

Materiál na rokovanie pre
Mestské zastupiteľstvo v Žiline

Číslo materiálu: ____/2023

K bodu programu

**Informatívna správa o výsledku kontroly NKÚ SR „Rozhodnutia obcí
a miest v elektronickej podobe“**

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodová správa

Predkladá:

Mgr. Peter Fiabáne
Primátor mesta

Zodpovedný za vypracovanie:

Mgr. Ing Radoslav Machan
Vedúci Odboru vnútornej organizácie a správy MsÚ

Žilina, september.2023

NÁVRH NA UZNESENIE

Uznesenie č. __/2023

Mestské zastupiteľstvo v Žiline

I. berie na vedomie

Protokol o výsledku Kontroly NKÚ SR „Rozhodnutia obcí a miest v elektronickej podobe, KA-002/2023/1140“ vykonanej v meste Žilina v čase od 07.02.2023 do 22.05.2023.

DÔVODOVÁ SPRÁVA

Kontrola NKÚ SR bola vykonaná v čase od 07.02.2023 do 22.05.2023 v rámci kontrolnej akcie s celoslovenskou pôsobnosťou. Predmetom kontroly bolo preverenie existencie systémovej podpory pre správu elektronických úradných dokumentov (EÚD) a dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov pri správe EÚD. Nedostatky zistené kontrolou sú uvedené v priloženom protokole. Protokol predložený na rokovanie mestského zastupiteľstva v súlade s ustanovením § 20a zákona č. 39/1993 Z. z. o Najvyššom kontrolnom úrade SR v znení neskorších predpisov.

MATERIÁL

NAJVYŠŠÍ KONTROLNÝ ÚRAD SLOVENSKEJ REPUBLIKY

Číslo: Z-002969/2023/1140/JVB

Číslo poverenia: 1869/01
Zo dňa: 13.01.2023

Počet výťažkov: 2
Výtlačok číslo: 2
Počet strán: 9
Počet príloh: 0



PROTOKOL
o výsledku kontroly
Rozhodnutia obcí a miest v elektronickej podobe
KA-002/2023/1140

Mesto Žilina

Žilina, máj, 2023

Obsah

Zoznam použitých skratiek.....	3
Zhrnutie.....	4
1. Systémová podpora pre správu EÚD	5
2. Dodržanie všeobecne záväzných právnych predpisov pri správe EÚD.....	7

Zoznam použitých skratiek

Skrátený názov	Úplné znenie
CUET	centrálne úradná elektronická tabuľa
EÚD	elektronický úradný dokument
IS	informačný systém
NKÚ SR	Najvyšší kontrolný úrad Slovenskej republiky
QSCD	kvalifikované zariadenie na vyhotovenie elektronického podpisu / pečate
UPVS	Ústredný portál verejnej správy
vyhláška č. 410/2015	vyhláška č. 410/2015 Z. z. Ministerstva vnútra Slovenskej republiky o podrobnostiach výkonu správy registratúry orgánov verejnej moci a o tvorbe spisu
vyhláška č. 78/2020 Z. z.	vyhláška č. 78/2020 Z. z. Úradu podpredsedu vlády Slovenskej republiky pre investície a informatizáciu o štandardoch pre informačné technológie verejnej správy
vyhláška č. 85/2018 Z. z.	vyhláška č. 85/2018 Z. z. Úradu podpredsedu vlády Slovenskej republiky pre investície a informatizáciu, ktorou sa ustanovujú podrobnosti o spôsobe vyhotovenia a náležitostiach listinného rovnopisu elektronického úradného dokumentu
zákon č. 305/2013 Z. z.	zákon č. 305/2013 Z. z. o elektronickej podobe výkonu pôsobnosti orgánov verejnej moci a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o e-Governmente)
zákon č. 395/2002 Z. z.	zákon č. 395/2002 Z. z. o archívoch a registratúrach a o doplnení niektorých zákonov

Zhrnutie

Kontrola bola vykonaná na základe plánu kontrolnej činnosti NKÚ SR na rok 2023 v rámci strategickej oblasti efektívna a transparentná verejná správa. Dôvodom vykonania kontroly boli identifikované riziká a to absencia systémovej podpory pre správu EÚD (rozhodnutí) a nedodržanie všeobecne záväzných právnych predpisov pri správe EÚD (rozhodnutí). Riziko absencie systémovej podpory pre správu EÚD nebolo v meste potvrdené, avšak boli identifikované porušenia všeobecne záväzných právnych predpisov.

Účelom kontroly bolo preveriť, či obce a mestá spravujú elektronické úradné dokumenty v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi. Predmetom kontroly bola systémová podpora pre správu EÚD a preverenie dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov pri správe EÚD.

Kontrola bola vykonaná ako kontrola súladu. Pri kontrole boli použité techniky a postupy ako štúdium vnútorných predpisov, rozhovory so zamestnancami, preskúvanie relevantných dokladov, analytické postupy a prepočty. Kontrolovaným obdobím boli roky 2017 – 2022, v prípade potreby aj súvisiace obdobie.

Správa EÚD bola podporená na úrovni procesov aj IS v správe mesta, ktorý podporoval princíp „bezpapierového“ úradu. Štruktúrovaná forma údajov a ich zdieľanie v rámci jednotlivých podsystémov umožňovali automatizovanú tvorbu EÚD. EÚD boli zasielané do elektronických schránok tých osôb, ktoré ich mali aktivované na doručovanie.

Kontrolou bolo zistené, že:

- mesto spravovalo rozhodnutia u vlastných kompetencií v agende miestnych daní a poplatkov ako EÚD. Mesto však pre fyzické osoby bez aktivovanej elektronickej schránky fyzicky nedoručovalo tieto rozhodnutia formou listinného rovnopisu, vrátane doložky autorizácie,
- rozhodnutia v rámci preneseného výkonu štátnej správy boli v niektorých prípadoch autorizované fyzickým podpísaním a opečiatkovaním listinnej formy rozhodnutia. Dokumenty boli vytvárané v IS mesta elektronicke, ale neboli spravované ako EÚD a tak mesto nevykonávalo v tejto agende výkon verejnej moci elektronicke,
- nebola zabezpečená kontinuita poskytovania elektronickejších služieb mesta prostredníctvom UPVS,
- nebolo zabezpečené rozoznávanie textových častí dokumentov, zverejňovaných na CUET,
- mesto nezosúladiť registratúrny poriadok s platnou legislatívou.

Dôvodom porušovania všeobecne záväzných právnych predpisov bola najmä úspora výdavkov pri správe EÚD – rozhodnutí pri správe miestnych daní a poplatkov. Pri správe EÚD u preneseného výkonu štátnej správy je možné za dôvod zistených nedostatkov považovať neznalosť všeobecne záväzných právnych predpisov, resp. nedostatok informácií.

Odporúčanie: doplniť / aktualizovať registratúrny poriadok v súlade s platnou legislatívou.

Podľa poverenia predsedu NKÚ SR č. 1869/01 z 13.01.2023 vykonali:

Mgr. Lucia Danišková, vedúca kontrolnej skupiny,
Ing. Vladimír Jendrisek, člen kontrolnej skupiny,

kontrolu „Rozhodnutia obcí a miest v elektronickej podobe,“ ktorej účelom bolo preveriť, či obce a mestá spravujú elektronické úradné dokumenty v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi a vypracovali protokol o výsledku kontroly.

Kontrola bola vykonaná v čase od 07.02.2023 do 22.05.2023 v kontrolovanom subjekte

Mesto Žilina, Námestie obetí komunizmu 1, 011 31 Žilina, IČO 00321796

za kontrolované obdobie: roky 2017 až 2022.

Kontrola bola vykonaná v súlade so zákonom Národnej rady Slovenskej republiky č. 39/1993 Z. z. o Najvyššom kontrolnom úrade Slovenskej republiky v znení neskorších predpisov a so štandardami, ktoré vychádzajú zo základných princípov medzinárodných štandardov najvyšších kontrolných inštitúcií (ISSAI).

Predmetom kontroly bolo preverenie existenciu systémovej podpory pre správu EÚD a dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov pri správe EÚD

Počas výkonu kontroly bolo zistené:

1. Systémová podpora pre správu EÚD

Mesto v kontrolovanom období využívalo pre správu EÚD komerčný elektronický IS, ktorý pozostával z navzájom prepojených evidenčných, ekonomických, administratívnych a geografických modulov. Administratívny podsystém zabezpečoval správu dokumentov s prepojením na centrálny systém s využitím údajov, ktoré už raz boli zaevidované a s využitím štruktúrovaných údajov. IS mesta bol prepojený na register obyvateľstva, register právnických osôb a register adries. IS mesta pokrýval procesy pre rozhodovanie mesta v rámci vlastných aj prenesených kompetencií.

IS mesta bol priamo integrovaný na UPVS. V rámci integrácie bolo umožnené automatické zisťovanie informácie o aktivovaných elektronických schránkach, odosielanie záznamov do elektronickej schránky a odosielanie príloh do modulu dlhodobého úložiska registratúrnych záznamov. IS umožňoval automatické overovanie platnosti elektronických podpisov.

Dokumentačný informačný podsystém mesta zabezpečoval správu registratúry, sledovanie lehôt a riadenie obehu dokumentov a elektronický archív dokumentov. IS mesta umožňoval tvorbu a obeh dokumentov v elektronickej podobe. Schvaľovanie dokumentov rámci v organizačnej štruktúry bolo vykonávané elektronicky. Základná finančná kontrola v prípade rozhodnutí o miestnych daniach a poplatkoch sa vykonávala na sumárnej mesačnej zostave rozhodnutí vystavených v danom mesiaci za jednotlivé miestne dane a poplatok generovanej v IS. IS umožňoval vykonať správoplatnenie vydaných dokumentov, ich dlhodobé ukladanie, vytváranie listinného rovnopisu a zverejňovanie na CUET.

Kontrolné zistenie: mesto spravovalo rozhodnutia u vlastných kompetencií v agende miestnych daní a poplatkov v IS ako EÚD. Mesto však pre fyzické osoby bez aktivovanej elektronickej schránky fyzicky nedoručovalo tieto rozhodnutia formou listinného rovnopisu, vrátane doložky autorizácie. Listinné rovnopisy mesto vytváralo výlučne pre právnické osoby a podnikajúce fyzické osoby bez aktivovanej schránky na doručovanie a fyzické osoby s adresou doručenia do zahraničia bez aktivovanej schránky na doručovanie.

Kontrolné zistenie: rozhodnutia v rámci preneseného výkonu štátnej správy boli v niektorých prípadoch autorizované fyzickým podpísaním a opečiatkovaním listinnej formy rozhodnutia. Dokumenty boli vytvárané v IS mesta elektronicky, ale neboli spravované ako EÚD.

IS mesta umožňoval automatizované spracovanie elektronických podaní. Mesto malo pre samosprávne konania, v ktorých vykonávalo verejnú moc, vytvorené elektronické formuláre pre elektronické podania. Elektronické formuláre boli

sprístupnené prostredníctvom špecializovaného portálu <https://www.zilina.sk/>. Listinné podania boli spracúvané v dokumentačnom informačnom podsysteme mesta s prepojením na registratúru a ostatné podsystemy.

Kontrolné zistenie: od 14.10.2022 neboli elektronické formuláre mesta pre elektronické podania prístupné z UPVS z dôvodu nefunkčného presmerovania na špecializovaný portál. Tým nebola zabezpečená kontinuita poskytovania elektronickej služby prostredníctvom UPVS. Podľa vyjadrenia mesta nedostupnosť služieb nastala vypnutím serverov z dôvodu šetrenia nákladov na elektrickú energiu. Mesto zabezpečilo funkčnosť presmerovania počas výkonu kontroly.

Mesto malo uzatvorenú s poskytovateľom dôveryhodných služieb Zmluvu o poskytovaní dôveryhodnej služby vydávania certifikátov. V zmysle tejto zmluvy poskytovateľ vydal mestu akýkoľvek požadovaný certifikát (mandátny alebo pečať) na základe čiastkových požiadaviek mesta. Zmluva bola uzatvorená na dobu neurčitú. Tým bolo zabezpečené kontinuálne vydanie príslušného certifikátu na základe požiadaviek mesta. V praxi mesto EÚD autorizovalo certifikátom pre kvalifikovanú pečať alebo kvalifikovaným mandátnym certifikátom. O vydaných certifikátoch mesto viedlo evidenciu. Mesto nepoužívalo v roku 2021 resp. 2022 také zariadenie QSCD, ktorého certifikácia bola expirovaná.

Mesto disponovalo certifikátom pre kvalifikovanú pečať a zároveň kvalifikovaným mandátnym certifikátom. Tým vytvorilo predpoklad autorizovať v súlade s legislatívou aj EÚD určený na použitie do zahraničia, alebo ak mesto z dôvodu použitia v zahraničí požiadala o vydanie takéhoto dokumentu iná dotknutá osoba.

Mesto v kontrolovanom období kontinuálne využívalo komplexný IS. V kontrolovanom období nedošlo k zmene dodávateľa IS. Dodávateľ sa zaviazal priebežne vykonávať úpravy (update) vyplývajúce zo zmien všeobecne platnej legislatívy, ktoré súviseli s funkciami príslušných modulov IS. Súčasťou služieb bolo aj zaisťovanie kompatibility aplikačného softvéru s novými verziami operačného systému, oprava chýb, kontrola implementácie nových verzií a opráv a zapracovanie opisu zmien do dokumentácie aplikačného softvéru. Update sa dodávateľ zaviazal vykonávať formou verzií, pričom ročne sa zaviazal zapracovať aspoň tri kumulatívne zmeny. Update bol podmienený úhradou poplatku za údržbu a licencie. Súčasťou balíka služieb pre roky 2018 – 2021 bola hot-line podpora – telefonická podpora a vzdialená správa v neobmedzenom rozsahu, technická podpora v rozsahu 40 hodín a metodická podpora v rozsahu 192 hodín. Pre roky 2022 – 2025 bol rozsah činnosti podpory rozšírený.

Cena update pre roky 2018 – 2021 bola stanovená v sume 324 067,20 Eur a pre roky 2022 – 2025 v sume 473 568,- Eur.

Chyby aplikačného softvérového vybavenia boli klasifikované do štyroch úrovní. Kritické a hlavné chyby sa dodávateľ v rokoch 2017 – 2021 zaviazal odstrániť do 2 resp. 30 dní, v rokoch 2022 - 2025 do 2 resp. 7 dní. Kritická chyba znemožňovala mestu aplikačný softvér používať na zabezpečenie činnosti, pričom nebolo možné použiť ani iné moduly aplikačného softvéru.

Mesto v čase výkonu kontroly využívalo IS pre správu registratúry od spoločnosti CORA GEO, s.r.o. verzia 2023.1.2. (Dokumentačný informačný systém samosprávy CG DISS), ktorý bol certifikovaný pre zhodu s požiadavkami výnosu Ministerstva vnútra Slovenskej republiky č. 525/2011 Z. z. o štandardoch pre elektronické informačné systémy na správu registratúry v znení opatrenia Ministerstva vnútra Slovenskej republiky č. 203/2021 Z. z. Aplikačný softvér bol aktualizovaný v zmysle zmien vyplývajúcich zo všeobecne platnej legislatívy.

Podľa vyjadrenia mesta, mestu neboli dostupné úplné, včasné a zrozumiteľné informácie o problematike správy EÚD od zodpovedných orgánov. Napriek tejto skutočnosti malo mesto vhodne nastavené procesy pre správu EÚD a to aj napriek existencii vyššie uvedených kontrolných zistení.

Mesto zverejšovalo informácie o spôsobe doručovania rozhodnutí. Tieto informácie boli zamerané skôr na propagáciu výhod elektronickeho doručovania a platby daní a poplatkov online. Podrobnejšie informácie o doručovaní listinných rovnopisov alebo ich náležitostí mesto nezverejšovalo (mesto nedoručovalo rozhodnutia o miestnych daniach a poplatkoch formou listinných rovnopisov).

Pri doručovaní rozhodnutí do vlastných rúk mesto využívalo najčastejšie doručovanie zamestnancami mestského úradu, resp. doručovanie poštou, či verejnú vyhlášku, ak nebol správcovi dane známy pobyt alebo sídlo daňovníka. Mesto nebolo súčasťou centrálného úradného doručovania. Vo veci zavedenia centrálného úradného doručovania mesto rokovalo vo februári 2023 so zástupcami poštového podniku. Podľa vyjadrenia mesta, vzhľadom na predpokladané náklady službu neplánuje využívať.

Záver

Rozhodnutia mesta boli pri výkone verejnej moci v rámci vlastných kompetencií vytvárané ako EÚD v celom kontrolovanom období. V rámci prenesených kompetencií mesto len časť agendy zabezpečovalo tak, že rozhodnutia boli spravované ako EÚD.

Správa EÚD bola podporená na úrovni procesov aj IS v správe mesta, ktorý podporoval princíp „bezpapierového“ úradu. Štruktúrovaná forma údajov a ich zdieľanie v rámci jednotlivých podsystémov umožňovali automatizovanú tvorbu EÚD. EÚD boli zasielané do elektronických schránok tých osôb, ktoré ich mali aktivované na doručovanie. Väčšina fyzických osôb nemala elektronické schránky aktivované na doručovanie, ale mesto malo povinnosť aj pri týchto subjektoch vytvárať EÚD. Mesto doručovalo rozhodnutia o miestnych daniach a poplatkoch vo forme listinného dokumentu, ktorý nemal náležitosti listinného rovnopisu. Uvedené bolo dôsledkom:

- vyššej prácnosti (používaný spôsob tlače a vybavovania týchto EÚD nebol kompatibilný s povinnosťou vytvárať listinný rovnopis,)
- vyšších výdavkov (vytvorenie listinného rovnopisu vyžadovalo tlač dodatočných desiatok tisíc listov papiera),

súvisiacich so správou listinných rovnopisov EÚD. Mesto tak za účelom úspory výdavkov pri správe EÚD vedome postupovalo čiastočne v rozpore s legislatívou.

2. Dodržanie všeobecne záväzných právnych predpisov pri správe EÚD

Kontrolou bolo preverené či mesto uplatňovalo elektronický výkon verejnej moci na vybraných úkonoch verejnej moci. V rámci kontroly boli preverené procesy správy EÚD v rozsahu vlastných a prenesených kompetencií.

Podľa vyjadrenia mesto v kontrolovanom období neuplatnilo výnimku z uplatňovania zákona podľa § 17 ods. 4 zákona č. 305/2013 Z. z.

V rámci vlastných kompetencií boli preverené procesy správy EÚD vo vzťahu k plneniu rozpočtu, t. j. správa rozhodnutí o vyrubení miestnych daní a poplatkov. Výrub miestnych daní a poplatkov bol podporený IS v správe mesta. Rozhodnutia o vyrubení miestnych daní a poplatkov boli spravované ako EÚD, t. j. boli vytvárané elektronicky, elektronicky boli aj autorizované kvalifikovanou pečaťou a boli archivované elektronicky. Kontrolou vybranej vzorky bolo zistené, že všetky preverené rozhodnutia o vyrubení miestnych daní a poplatkov mali formu podpisového kontajnera, opatreného kvalifikovanou pečaťou a časovou pečiatkou, ktorého obsahom bolo samotné rozhodnutie. IS v správe mesta umožňoval automatické doručovanie rozhodnutí do aktívnych elektronických schránok, resp. umožňoval vytvorenie listinného rovnopisu. Doložka právoplatnosti bola k rozhodnutiu vydávaná ako osobitný EÚD vo forme podpisového kontajnera s identifikáciou pôvodného rozhodnutia. Kontrolou obsahových náležitostí rozhodnutí neboli zistené nedostatky.

Listinný rovnopis podľa zákona č. 305/2013 z. z. bol vytváraný len pre právnické osoby, fyzické osoby – podnikajúce bez aktivovanej schránky na doručovanie a fyzické osoby s adresou doručenia do zahraničia bez aktivovanej schránky na doručovanie. Náležitosti listinného rovnopisu upravovala vyhláška č. 85/2018 Z. z.

Kontrolné zistenie (nedostatok): Mesto nevytváralo listinný rovnopis EÚD pri rozhodnutiach o miestnych daniach a poplatkoch v prípade ak elektronická schránka fyzickej osoby - daňovníka, resp. poplatníka nebola aktivovaná, čo nebolo v súlade s ustanovením § 31a ods. 2 zákona č. 305/2013 Z. z.

Tabuľka 1 Informácia o vyrubených miestnych daniach a poplatkoch vo vzťahu k predmetu kontroly (v tis. eur)

Parameter / rok	2017	2018	2019	2020	2021	2022
celková suma vyrubených miestnych daní a poplatkov rozhodnutím na konkrétny rok, z toho:	12 508	12 308	11 863	15 068	15 525	15 324
ako elektronický úradný dokument doručený do elektronickej schránky	3 166	1 968	105	10 278	11 192	11 159
ako elektronický úradný dokument doručený listinným rovnopisom	0,00	0,00	0,00	647	417	333
ako listinný dokument bez použitia procesu pre listinný rovnopis ("po starom")	9 343	10 340	11 758	4 143	3 917	3 832

Zdroj: mesto Žilina

V rámci prenesených kompetencií NKÚ SR preveril proces správy EÚD v rámci agendy stavebného poriadku a životného prostredia.

Kontrolou bolo zistené, že agenda stavebného poriadku bola až do roku 2023 zabezpečovaná listinne. Rozhodnutia neboli vytvárané ako EÚD. Boli vytvárané síce v informačnom systéme, následne boli vytlačené a fyzicky autorizované a opečiatkované. Rozhodnutia nemali formu podpisového kontajnera, a to ani pri osobách, ktoré mali aktivovanú elektronickú schránku. Právoplatnosť a vykonateľnosť bola vyznačovaná fyzicky priamo na listinnej forme rozhodnutia. Kontrolou obsahových náležitostí rozhodnutí neboli zistené nedostatky.

V rámci agendy životného prostredia bolo zistené, že rozhodnutia boli vytvárané v IS mesta. V prípade, že elektronická schránka bola aktivovaná, boli rozhodnutia spravované ako EÚD, t. j. elektronicky autorizované kvalifikovanou pečaťou s pripojenou časovou pečiatkou vo forme podpisového kontajnera a odoslané do aktivovanej schránky. Právoplatnosť a vykonateľnosť bola vyznačená doložkou vo forme EÚD.

V prípade, ak elektronická schránka nebola aktivovaná, bolo rozhodnutie vytvárané elektronicky v IS, avšak nespĺňalo formu EÚD. Rozhodnutie bolo vytlačené, fyzicky autorizované a opečiatkované. Informácia o právoplatnosti a vykonateľnosti bola vyznačená na listinnej forme rozhodnutia. Kontrolou obsahových náležitostí rozhodnutí neboli zistené nedostatky.

Kontrolné zistenie (nedostatok): Tým, že vôbec mesto neuplatňovalo výkon verejnej moci elektronicky v agende stavebného poriadku, resp. v agende životného prostredia pri osobách s neaktivovanou elektronickou schránkou, nepostupovalo v súlade s ustanovením § 17 ods. 1 zákona č. 305/2013 Z. z. v nadväznosti na ustanovenie §3 písm. k) tohto zákona.

Kontrolou bolo zistené, že mesto bolo zriaďovateľom materských škôl, ktoré mali všetky právnu subjektivitu.

Mesto malo zabezpečené formuláre pre elektronické podania v rámci vlastných kompetencií.

Kontrolné zistenie (nedostatok): od 14.10.2022 neboli elektronické formuláre mesta pre elektronické podania prístupné z ústredného portálu verejnej správy. Tým došlo k porušeniu ustanovenia § 6 ods. 3 písm. c) zákona č. 305/2013 Z. z. podľa ktorého malo byť umožnené využívanie elektronickej služby verejnej správy prostredníctvom ústredného portálu, a to bez ohľadu na to, či takáto služba je elektronicky poskytovaná aj prostredníctvom špecializovaného portálu.

Mesto zabezpečilo zverejňovanie dokumentov na CUET. Kontrolou bolo zistené, že dokumenty zverejnené na CUET boli v čase kontroly zverejnené aj na úradnej tabuli mesta ako aj na webovom sídle mesta.

Kontrolné zistenie (nedostatok): Mesto pri zverejňovaní na CUET nedodržalo platné štandardy pre textové súbory. Viaceré zverejnené súbory boli len skenovaným obrázkom obsahujúcim textové informácie. Tým mesto nedodržalo ustanovenie § 18 písm. d) bod 1. vyhlášky č. 78/2020 Z. z. a zároveň obmedzilo prístupnosť takýchto údajov, napríklad pre osoby s poruchou zraku.

Podľa vyjadrenia mesta nebola v kontrolovanom období napadnutý nedostatok rozhodnutí týkajúce sa nesprávnej aplikácie zákona č. 305/2013 Z. z. V praxi tak sa osoby nesťažovali na chýbajúce náležitosti listinných foriem rozhodnutí, resp. na nesprávne doručovanie rozhodnutí.

Mesto malo prijatý Registratúrny poriadok a registratúrny plán z 17.06.2016, ktorý upravoval správu registratúry v kontrolovanom období. Všetky preverené EÚD boli opatrené jedinečným registratúrnym číslom.

Registratúrny poriadok upravoval autorizáciu elektronických záznamov prostredníctvom zaručeného elektronického podpisu alebo zaručenej elektronickej pečate, resp. v listinnej forme použitie pečiatky a fyzickú autorizáciu dokumentu.

Kontrolné zistenie (nedostatok): mesto nevykonalo úpravu registratúrneho poriadku v zmysle ustanovenia § 25a vyhlášky č. 410/2015 Z. z. v nadväznosti na ustanovenie § 17 ods. 1 písm. d) zákona č. 395/2002 Z. z. Registratúrny poriadok mesta tak neupravoval použitie kvalifikovaného elektronického podpisu, kvalifikovanej elektronickej pečate a časovej pečiatky; nereflaktoval aktuálne platnú legislatívu a používanie časovej pečiatky neupravoval vôbec.

Mesto viedlo evidenciu záznamov a spisov prostredníctvom elektronického systému správy registratúry s produktovým označením CG DISS od spoločnosti CORA GEO, s. r. o., ktorý bol v zhode so štandardami ustanovenými osobitnými predpismi a bol certifikovaný na vysokú úroveň zhody. Mesto viedlo evidenciu všetkých vydaných certifikátov pre kvalifikované elektronické podpisy a kvalifikované elektronické pečate.

Registratúrny poriadok upravoval i odosielanie registratúrnych záznamov a to prostredníctvom výpravne (fyzicky) alebo do elektronickej schránky. Registratúrny poriadok však neupravoval formu doručovania prostredníctvom výpravne, t. j. vytváranie listinného rovnopisu EÚD.

Napriek vyššie uvedenému, správa registratúrnych záznamov a osobitne elektronických registratúrnych záznamov bola zabezpečovaná v súlade s platnou legislatívou, teda mesto sa neriadilo vlastným interným aktom riadenia.

Odporúčanie: doplniť / aktualizovať registratúrny poriadok v súlade s platnou legislatívou.

Záver

Kontrolou zistené nedostatky mali systémový charakter. V rámci vlastných kompetencií bola identifikovaná systémová chyba spočívajúca v nevytváraní listinných rovnopisov EÚD. Porušovanie zákona však mestu prinieslo benefit vo forme úspory verejných prostriedkov.

Systémový nedostatok v agende stavebného poriadku by mal byť podľa vyjadrenia mesta eliminovaný v roku 2023 – v čase výkonu kontroly už boli rozhodnutia spravované ako EÚD. Systémový nedostatok v agende životného prostredia bol identifikovaný len pri správe úradných dokumentov pre osoby s neaktívanou elektronicou schránkou. Podľa vyjadrenia mesta to bolo spôsobené nedostatkom podrobných informácií pre zamestnancov odboru vo vzťahu ku správe EÚD.

Za kontrolnú skupinu dňa 26.05.2023

Mgr. Lucia Danišková
vedúca kontrolnej skupiny

Ing. Vladimír Jendrisek
člen kontrolnej skupiny

S obsahom protokolu o výsledku kontroly bol oboznámený dňa 31.05.2023

Mgr. Peter Fiabáne
primátor