysle zákona č. 382 z 19. októbra 2011, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o slobode informácií) v znení neskorších predpisov s účinnosťou od 01.01.2012.

1. Dodatok č. ZK01/VK/09/12/066 zo dňa 30.04.2022, Zmluva o spracúvávaní osobných údajov sprostredkovateľa zo dňa 25.05.2018. Dodatok č. 1 zo dňa 30.08.2017, so spoločnosťou: **KOMENSKY, s.r.o.**, so sídlom: Park mládeže 1/360, 040 01 Košice, IČO: 43 908 977; ZVEREJNENÁ: nie sú zverejnené,

   Zistené nedostatky:

   Vzhľadom na skutočnosť, že predmetné zmluvy neboli zverejnené, kontrolovaný subjekt porušil ustanovenie § 47a ods. 1 Občianskeho zákonníka a § 5a ods. 1 Zákona o slobode informácií.

2. Zmluva o poskytovaní služieb zo dňa 11.03.2019 so spoločnosťou: **KOMENSKY VIRAL, s.r.o.**, so sídlom: Park mládeže 1/360, 040 01 Košice, IČO: 52 247 040; ZVEREJNÁ: nie je zverejnená,

   Zistené nedostatky:

   Vzhľadom na skutočnosť, že predmetná zmluva nebola zverejnený, kontrolovaný subjekt porušil ustanovenie § 47a ods. 1 Občianskeho zákonníka a § 5a ods. 1 Zákona o slobode informácií.

3. Zmluva o spolupráci zo dňa 02.09.2020, Darovacia zmluva zo dňa 15.06.2021 so spoločnosťou: **Kaufland Slovenská republika v.o.s.**, so sídlom: Trnavská cesta 41/A, 831 04 Bratislava, IČO: 35 792 164; ZVEREJNÁ: nie je zverejnená,

   Zistené nedostatky:

   Vzhľadom na skutočnosť, že predmetná zmluva nebola zverejnený, kontrolovaný subjekt porušil ustanovenie § 47a ods. 1 Občianskeho zákonníka a § 5a ods. 1 Zákona o slobode informácií.

4. Mandátna zmluva zo dňa 09.06.2014 a Dodatky č. 1 až 3 zo dňa 09.12.2014, 30.08.2016, 30.09.2021 s fyzickou osobou - podnikateľom: **Martin Majerčák**, Allendeho 2723/76, 059 51 Poprad - Matejovce, IČO: 45 676 178, ZVEREJNÁ: nie sú zverejnené,

   Zistené nedostatky:

   Vzhľadom na skutočnosť, že predmetné zmluvy neboli zverejnené, kontrolovaný subjekt porušil ustanovenie § 47a ods. 1 Občianskeho zákonníka a § 5a ods. 1 Zákona o slobode informácií.

5. Zmluva o bežnom účte zo dňa 18.09.2018, Zmluva o využívaní služieb Nonstop banking zo dňa 18.03.2014 so spoločnosťou: **VÚB, a.s.**, so sídlom: Mlynské Nivy 1, 829 90 Bratislava, IČO: 31 320 155, ZVEREJNÁ: nie je zverejnená,

6. Dodatok k zmluva o poskytovaní verených služieb zo dňa 15.08.2017, Dodatok k zmluve o poskytovaní verejných služieb zo dňa 15.08.2017, Kúpna zmluva zo dňa 14.09.2017, Dodatok k Zmluve o poskytovaní verejných služieb zo dňa 16.09.2019, Dodatok k Zmluve o poskytovaní verejných služieb zo dňa 18.09.2019, Dodatok k Zmluve o poskytovaní verejných služieb zo dňa 16.09.2021, Dodatok k Zmluve o poskytovaní verejných služieb zo dňa 20.09.2021, , Zmluva o poskytovaní verejných služieb zo dňa 29.10.2012, Zmluva o poskytovaní verejných služieb zo dňa 20.11.2012, Zmluva o poskytovaní verejných služieb zo dňa 03.11.2014, Zmluva o poskytovaní verejných služieb zo dňa 22.12.2014, Dodatok k zmluve o poskytovaní služieb zo dňa 07.10.2016, Dodatok k zmluve o poskytovaní služieb zo dňa 07.10.2016, Dodatok k zmluve o poskytovaní služieb zo dňa 23.10.2018, Dodatok k zmluve o poskytovaní služieb zo dňa 15.04.2020, Dodatok k zmluve o poskytovaní služieb zo dňa 16.04.2020 so spoločnosťou: **Slovak Telekom, a.s.**, so sídlom: Bajkalská 28, 817 62 Bratislava, IČO: 35 763 469, ZVEREJNÁ: nie sú zverejnené,

Zistené nedostatky:

Vzhľadom na skutočnosť, že predmetné zmluvy neboli zverejnené, kontrolovaný subjekt porušil ustanovenie § 47a ods. 1 Občianskeho zákonníka a § 5a ods. 1 Zákona o slobode informácií. Taktiež bolo zistené, že zmluvy zo dňa 15.08.2017, 15.08.2017,14.09.2017, 16.09.2019, 18.09.2019, 16.09.2021, 20.09.2021, 20.11.2012 nie sú fyzicky podpísané povinnou osobou.

7. Dodatok č. 1 k Zmluve o dodávke plynu zo dňa 19.09.2018, Dodatok č. 1 k Zmluve o dodávke plynu zo dňa 19.09.2018, Dodatok č. 1 k Zmluve o dodávke plynu zo dňa 16.06.2020 so spoločnosťou: **Slovenský plynárenský priemysel, a.s.**, so sídlom: Mlynské Nivy 44/a, 825 11 Bratislava 825 11, IČO: 35 815 256, ZVEREJNÁ: nie sú zverejnené,

Zistené nedostatky:

Vzhľadom na skutočnosť, že predmetné zmluvy neboli zverejnené, kontrolovaný subjekt porušil ustanovenie § 47a ods. 1 Občianskeho zákonníka a § 5a ods. 1 Zákona o slobode informácií. Predmetné zmluvy nie sú fyzicky podpísané povinnou osobou.

8. Zmluva o dodávke vody z verejného vodovodu a o odvádzaní vôd verejnou kanalizáciou zo dňa 05.10.2017, so spoločnosťou: **Podtatranská vodárenská prevádzková spoločnosť, a.s.**, so sídlom: Hraničná 662/17, 058 89 Poprad, IČO: 36 500 968, ZVEREJNÁ: nie je zverejnená,

Zistené nedostatky:

Vzhľadom na skutočnosť, že predmetná zmluva nebola zverejnené, kontrolovaný subjekt porušil ustanovenie § 47a ods. 1 Občianskeho zákonníka a § 5a ods. 1 Zákona o slobode informácií.

9. Zmluva o spracovaní osobných údajov zo dňa 18.06.2018, Dodatok č. 1 k Licenčnej zmluve zo dňa 18.09.2018, Dodatok č. 2 k Licenčnej zmluve zo dňa 16.05.2019, Zmluva o elektronickom zasielaní faktúr 12.09.2019 so spoločnosťou:

MADE spol. s r.o., so sídlom: Hurbanova 14A, 974 01 Banská Bystrica, IČO: 36 041 688, ZVEREJNÁ: nie sú zverejnené,

Zistené nedostatky:

Vzhľadom na skutočnosť, že predmetné zmluvy neboli zverejnené, kontrolovaný subjekt porušil ustanovenie § 47a ods. 1 Občianskeho zákonníka a § 5a ods. 1 Zákona o slobode informácií.

10. Dodatok č. 1 zo dňa 05.01.2015, Dodatok č. 2 zo dňa 27.12.2018, Dodatok č. 3 zo dňa 31.12.2019, Dodatok č. 4 zo dňa 31.12.2020, Dodatok č. 5 31.12.2021, Dodatok č. 6 zo dňa 30.12.2022 s fyzickou osobou – podnikateľom: **Mária Ovšaníková, REŠTAURÁCIA DELTA**, so sídlom: SNP 70, 059 16 Hranovnica, IČO: 43 387 926, ZVEREJNÁ: nie sú zverejnené,

Zistené nedostatky:

Vzhľadom na skutočnosť, že predmetné zmluvy neboli zverejnené, kontrolovaný subjekt porušil ustanovenie § 47a ods. 1 Občianskeho zákonníka a § 5a ods. 1 Zákona o slobode informácií.

11. Rámcová zmluva zo dňa 03.02.2015, Čiastková zmluva k rámcovej zmluve zo dňa 03.02.2015 os spoločnosťou: **DATALAN, a.s.**, Krasovského 14, 851 01 Bratislava, IČO: 35 810 734, ZVEREJNÁ: nie sú zverejnené,

Zistené nedostatky:

Vzhľadom na skutočnosť, že predmetné zmluvy neboli zverejnené, kontrolovaný subjekt porušil ustanovenie § 47a ods. 1 Občianskeho zákonníka a § 5a ods. 1 Zákona o slobode informácií. Predmetné zmluvy nie sú fyzicky podpísané povinnou osobou.

12. Dohoda o vykonávaní ochrannej dezinfekcie, dezinsekcie a deratizácie zo dňa 10.10.2017 s fyzickou osobou – podnikateľom: **Štefan Lutz - DERATA s. p.**, Tehelňa 1429/8, 05951 Poprad, Matejovce, IČO: 32 871 830, ZVEREJNÁ: nie je zverejnená,

Zistené nedostatky:

Vzhľadom na skutočnosť, že predmetná zmluva nebola zverejnené, kontrolovaný subjekt porušil ustanovenie § 47a ods. 1 Občianskeho zákonníka a § 5a ods. 1 Zákona o slobode informácií.

13. Zmluva o vzájomnej spolupráci zo dňa 15.10.2018, s občianskym združením: **Centrum environmentálnej a etickej výchovy Živica, o. z.**, so sídlom: Račianska 1575/78, 831 02 Bratislava-Nové Mesto, IČO: 35 998 407, ZVEREJNÁ: nie je zverejnená,

Zistené nedostatky:

Vzhľadom na skutočnosť, že predmetná zmluva nebola zverejnené, kontrolovaný subjekt porušil ustanovenie § 47a ods. 1 Občianskeho zákonníka a § 5a ods. 1 Zákona o slobode informácií.

14. Zmluva o dielo zo dňa 06.11.2018 s občianskym združením: **Cultura Humana**, so sídlom: Nezábudková 810/24, 821 01 Bratislava-Ružinov, IČO: 42 180 112, ZVEREJNÁ: nie je zverejnená,

Zistené nedostatky:

Vzhľadom na skutočnosť, že predmetná zmluva nebola zverejnené, kontrolovaný subjekt porušil ustanovenie § 47a ods. 1 Občianskeho zákonníka a § 5a ods. 1 Zákona o slobode informácií.

15. Návrh zmluvy zo dňa 04.10.2018, Návrh zmluvy zo dňa 09.09.2014, Poistka č. 4220031072 zo dňa 04.08.2015 so spoločnosťou: **UNIQA pojišťovna, a.s., pobočka poisťovne z iného členského štátu**, so sídlom: Krasovského 3986/15, 851 01 Bratislava, IČO: 53 812 948, ZVEREJNÁ: nie sú zverejnené,

Zistené nedostatky:

Vzhľadom na skutočnosť, že predmetné zmluvy neboli zverejnené, kontrolovaný subjekt porušil ustanovenie § 47a ods. 1 Občianskeho zákonníka a § 5a ods. 1 Zákona o slobode informácií

16. Zmluva č. 1/2018 z nezisteného dátumu, s občianskym združením: **Detský famózny svet**, so sídlom: Ul. kpt. Nálepku 139/98, 059 21 Svit, IČO: 37 788 175, ZVEREJNÁ: nie je zverejnená,

Zistené nedostatky:

Vzhľadom na skutočnosť, že predmetná zmluva nebola zverejnené, kontrolovaný subjekt porušil ustanovenie § 47a ods. 1 Občianskeho zákonníka a § 5a ods. 1 Zákona o slobode informácií.

17. Zmluva o spracovaní osobných údajov zo dňa 15.01.2019 so spoločnosťou: **PUBLICOM, s.r.o.**, so sídlom: Poľnohospodárov 6, Prievidza 971 01, IČO: 36 337 897, ZVEREJNÁ: nie je zverejnená,

Zistené nedostatky:

Vzhľadom na skutočnosť, že predmetná zmluva nebola zverejnené, kontrolovaný subjekt porušil ustanovenie § 47a ods. 1 Občianskeho zákonníka a § 5a ods. 1 Zákona o slobode informácií

18. Zmluva o poskytovaní služby z nezisteného dátumu, so spoločnosťou: **Periskop s.r.o.**, so sídlom: Muránska 1289/8, 040 01 Košice, IČO: 50 774 336, ZVEREJNÁ: nie je zverejnená.

Zistené nedostatky:

Vzhľadom na skutočnosť, že predmetná zmluva nebola zverejnené, kontrolovaný subjekt porušil ustanovenie § 47a ods. 1 Občianskeho zákonníka a § 5a ods. 1 Zákona o slobode informácií

Zistené nedostatky a odporúčania:

Vyššie uvedené zistené nedostatky je možno považovať za vážne zlyhanie povinnej osoby pri dodržiavaní ustanovení Občianskeho zákonníka a Zákona o slobode informácií. Toto pochybenie je o to viac závažnejšie, že v prípade nezverejnia zmluvy do troch mesiacov odo dňa jej uzatvorenia, alebo udelenia súhlasu, ak sa na jej platnosť

vyžaduje súhlas príslušného orgánu, platí zákonná domnienka, že k uzavretiu zmluvy vôbec nedošlo, a teda ani nie je možné takéto pochybenie po uplynutí zákonom stanovenej lehoty odstrániť jej následným zverejnením. I napriek skutočnosti, že právna úprava, ktorá upravuje problematiku zverejňovania zmlúv je v účinnosti od roku 2012, a teda viac ako desať rokov, kontrolovaný subjekt pristupuje k zverejňovaniu zmlúv laxným spôsobom a rovnako tak aj k ich evidencii. Po tak dlhej dobe platnosti príslušnej právnej úpravy je zistený stav alarmujúci. Taktiež bolo zistené, že viaceré zmluvy sú bez podpisu oprávneného zástupcu zmluvnej strany, čo je taktiež vážnym pochybením štatutárneho orgánu.

Vzhľadom na zistené skutočnosti **odporúčam**:

- kontrolovanému subjektu vypracovať interný predpis, ktorý bude upravovať celý proces, a to od prijatia návrhu zmluvy, jeho podpísania až po jeho zverejnenie v zmysle platných právnych predpisov a ich evidovanie.
- kontrolovanému subjektu spracovať prehľadnú evidenciu zmlúv s vyznačením dátumov ich podpisu a zverejnenia.
- kontrolovanému subjektu určiť zodpovedného zamestnanca, ktorý bude mať problematiku zverejňovania v náplni svojej práce, vyškoliť ho a poučiť o spôsobe zverejňovania zmlúv.
- kontrolovanému subjektu spätne zverejniť všetky uvedené zmluvy, a to i napriek skutočnosti, že z pohľadu platných právnych predpisov sú tieto v súčasnosti neplatné.

Dátum vypracovania návrhu správy z výkonu kontroly: 14.04.2023

Lehota na podanie námietok k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam a k lehota na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a k lehota na splnenie prijatých opatrení je:

Do siedmich (7) dní odo dňa doručenia návrhu správy z kontroly.

Lehota na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení:

Do siedmich (7) dní odo dňa doručenia návrhu správy z kontroly.

Lehota na splnenie prijatých opatrení:

Do tridsiatich (30) dní odo dňa doručenia písomného zoznamu prijatých opatrení.

Dátum doručenia návrhu správy z výkonu kontroly: 02.05.2023

Vyjadrenie kondolovaného subjektu k návrhu správy z kontroly bolo doručené hlavnému kontrolórovi dňa 05.05.2023, ktorý zároveň obsahoval aj zoznam prijatých opatrení:

1. V sledovanom období základná škola uzatvorila a fyzicky eviduje 5 zmlúv, z toho 4 neboli základnou školou v zákonom stanovenej lehote zverejnené v CRZ.

   Zistený nedostatok bol k dnešnému dňu odstránený, a to nasledovne: 4

- Dodatok číslo 6 zo dňa 30.12.2022 s fyzickou osobou – podnikateľom: Mária Ovšaníková, Reštaurácia Delta, so sídlom: SNP 700, Hranovnica, IČO: 43 387 926 bola v CRZ zverejnené 27.04.2023.
- Poskytnutie dotácie na účel Hornádske hry 2023 zo dňa 27.2.2023, poskytovateľ obec Hranovnica, Sládkovičova 398/14, Hranovnica, IČO: 00 326 224 bola v CRZ zverejnená dňa 27.04.2023.
- Dohoda o spolupráci zo dňa 02.01.2023 s CPaP so sídlom: J. Curie 3760/2, Poprad, IČO: 37 880 021 bola v CRZ zverejnená dňa 05.05.2023.
- Dodatok č. DBK/18/06/1170 zo dňa 27.04.2022 so spoločnosťou Komensky, s.r.o., so sídlom: Park mládeže 1/360, Košice, IČO: 43 908 977 bola v CRZ zverejnená dňa 05.05.2023.

2. Pri kontrole ďalších nadväzujúcich zmlúv súvisiacich s povinne zverejňovanými zmluvami za kontrolované obdobie boli zistené aj ďalšie nedostatky a pochybenia, a teda v zmysle plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2023. Hlavný kontrolór pristúpil K rozšíreniu kontrolovaného obdobia na základe poznatkov, ktoré sa dozvedel pri výkone kontrolnej činnosti, a to na obdobie od 01.01.2012 až do súčasnosti.
   - Bod číslo 6. - Zmluva o poskytovaná verejných služieb zo dňa 29.10.2012, Zmluva o poskytovaní verejných služieb zo dňa 20.11.2012, Zmluva o poskytovaní verejných služieb zo dňa 03.11.2014 boli zverejnené na webovom sídle školy v stanovenej lehote.
   - Bod číslo 10. – Dodatok č. 6 zo dňa 30.12.2022 s fyzickou osobou – podnikateľom: Mária Ovšaníková, Reštaurácia Delta, so sídlom: SNP 700, Hranovnica, IČO: 43 387 926 bola v CRZ zverejnená 27.04.2023.
   - Všetky ostatné zistené nedostatky (vrátane nedostatkov zistených pred dátumom 01.07.2017) budú odstránené do 12.05.2023, t. j. zmluvy, ktoré neboli zverejnené na webovom sídle základnej školy budú do uvedeného dátumu zverejnené na webovom sídle základnej školy v Hranovnici (http://www.zshranovnica.sk/141/Zmluvy).
3. Pri kontrole bolo zistené, že niektoré zmluvy bode 6 neboli fyzicky podpísané povinnou osobou - nedostatky boli okamžite odstránené.
4. Pri kontrole bolo zistené, že na zmluve z bodu číslo 18 chýbal dátum podpisu zmluvy - nedostatok bol okamžite odstránený na základe komunikácie so spoločnosťou Periskop, s.r.o., 1289/8 so sídlom: Muránska 1289/8, Košice.
5. K zisteným nedostatkom uvádzam nasledovné:
   - Za pochybenia v zverejňovaní zmlúv preberám plnú zodpovednosť od 01.07.2017, kedy som bola menovaná do funkcie riaditeľky školy. Zmluvy ktoré neboli zverejnené do tohto dátumu považujem za pochybenie predchádzajúceho štatutárneho zástupcu.
   - Za vedenie evidencie zmlúv sú zodpovední pracovníci ekonomického úseku, ktorí boli oboznámení so zistenými nedostatkami z vykonanej kontroly a

odporúčaniami hlavného kontrolóra. Následne boli poučení, aby sa v ďalšej evidencii zmlúv riadili týmito odporúčaniami.

- Základná škola ako povinná osoba pri zverejňovaní zmlúv sa zaväzuje v budúcnosti dodržiavať ustanovenia zákona číslo 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o slobode informácií).

Záver kontroly:

Kontrolovaný subjekt, na základe návrhu správy z kontroly, v lehote stanovenej hlavným kontrolórom promptne odstránil zistené nedostatky a pochybenia v zverejňovaní zmlúv. Všetky zmluvy boli zverejnené podľa obdobia v ktorom boli uzatvorené, a to buď v centrálnom registri zmlúv, alebo na webovom sídle základnej školy. Kontrolovaný subjekt taktiež aplikoval časť odporúčaní hlavného kontrolóra a do budúcna sa zaviazal dodržiavať ustanovenia zákona o slobode informácií. Splnenie ďalších odporúčaní, a to vytvorenie prehľadnej evidencie zmlúv vyznačením dátumu ich podpísania a zverejnenia, a vytvorenie vnútorného predpisu, boli čiastočne splnené, avšak vzhľadom na ich obsiahlosť a náročnosť budú zrealizované v najbližšom období a budú predmetom následnej kontroly.

Hlavný kontrolór taktiež berie na vedomie vyjadrenie štatutárneho zástupcu kontrolovaného subjektu, že zverejňovanie zmlúv pred 01.07.2017 považuje za pochybenie predchádzajúceho vedenia, avšak taktiež konštatuje, že kontrolovaným subjektom nie je štatutárny orgán ale základná škola ako právnická osoba.

Do budúcna odporúčam kontrolovanému subjektu venovať zvýšenú pozornosť problematike zverejňovania zmlúv tak, aby sa zistený stav neopakoval, a taktiež dôsledne dodržiavať ustanovenia Zákona o slobode informácií.

V Hranovnici dňa 17.05.2023

.....

JUDr. Juraj Peťko
hlavný kontrolór obce Hranovnica

Adresa:
Sládkovičova 398/14
059 16 Hranovnica

Telefonický kontakt:
+421 901 919 746

Email:
petko.kontrolor@gmail.com

Web:
http://www.hranovnica.sk