

NAJvyšší KONTROLNÝ ÚRAD SLOVENSKEJ REPUBLIKY

Číslo poverenia: 441/01

Zo dňa: 20.05.2013

Počet výtlačkov: 2

Výtlačok číslo: 1

Počet strán: 17

Počet príloh: -



PROTOKOL

**o výsledku kontroly hospodárenia s verejnými prostriedkami, nakladania s majetkom štátu
v rámci plnenia programu „Väzenstvo“ a vytvárania podmienok na plnenie podprogramu
„Zamestnávanie odsúdených vo vedľajšom hospodárstve“**

Ústav na výkon väzby v Bratislave

Chorvátska 5, Bratislava, IČO: 00738255

Bratislava, júl 2013

**Protokol
o výsledku kontroly**

Podľa poverenia predsedu NKÚ SR č. 441/01 z 20.05.2013 vykonali:

Ing. Jana Dubovská, vedúca kontrolnej skupiny,
Ing. Viera Lazarová, členka kontrolnej skupiny a
Ing. Július Tuš, člen kontrolnej skupiny (od 20.05.2013 do 04.07.2013)

kontrolu hospodárenia s verejnými prostriedkami, nakladania s majetkom štátu v rámci plnenia programu „Väzenstvo“ a vytvárania podmienok na plnenie podprogramu „Zamestnávanie odsúdených vo vedľajšom hospodárstve“, ktorej účelom bolo:

- preveriť hospodárnosť a efektívnosť vynakladania prostriedkov štátneho rozpočtu na vytváranie podmienok a plnenie podprogramu „Zamestnávanie odsúdených vo vedľajšom hospodárstve“ a mieru zamestnávania odsúdených vo vedľajšom hospodárstve a plnenie stanovených cieľov v tejto oblasti;
- preveriť dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov a hospodárnosti pri nakladaní s verejnými prostriedkami a majetkom štátu na vytváranie podmienok na výkon väzby a výkon trestu odňatia slobody v rámci programu „Väzenstvo“.

Kontrola bola vykonaná v čase od 27.05.2013 do 30.07.2013 (prerušovane)

v Ústave na výkon väzby v Bratislave, Chorvátska 5, 812 29 Bratislava, IČO 00738255

za kontrolované obdobie: roky 2009 až 2011. Pre objektívne posúdenie kontrolovaných skutočností bolo posudzované aj obdobie predchádzajúcich rokov a rok 2012.

Predmetom kontroly bola charakteristika kontrolovaného subjektu a analýza činnosti jeho vedľajšieho hospodárstva; analýza jeho kapacitných možností a ročných nákladov na pobyt a zdravotnú starostlivosť väznených osôb; dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov, hospodárnosť a efektívnosť pri vynakladaní verejných prostriedkov; dodržiavanie ustanovení zákona č. 278/1993 Z. z. o správe majetku štátu v znení neskorších predpisov a ďalších súvisiacich všeobecne záväzných právnych predpisov pri nakladaní s majetkom štátu.

Počas výkonu kontroly bolo zistené:

1. Pôsobnosť kontrolovaného subjektu a analýza činnosti jeho vedľajšieho hospodárstva

1.1 Charakteristika kontrolovaného subjektu

Ústav na výkon väzby v Bratislave (ďalej len „ÚVV BA“) bol zriadený ministrom spravodlivosti Slovenskej republiky dňom 01.02.2001 na základe zriaďovacej listiny č. GR

ZVJS-178/40-2001 zo dňa 31.01.2001. V znení dodatku (bez čísla) zo dňa 01.01.2003 a dodatku č.1 zo dňa 22.03.2006 je rozpočtovou organizáciou.

Základným poslaním ÚVV BA je zabezpečovať výkon väzby a výkon trestu odňatia slobody podľa osobitných predpisov, ochranu a stráženie ústavu, ochranu poriadku a bezpečnosti v súdnych objektoch a objektoch prokuratúry, nerušené súdne konania a plniť úlohy spojené s poskytovaním všeobecnej a špecializovanej ambulantnej zdravotnej starostlivosti.

Zriaďovanie, postavenie, základné poslanie, úlohy Generálneho riaditeľstva zboru väzenskej a justičnej stráže (ďalej len „ZVJS“) a ústavov, teda aj ÚVV BA upravuje zákon č. 4/2001 Z. z. o Zbore väzenskej a justičnej stráže v znení neskorších predpisov.

Štatutárnym orgánom ÚVV BA je riaditeľ.

Do 31.12.2011 bolo organizačnou súčasťou ÚVV BA Servisno – spojovacie stredisko zboru, zriadené dňom 15.09.2009 v zmysle Rozkazu generálneho riaditeľa (ďalej len „RGR“) č. 54/2009, ako účelové zariadenie zboru.

Ďalšou organizačnou súčasťou ÚVV BA je Otvorené oddelenie pri ústave v Bratislave (ďalej len „otvorené oddelenie“) zriadené na základe RGR č. 36/2008 o zriadení otvoreného oddelenia v Bratislave v znení RGR č. 50/2008 dňom 03.11.2008.

1.2 Analýza činnosti vedľajšieho hospodárstva

Kontrolou bolo zistené, že organizáciu a vykonávanie činností súvisiacich so zamestnávaním obvinených a odsúdených vo vnútornej prevádzke ústavu a v stredisku vedľajšieho hospodárstva upravoval RGR č. 35/2008. Podľa ustanovenia § 8 citovaného rozkazu sa pri zriadení strediska vedľajšieho hospodárstva (ďalej len „VH“) vydá zriaďovacia listina.

Ďalej bolo zistené, že v kontrolovanom období ÚVV BA stredisko VH zriadil zriaďovacou listinou č. ÚVV-144/11-2008 z 24.10.2008 v znení dodatkov č. 1 až 3 na poskytovanie pomocných prác odsúdenými v rámci strediska VH. ÚVV BA uzatváral jednotlivé zmluvy o vykonávaní pomocných prác (podľa zákona č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov) s objednávateľmi. Základným predmetom činnosti strediska VH podľa zriaďovacej listiny bolo poskytovanie prác a služieb.

Zmluvy boli riadne zaevidované a splňali predpísané náležitosti.

Podľa ust. § 14 ods. 3 RGR č. 35/2008 výdavky na činnosť strediska VH musia byť kryté príjmami z výsledkov tejto činnosti a podľa ust. § 6 ods. 3 citovaného rozkazu kalkulované ceny musia pokryť všetky skutočné predpokladané náklady strediska a primeranú rezervu na nepredvídané výdavky a sú v porovnaní s cenami rovnakých služieb alebo prác v regióne konkurencieschopné.

Kontrolou bolo zistené, že v kontrolovanom období výdavky na činnosť strediska VH boli podľa predložených údajov pokryté príjmami, keď v roku 2009 predstavovali 67,6 %, v roku 2010 to bolo 69,7 % a v roku 2011 to bolo 64,3 % z príjmov strediska VH.

Analýzou príjmov z činnosti strediska VH na jednu väznenú osobu možno konštatovať, že za roky 2009 až 2011 mali klesajúcu tendenciu, keď sa v roku 2011 tento príjem znížil oproti roku 2009 o 44,6 %.

Vývoj počtu odsúdených a ich zaradenia do práce v rokoch 2009 – 2011 bol nasledovný:

Ukazovateľ	Rok		
	2009	2010	2011
Priemerný počet odsúdených	253	234	314
Počet odsúdených zaradených do evidencie zamestnaných	158	128	119
Počet odsúdených skutočne pracujúcich	155	124	113
Podiel zamestnávajúcich z celkového počtu odsúdených /v %/	61,3	52,9	35,9
Priemerná mesačná odmena zamestnávajúcich /v eur/	127	130	137

Zdroj: ÚVV BA

Údaje z tabuľky preukazujú, že:

- celkový počet odsúdených sa v roku 2011 v porovnaní s rokom 2009 zvýšil o 24,1 %, pričom podiel zamestnávajúcich odsúdených sa znížil o 25,4 %;
- zníženie počtu odsúdených skutočne pracujúcich zo 155 v roku 2009 na 113 v roku 2011 bol spôsobený nižším počtom skutočne pracujúcich v stredisku VH, a to z 89 v roku 2009 na 46 v roku 2011, t. j. počet skutočne pracujúcich v stredisku VH klesol takmer na polovicu. Ako dôvod kontrolovaný subjekt uviedol zníženie počtu odsúdených zaradených na otvorené oddelenie ÚVV BA;
- priemerná mesačná odmena zamestnávajúcich sa v roku 2011 zvýšila v porovnaní s rokom 2009 o 10 eur, t.j. o 7,9 %.

ÚVV BA za kontrolované obdobie uzatvoril 58 zmlúv o vykonávaní pomocných prác, z ktorých bolo ku kontrole vybraných 38. Pri výbere vzorky bola použitá neštatistická metóda, výber vzorky bol založený na odbornom úsudku kontrolóra.

Kontrolou uzatvorených zmlúv bolo zistené, že napr. Zmluva o vykonávaní pomocných prác č. ÚVV-9-10/11-2010, ktorá bola dňa 01.06.2010 uzatvorená medzi ÚVV BA (ako poskytovateľom) a SZ ÚV SR (ako objednávateľom) v zmysle ustanovenia § 269 ods. 2 zákona č. 513/1991 Zb. – Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov, t. j. dňa, od ktorého sa poskytovateľ zaviazal vykonávať práce (od 01. – 30.06.2010). Podobný prípad sa opakoval aj pri zmluve č. ÚVV-9-24/11-2010, uzatvorenej 16.12.2010 na práce vykonávané v tento deň a taktiež pri zmluve č. ÚVV-9-16/11-09, uzatvorenej 25.05.2009 na práce vykonávané od 25. – 31.05.2009.

Tým, že ÚVV BA uzatvoril zmluvy o vykonávaní pomocných prác s objednávateľmi v ten istý deň, ako sa začali vykonávať a vopred dohodnuté podmienky neboli uvedené v zmluve, čím došlo k nedodržaniu podmienok, uvedených v predmetných zmluvách (napríklad čas nástupu na vykonávanie prác uvedených v zmluvách a pod.). ÚVV BA svojim konaním nedodržiaval ustanovenie § 43 zákona č. 40/1964 Zb. Občiansky zákonník v znení neskorších predpisov, podľa ktorého sú účastníci povinní dbať, aby sa pri úprave zmluvných vzťahov odstránilo všetko, čo by mohlo viesť k vzniku rozporov.

Kontrolou týždenných pracovných lístkov bolo zistené, že týždenný pracovný lístok od 02.02.-08.02.2009 za deň piatok (06.02.2009) počet odpracovaných hodín nebol potvrdený zo strany objednávateľa prác. Podobné prípady sa opakovali aj na ďalších týždenných pracovných lístkoch ako napr. 22.05.2009, 02.09.2009, 05.09.2009, 23.12.2009.

Počet odpracovaných hodín nebol potvrdený ani na týždenných pracovných lístkoch iných spoločností, napr. 13.11.2009 – spoločnosť T.; 14.04.2009, 18.09.2009, 31.12.2009 – MS SR; 06.11.2009 – spoločnosť M.; 27.11.2009 – GR ZVJS, 09.02.2011 – OS Bratislava V. Tým, že vykonané práce neboli potvrdené povereným zástupcom objednávateľa, nebol dodržaný čl. 5 bod 5.1, resp. 4 bod 4.4 predmetných zmlúv uzatvorených s jednotlivými objednávateľmi, podľa ktorých je podkladom pre fakturáciu týždenný výkaz o odpracovaných hodinách denne odsúhlasený povereným zástupcom objednávateľa, ktorý preberie vykonané denné práce. Taktiež nebolo dodržané ustanovenie § 11 ods. 5 RGR č. 35/2008.

1.3 Využívanie financovania činnosti vedľajšieho hospodárstva z prostriedkov EÚ a iných mimorozpočtových zdrojov

Podľa vyjadrenia kontrolovaného subjektu na stredisko VH neboli od svojho vzniku využívané žiadne finančné prostriedky z EÚ, resp. z iných mimorozpočtových zdrojov.

1.4 Analýza zamestnanosti väznených osôb

Nasledovná tabuľka zobrazuje prehľad zamestnanosti väznených osôb za kontrolované obdobie:

Ukazovateľ	Rok		
	2009	2010	2011
Celkový priemerný počet obvinených a odsúdených	539	518	578
Priem. počet vyňatých z evidencie zamestnávania z celkového počtu obvinených a odsúdených	381	390	459
Priemerné náklady na 1 väznenú osobu na 1 deň /v eur/	45,69	44,96	40,17
Priemerná výška trov na 1 deň a osobu /v eur/	0,57	0,53	0,45
Príjem z činnosti vedľajšieho hospodárstva na 1 väznenú osobu /v eur/	568,26	453,75	314,56

Zdroj: ÚVV BA

Priemerné náklady na jednu väznenú osobu na deň mali za kontrolované obdobie klesajúcu tendenciu. Porovnaním roku 2011 s rokom 2009 sa tieto náklady znížili o 12 %. Priemerná výška trov na jednu väznenú osobu na deň v rokoch 2009 – 2011 tiež klesala.

Analýzou údajov, uvedených v tabuľke možno konštatovať, že celkový priemerný počet obvinených a odsúdených mal od roku 2010 rastúcu tendenciu a taktiež priemerný počet vyňatých z evidencie zamestnávania z celkového počtu obvinených a odsúdených mal v sledovanom období rastúcu tendenciu. Porovnaním rokov 2011 a 2009 nárast predstavoval viac ako 20 %. Do počtu odsúdených vyňatých z evidencie zamestnávania sa započítavajú odsúdení z dôvodov: zdravotných, invalidný, starobný a predčasný starobný dôchodok, denné štúdium a kurzy, eskorty a umiestnenia do špecializovaných oddielov.

Kontrolou bolo zistené, že sa pohľadávky voči väzneným osobám v kontrolovanom období vyvíjali nasledovne:

- v roku 2010 sa ich objem oproti roku 2009 znížil o 8 503,80 eur, t.j. o 32,21 %;
- v roku 2011 sa ich objem oproti roku 2010 znížil o 5 552,42 eur, t.j. o 31,03 %.

Za kontrolované obdobie (2009 až 2011) pohľadávky voči väzneným osobám poklesli o 46,7 %. Dôvodom tohto poklesu bol najmä znížený počet doručenia uznesení súdov pre výpočet náhrad trov v spojení s výkonom väzby.

Na základe písomného vyjadrenia kontrolovaného subjektu za kontrolované obdobie ÚVV BA evidoval pohľadávky voči väzneným osobám v jednej sume. Táto suma zahŕňala trovy výkonu väzby, trovy výkonu trestu odňatia spolu so škodami, ktoré spôsobili obvinení a odsúdení v ÚVV BA. Od roku 2012 už ÚVV BA eviduje pohľadávky voči väzneným osobám v členení na trovy a škody obvinených a odsúdených.

Nasledujúca tabuľka zobrazuje prehľad o stave pohľadávok väznených osôb a úspešnosť ich vymáhania za roky 2009 až 2011 (v eur):

Stav pohľadávok	Rok		
	2009	2010	2011
Zostatok pohľ. k 30.9.	27 375,01	18 118,71	29 799,05
Predpísané pohľ. ÚVV a prevedené pohľ. z iných ústavov /+/-	40 740,73	92 522,57	75 334,26
Postúpené pohľ. iným ústavom a na GR ZVJS /-/-	38 454,68	89 718,48	89 507,06
Trvalé upustenie alebo odpust. /-/-	500,59	31,48	13,62
Predpis pohľadávok spolu k 31.12.	29 160,47	20 891,32	15 612,63
Príjmy z úhrad pohľadávok	2 762,89	2 997,54	3 271,27
Výška pohľadávok voči väzneným osobám k 31.12. /v eur/	26 397,58	17 893,78	12 341,36
Úspešnosť vymáhania pohľadávok /v %/	9,47	14,35	20,93

Zdroj: ÚVV BA

Analýzou údajov o pohľadávkach väznených osôb bolo zistené, že výška pohľadávok voči väzneným osobám za jednotlivé roky kontrolovaného obdobia mala klesajúcu tendenciu a úspešnosť ich vymáhania mala vzrastajúcu tendenciu.

Z analýzy údajov o výške predpísaných trov v porovnaní s priemernými nákladmi na jednu väznenú osobu vyplýva, že:

- v roku 2009 bolo 98,75 % (45,12 eur) hradených zo ŠR,
- v roku 2010 bolo 98,82 % (44,43 eur) hradených zo ŠR,
- v roku 2011 bolo 98,88 % (39,72 eur) hradených zo ŠR.

To znamená, že takmer celú výšku nákladov na väznené osoby pri 100 % vymožitelnosti trov podľa platných všeobecne záväzných predpisov znáša SR. Priemerná úhrada výšky trov väznenými osobami v ÚVV BA v roku 2011 bola iba 0,15 eur na jednu väznenú osobu denne, čiže v skutočnosti sa jedna väznená osoba podieľala na denných nákladoch len 0,38 %. V roku 2010 to bolo iba 0,151 eur na jednu väznenú osobu denne, čiže v skutočnosti sa jedna väznená osoba podieľala na denných nákladoch len 0,34 %.

2. Analýza kapacitných možností kontrolovaného subjektu a ročných nákladov na pobyt a zdravotnú starostlivosť

Priemerné náklady na zdravotnú starostlivosť a priemerný počet návštev lekára na jednu väznenú osobu s počtom eskort do zdravotníckych zariadení sú uvedené v nasledovnej tabuľke:

Ukazovateľ	Rok		
	2009	2010	2011
Priemerné náklady na zdravotnú starostlivosť na 1 väznenú osobu /v eur/	477,35	523,33	518,45
Priemerný počet návštev lekára na 1 väznenú osobu/rok	38,50	37,66	36,20
Počet eskort do zdravotníckych zariadení	405	416	589
- z toho NOaO TN	57	46	78

Pozn.: NOaO TN – nemocnica obvinených a odsúdených a ústav na výkon trestu odňatia slobody v Trenčíne
Zdroj: ÚVV BA

Kontrolou bolo ďalej zistené, že do nákladov na zdravotnú starostlivosť na jednu väznenú osobu však neboli zarátané náklady na eskorty väznených osôb do zdravotníckych zariadení mimo ÚVV BA (405 eskort v roku 2009, 416 eskort v roku 2010, 589 eskort v roku 2011). Pri eskortách do iných zdravotníckych zariadení, ako aj do Nemocnice obvinených a odsúdených, a Ústav na výkon trestu odňatia slobody v Trenčíne (ďalej len „NOaO“), kde eskortu sprevádzajú spravidla 3 príslušníci ZVJS a väznené osoby sú nepretržite strážené počas celej ich návštevy príslušného zdravotníckeho zariadenia. Eskorty do NOaO Trenčín sprevádzajú tiež spravidla 3 príslušníci ZVJS, ale po odovzdaní väznenej osoby sa vrátia späť. Výšku nákladov na eskorty väznených osôb do zdravotníckych zariadení mimo ÚVV BA kontrolovaný subjekt osobitne neeviduje. ÚVV BA kontrolnej skupine predložil vyčíslené zvýšené trovy súvisiace s návštevami zdravotníckych zariadení mimo ÚVV BA, ktoré boli v kontrolovanom období spôsobené sebaškodnením väznených osôb. V roku 2009 zvýšené trovy v 6 prípadoch predstavovali 704,70 eur; v roku 2010 v 10 prípadoch to bolo 396,74 eur a v roku 2011 v 4 prípadoch to bolo 508,45 eur. Uvedené zvýšené trovy boli predpísané k úhrade väzneným osobám.

Z porovnania s priemernými údajmi zo štatistických ročeniek ZVJS za roky 2009 až 2011 (ďalej len „ročenky“) a so štatistickými údajmi Inštitútu zdravotnej politiky MZ SR (ďalej len „IZP MZ SR“) o výške nákladov na zdravotnú starostlivosť na jedného obyvateľa SR vyplýva, že priemerné náklady na zdravotnú starostlivosť na jednu väznenú osobu v ÚVV BA boli:

- v roku 2009 vo výške 477,35 eur, čo bolo v porovnaní s údajom z ročenky (695,31 eur) 68,7 % a v porovnaní s údajom IZP MZ SR (610,07 eur) 78,2 %;
- v roku 2010 vo výške 523,33 eur, čo bolo v porovnaní s údajom z ročenky (607,31 eur) 86,2 % a v porovnaní s údajom IZP MZ SR (644 eur) 81,3 %;
- v roku 2011 vo výške 518,45 eur, čo bolo v porovnaní s údajom z ročenky (579,08 eur) 89,5 % a v porovnaní s údajom IZP MZ SR (657,40 eur) 78,9 %.

Z porovnania priemerných počtov návštev zdravotníckeho zariadenia na jednu väznenú osobu v ÚVV BA s údajmi zo štatistických ročeniek a s údajmi Národného centra zdravotníckych informácií (ďalej len „NCZI“) o priemernej návštevnosti zdravotníckych zariadení v prepočte na jedného obyvateľa SR vyplýva, že priemerný počet návštev lekára na jednu väznenú osobu za 1 rok bol vysoký:

- v roku 2009 to bolo 38,5 krát, čo bolo v porovnaní s údajom zo štatistickej ročenky ZVJS (25,47 krát) 151,2 %, údaje z NCZI za rok 2009 neboli k dispozícii;
- v roku 2010 to bolo 37,66 krát, čo bolo v porovnaní s údajom zo štatistickej ročenky ZVJS (25,62 krát) 145 % a v porovnaní s údajmi NCZI (5,6 krát) 672,5 %;
- v roku 2011 to bolo 36,2 krát, čo bolo v porovnaní s údajom zo štatistickej ročenky

ZVJS (25,38 krát) 142,6 % a v porovnaní s údajmi NCZI (5,3 krát) 683 %.

Podľa údajov ŠÚ SR priemerný vek obyvateľov SR v rokoch 2009 až 2011 bol 38,76 rokov. Podľa údajov ÚVV BA priemerný vek väznených osôb v sledovanom období bol iba 35,7 rokov; čiže o 3 roky nižší ako priemerný vek obyvateľov v SR.

Podľa vyjadrenia vedúcej lekárky zdravotníckeho zariadenia ÚVV BA hlavné dôvody zvýšeného počtu návštev zdravotníckych zariadení väznenými osobami v ÚVV BA boli okrem iného:

- predstieranie zdravotných problémov a zneužívanie zdravotnej starostlivosti väznenými osobami, ktorú ÚVV BA musí zabezpečiť pre väznené osoby v zmysle platných všeobecne záväzných právnych predpisov;
- neriešenie svojich zdravotných problémov väznenými osobami v civilnom živote z dôvodu, že v ústave majú na to čas a nemusia na ne vynakladať finančné prostriedky;
- požadovanie podávania liekov na spanie, na upokojenie a proti bolesti u polymorfne závislých väznených osôb.

Každá väznená osoba má právo na poskytovanie zdravotnej starostlivosti; na druhej strane však zvýšený počet návštev zdravotníckych zariadení väznenými osobami oproti bežnému priemeru v SR významne zaťažuje rozpočet ZVJS, zdravotnícky personál a príslušníkov vykonávajúcich eskorty v ústave.

Kontrolou údajov z „Finančných výkazov o plnení rozpočtu subjektu verejnej správy“ bolo zistené, že na podpoložke výdavkov 642 014 – Transfery jednotlivcovi boli účtované výdavky spojené s prepustením väznených osôb. Uvedená podpoložka obsahovala výdavky spojené s cestovným a stravným, ktoré boli poskytované pri prepustení väznených osôb a výdavky spojené s úhradou služieb, ktoré súviseli s poskytovanou zdravotnou starostlivosťou v ÚVV BA počas väzby.

Nasledovná tabuľka zobrazuje prehľad o poskytnutých finančných prostriedkoch, ktoré boli vynaložené v súvislosti s prepustením väznených osôb za kontrolované obdobie:

/v eur/

Podpoložka výdavkov :	Rok		
	2009	2010	2011
642 014 – Transfery jednotlivcovi			
Výdavky na cestovné a stravné	70,85	50,10	130,17
Výdavky súvisiace s poskytnutou zdravotnou starostlivosťou	1 526,14	1 155,43	1 384,14
CELKOM:	1 596,99	1 205,53	1 514,31

Zdroj: NKÚ SR

Z uvedeného vyplýva, že v súlade s platnou legislatívou ZVJS ÚVV BA uhrádza za bývalé väznené osoby nedoplatky za poskytovanú zdravotnú starostlivosť vzniknuté počas väzby a výkonu trestu odňatia slobody. Taktiež uhrádza náklady spojené s cestovným a stravným pri ceste bývalej väznenej osoby do miesta svojho trvalého bydliska, ak táto osoba v deň svojho prepustenia nevlastní žiadne finančné prostriedky, v zmysle ust. § 57 ods. 3 zákona č. 221/2006 Z. z. o výkone väzby v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o výkone väzby“) a ust. § 94 ods. 3 zákona č. 475/2005 Z. z. o výkone trestu odňatia slobody a o zmene a doplnení neskorších zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o výkone trestu a odňatia slobody“).

Nasledovná tabuľka zobrazuje kapacitné možnosti ÚVV BA:

Rok	Celková ubytovacia plocha v m ²	Priemerný počet väznených osôb	Plocha v m ² na 1 väznenú osobu
2009	3 167,5	539	5,88
2010	3 167,5	518	6,11
2011	3 167,5	578	5,48

Zdroj: ÚVV BA

Pri posudzovaní kapacitných možností ÚVV BA kontrolná skupina vychádzala z materiálov Konceptia väzenstva SR do roku 2010 a Konceptia väzenstva na roky 2011 až 2020 (ďalej len „konceptia väzenstva“). Zákomom o výkone väzby a tiež zákonom o výkone trestu odňatia slobody je stanovená ubytovacia plocha pre obvineného a odsúdeného v cele najmenej 3,5 m². Ako vyplýva z vyššie uvedených údajov v ÚVV BA v sledovanom období plocha na jednu väznenú osobu prekračovala limit stanovený vo vyššie uvedených zákonoch. Na porovnanie v Českej republike plocha na 1 väznenú osobu nesmie byť menšia ako 4 m² a v Poľsku táto plocha nesmie byť menšia ako 3 m².

Priemerný počet väznených (obvinených a odsúdených) na 1 príslušníka ZVJS a priemerný počet odsúdených na 1 pedagogického pracovníka je uvedený v tabuľke:

Rok	Priemerný počet väznených na 1 príslušníka ZVJS (bez administratívy)	Priemerný počet odsúdených na 1 pedagogického pracovníka
2009	1,91	49,66
2010	1,88	82,66
2011	2,00	41,33

Zdroj: ÚVV BA

V zmysle koncepcie väzenstva do roku 2010 na jedného príslušníka ZVJS pripadalo 1,5 väzenej osoby. Z tabuľky vyplýva, že v rokoch 2009 a 2010 bol v kontrolovanom subjekte prekročený aj priemerný počet väznených na jedného príslušníka ZVJS cca o 27 % ako bolo stanovené v koncepcii väzenstva.

V roku 2011 pripadalo v priemere 2,0 väznených osôb na jedného príslušníka ZVJS, čo bolo voči schválenej koncepcii väzenstva na roky 2011 až 2020 (2,2 väznených osôb na 1 príslušníka ZVJS) o 9% menej z čoho vyplýva, že úloha v uvedenej koncepcii sa plní. Príčinou plnenia je však iba administratívne zvýšenie počtu väznených osôb na 1 príslušníka ZVJS z 1,5 podľa platnej koncepcie do roku 2010 na 2,2 podľa platnej koncepcie na roky 2011 až 2020. V platnej koncepcii nebolo uvedené z akého dôvodu bol tento počet upravený.

Podľa ust. § 7 ods. 6 vyhlášky MS SR č. 368/2008 Z. z., ktorou sa vydáva Poriadok VTOS „pedagóg oddielu organizuje a zabezpečuje zaobchádzanie v skupine, do ktorej je zaradených spravidla 35 odsúdených...“ Podľa predložených údajov za ÚVV BA v roku 2009 bol tento počet prekročený 1,4 násobne, v roku 2010 to bolo 2,4 násobne a v roku 2011 to bolo 1,2 násobne. Otvorené oddelenie ÚVV BA v roku 2011 nebolo početne naplnené a z toho dôvodu pripadol na jedného pedagogického pracovníka nižší počet odsúdených osôb. Tieto prekročenia počtov odsúdených osôb na jedného pedagogického pracovníka v sledovanom období neboli v súlade s ust. § 7 ods. 6 citovanej vyhlášky MS SR.

V období rokov 2009 až 2011 bola kapacita ÚVV BA využitá nasledovne:

Rok	Kapacita ústavu	Priemerný stav väznených osôb	Využitie v %
2009	604	539	76,67
2010	703	518	73,68
2011	703	578	82,22

Zdroj: ÚVV BA

Z údajov vyplýva, že kapacita ÚVV BA sa v roku 2011 zvýšila o 14 % v porovnaní s rokom 2009, pričom priemerný stav väznených osôb sa zvýšil o 6,7 %. Prognózy GR ZVJS na roky 2013 až 2014 uvádzajú, že priemerný počet väznených osôb bude v budúcom období naďalej stúpať.

3. Dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov, hospodárnosť a efektívnosť pri vynakladaní verejných prostriedkov

3.1 Dodržiavanie zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších predpisov

Na základe vyžiadania kontrolnej skupiny NKÚ SR kontrolovaný subjekt predložil plány verejného obstarávania na rok 2009, 2010 a 2011 vydaný s cieľom jednotnej aplikácie zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o verejnom obstarávaní“) a metodického usmernenia GR ZVJS č. 269/32-2008 z 27.08.2008 v podmienkach ÚVV Bratislava.

Prílohou jednotlivých plánov verejného obstarávania na rok 2010 a 2011 (príloha k plánu verejného obstarávania na rok 2009 nebola predložená) boli požiadavky na verejné obstarávanie podľa jednotlivých komponentov (potraviny; prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradie – stravovacie; opravy, údržba stavebných objektov; interiérové vybavenie; opravy a údržba motorových vozidiel; telekomunikačná technika; výpočtová technika; opravy a údržba technologických zariadení; prevádzkové stroje, prístroje, zariadenia, technika a náradie – intendantný materiál).

Kontrolou bolo zistené, že takmer všetky požiadavky na obstarania tovarov, služieb a stavebných prác v rokoch 2010, 2011 boli navrhnuté postupom zákazky s nízkou hodnotou (predpokladaná hodnota zákazky na tovary a služby nižšia ako 30 000,00 eur, na stavebné práce nižšia ako 120 000,00 eur; s účinnosťou od 01.04.2011 sa znížili uvedené finančné limity na 10 000,00 eur a 20 000,00 eur) s výnimkou týchto zákaziek:

- zákazka na obstaranie pekárenských výrobkov (2009, 2010, 2011) – podlimitná zákazka obstarávaná postupom verejnej súťaže,
- zákazka na opravu priečelí objektu väznice Chorvátska 5 (2010) – podprahová zákazka (nerealizovala sa)
- zákazka na výmenu okien objektu väznice Chorvátska 5 (2010) - podprahová zákazka (nerealizovala sa).

Bolo tiež zistené, že v 1. polroku 2011 vykonala Inšpekcia GR ZVJS v ÚVV BA následnú finančnú kontrolu zameranú aj na obstarávanie tovarov, služieb a prác za roky 2008 – 2010, kde neboli zistené nedostatky.

Kritériami pre výber vzorky zákaziek verejného obstarávania, na ktoré sa kontrolná skupina zamerala, boli minimálne podprahové zákazky; a v tom zákazky na verejné obstarávanie investičnej výstavby, opráv a údržby nehnuteľného majetku, automobilovej techniky, strojov, prístrojov a zariadení. Kontrolovaný subjekt v kontrolovanom období nerealizoval obstaranie žiadnej zákazky, ktorá by spĺňala tieto kritériá.

3.2 Dodržiavanie zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov

Kontrolou knihy prevádzky služobného motorového vozidla SEAT Cordoba EVČ BA-X-267 pri vyúčtovaní PHM boli v mesiacoch marec a jún 2009 udávané zostatky PHM 59 €, resp. 49 €, pričom objem nádrže uvedeného služobného motorového vozidla je 45 €.

Podľa § 21 ods. 13 platného RGR č. 30/2001 „do rezervných nádob možno pohonné hmoty dopĺňať iba v odôvodnených prípadoch za predpokladu, že príslušné vozidlo má evidovanú rezervnú nádobu... a ich množstvo zaznamenať v stĺpci 12 knihy prevádzky ihneď po doplnení rezervných nádob pohonnými hmotami“. Podľa kmeňovej knihy služobného motorového vozidla EVČ BA-X-267 toto vozidlo nemalo evidovanú rezervnú nádobu. V stĺpci 12 knihy prevádzky tohto vozidla nebol v období marec a jún 2009 uvedený žiadny záznam o čerpaní PHM do rezervnej nádoby. Tento spôsob vyúčtovania PHM v uvedenom období nebol v súlade s ustanovením § 8 ods. 1 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, podľa ktorého účtovná jednotka je povinná viesť účtovníctvo správne, úplne, preukázateľne, zrozumiteľne a taktiež nebol v súlade s ust. § 21 odst. 13 platného RGR č. 30/2001.

4. Dodržiavanie ustanovení zákona č. 278/1993 Z. z. o správe majetku štátu a ďalších súvisiacich všeobecne záväzných právnych predpisov pri nakladaní s majetkom štátu

Kontrolou bolo zistené, že ÚVV BA ako správca majetku, ktorý mu bol zverený do užívania, tento využíval v zmysle ustanovenia § 3 zákona č. 278/1993 Z. z. o správe majetku štátu v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o správe majetku štátu“).

Účtovný stav dlhodobého nehmotného majetku (ďalej len „DNM“) a dlhodobého hmotného majetku (ďalej len „DHM“) podľa hlavnej knihy bol v ÚVV BA nasledovný:

Účet	K 31.12.2009 /v eur/	K 31.12.2010 /v eur/	K 31.12.2011 /v eur/
DNM spolu:	8 413,09	8 413,09	8 413,09
Z toho: 013 – Software	1 864,44	1 864,44	1 864,44
014 – Oceniteľné práva	6 548,65	6 548,65	6 548,65
DHM spolu:	6 878 526,66	6 738 118,35	6 738 134,68
Z toho: 021 – Stavby	3 533 313,96	3 533 313,96	3 533 313,96
022 – Stroje, príst. a zariadenia	1 192 256,02	1 182 897,30	1 182 913,63
023 – Dopravné prostr.	1 578 469,33	1 447 419,74	1 447 419,74
031 – Pozemky	570 670,05	570 670,05	570 670,05
042 – Obstaranie DHM	3 817,30	3 817,30	3 817,30
Majetok celkom:	6 886 939,75	6 746 531,44	6 746 547,77

Zdroj: NKÚ SR

Tabuľka zobrazuje prehľad o majetku ÚVV BA za kontrolované obdobie. Hodnota DNHM v kontrolovanom období bola na rovnakej úrovni. Hodnota DHM mala v roku 2010 v porovnaní s rokom 2009 klesajúcu tendenciu a to na účte 022 Stroje, prístroje a zariadenia a 023 Dopravné prostriedky.

Na účte 023 – Dopravné prostriedky bol evidovaný úbytok v roku 2010 vo výške 131 049,59 eur. Išlo o špeciálny požiarnický automobil Avia, ktorý bol len v minimálnej miere využívaný v ÚVV BA. Dňa 18.02.2010 vydal ÚVV BA rozhodnutie o jeho neupotrebitelnosti majetku štátu a bol určený za prebytočný. Uvedené vozidlo bolo na základe zmluvy o prevode správy majetku štátu presunuté do Ústavu na výkon trestu odňatia slobody do Hrnčiaroviec nad Parnou 12.03.2010 (preberací protokol z 12.03.2010). Pri ostatných položkách majetku nenastal výraznejší, resp. žiadny pohyb.

Kontrolnej skupine bola predložená analytika účtov 021- Budovy a stavby a 031 – Pozemky k 31.12. jednotlivých rokov kontrolovaného obdobia, ktorá sa zhodovala so stavmi k 31.12. jednotlivých rokov kontrolovaného obdobia uvedenými v hlavných knihách.

Kontrolou listu vlastníctva jednotlivých nehnuteľností ÚVV BA zmysle zákona NR SR č. 162/1995 Z. z. o katastri nehnuteľností a o zápise vlastníckych a iných práv k nehnuteľnostiam v znení neskorších predpisov (ďalej len „katastrálny zákon“) nebolo zistené porušenie uvedeného zákona.

Na opravy a udržiavanie majetku v ÚVV BA bol v kontrolovanom období vynaložený nasledovný objem finančných prostriedkov (údaje z hlavnej knihy):

Ukazovateľ	Rok		
	2009	2010	2011
Náklady na opravy a udržiavanie /v eur/	276 382,30	75 307,90	66 498,39

Zdroj: NKÚ SR

Z dôvodu nevyhovujúceho technického stavu ÚVV BA a ostatných objektov vrátane nevyhovujúcich technologických zariadení bol ZVJS vypracovaný v roku 2006 projekt na rekonštrukciu ÚVV BA, ktorý sa doposiaľ z dôvodu nepridelenia potrebných kapitálových výdavkov nezačal realizovať.

Kontrolná skupina po absolvovaní vonkajšej aj vnútornej obhliadky ÚVV BA zistila, že technický stav nehnuteľného majetku je neuspokojivý. Prevažná časť objektu ÚVV BA (budovy, zariadenia) je fyzicky ale aj morálne zastaraná a opotrebovaná. Podľa vyjadrenia kontrolovaného subjektu sú finančné prostriedky používané len na odstraňovanie havarijných stavov, ktoré sa vyskytnú v priebehu roka. Kontrolovaný subjekt sa vyjadril, že súčasný stav nehnuteľného majetku (obvodových stien, strechy, výplne okenných a dverných otvorov a tiež kompletne inžinierske siete) si vyžadujú celkovú rekonštrukciu z dôvodu, že nespĺňajú platné STN, zákony a ostatné platné predpisy. Výška pridelovaných finančných prostriedkov štátnym rozpočtom (kapitálových výdavkov) nepostačuje na vykonávanie potrebných stavebných prác, rekonštrukcií, údržby nehnuteľného majetku, čo má za následok výrazné zhoršovanie stavebno-technického stavu nehnuteľného majetku štátu.

Z dôvodu dlhodobo poddimenzovaného rozpočtu v oblasti kapitálových výdavkov, nebolo v možnostiach ústavu zabezpečiť financovanie jednotlivých zámerov ako v investičnej, tak i v bežnej činnosti na úrovni skutočných potrieb ústavu, čím je nevyhnutné prehodnotiť naliehavosť potrieb a prispôbiť vzniknutému stavu ďalšie hospodárenie s pridelovanými finančnými prostriedkami v nasledujúcom období.

Kontrolou zostatkov na účtoch 041 a 042 bolo zistené, že v kontrolovanom období sa na účte 041 nenachádzal žiaden zostatok. Na účte 042 predstavoval zostatok k 31.12.2009, k 31.12.2010 a taktiež k 31.12.2011 rovnakú sumu, a to 3 817,30 eur. Uvedená suma predstavovala sumu, ktorá bola vyplatená za vypracovanie projektovej dokumentácie ešte v decembri 2007.

Dňa 06.12.2007 bola medzi objednávateľom, ktorým bol ÚVV BA a zhotoviteľom R. uzatvorená zmluva o dielo. Predmetom tejto zmluvy bolo vypracovať realizačný projekt oceľového schodiska z prízemia otvoreného oddelenia na III. nadzemné podlažie budovy ÚVV BA. Zmluvné strany sa dohodli na cene 96 638,50 Sk s 19% DPH vo výške 18 361,30 Sk, celková suma 115 000,- Sk s DPH (prepočítaná kurzom 30,126 Sk za 1 euro, t. j. 3 817,30 eur). Predmetná projektová dokumentácia bola na základe odovzdávacieho protokolu odovzdaná na ÚVV BA 10.12.2007 a následne zhotoviteľ R. predložil 18.12.2007 na ÚVV BA za vypracovanie projektovej dokumentácie faktúru č. 2007189 zo 17.12.2007. Pred spracovaním projektu oceľového schodiska boli ústne prisľúbené finančné prostriedky pre ÚVV BA, a však po jeho spracovaní tieto neboli ÚVV BA pridelené na realizáciu predmetnej stavby a táto bola odložená. V marci 2013 dal ÚVV BA pôvodnému projektantovi R. prekontrolovať súlad projektu so súčasne platnou legislatívou a technickými normami. Kontrolou projektanta neboli zistené žiadne nedostatky, ktoré by bránili k predloženiu projektu na povolenie realizácie stavby. Podľa vyjadrenia kontrolovaného subjektu je realizácia stavby naplánovaná na tento rok 2013. ÚVV BA boli pridelené finančné prostriedky – kapitálové výdavky na akciu č. 20 155 Prístavba schodiska, Chorvátska 3, Bratislava v objeme 91 000,- eur.

Automobilová technika

Prevádzku služobných motorových vozidiel v ÚVV BA v kontrolovanom období upravoval RGR č. 30/2001 a RGR č. 54/2010. Na základe vyjadrenia kontrolovaného subjektu ÚVV BA verejné obstarávanie automobilovej techniky nezabezpečoval, verejné obstarávanie zabezpečovalo GR ZVJS. Následne tieto obstarané dopravné prostriedky boli presunuté na ÚVV BA.

V zmysle vyžiadania kontrolnej skupiny NKÚ SR kontrolovaný subjekt predložil zoznam 15 motorových vozidiel do 3,5 t, ktoré mal ÚVV BA v správe v období 2009 až 2011.

V ÚVV BA bola evidencia pre každý automobil vedená osobitne – pre každý bol vystavený tzv. kmeňový list.

V kontrolovanom období 2009 – 2011 boli zistené a porovnané počty služobných motorových vozidiel (do 3,5 t) s počtami podľa systemizácie služobných motorových vozidiel ZVJS v nasledovnej tabuľke:

Ukazovateľ	Rok		
	2009	2010	2011
Skutočný počet služ. motor. vozidiel do 3,5 t (na prevoz osôb)	15	15	15
Počet služ. motor. vozidiel podľa systemizácie do 3,5 t (na prevoz osôb)	15	15	15

Zdroj: ÚVV BA

Údaje v tabuľke dokumentujú, že skutočný počet služobných motorových vozidiel do 3,5 t sa neodlišuje od počtu uvedenom podľa systemizácie.

V kontrolovanom období bolo v ÚVV BA evidovaných 15 služobných motorových vozidiel do 3,5 t na prevoz osôb:

Typ automobilu	ŠPZ	Obstaráv. cena /v eur/	Vek motor. vozidla	Počet najazden. kilometrov /v km/	Norma spotreby PHM /v ℓ/	Výška nákladov na údržbu a opravy /v eur/	Pozn., napr. rok vyrad., dôvod vyrad.
Seat Toledo	BA 275 DY	21 554,69	12r.	75 331	7	5 862,52	prevod správy majetku pod č. ÚVV-9-101/11-2012 zo dňa 18. 12. 2012
Mitsubishi L 200	BA X 513	35 016,27	13r.	253 904	15,9	22 067,61	
Seat Alhambra	BA X 469	31 274,25	13r.	197 972	8,6	17 099,73	
Seat Alhambra	BA 362 BP	29 887,84	14r.	268 347	8,6	19 223,22	
Seat Alhambra	BA X 197	27 969,22	14r.	292 209	8,6	15 671,73	
Mercedes Vito	BA 826 DL	56 713,03	13r.	202 104	11	9 051,18	
Seat Alhambra	BA XA 029	28 828,75	8r.	124 223	9,1	13 338,68	prevod správy majetku pod č. ÚVV-9-56/11-2012 zo dňa 11. 09. 2012
Seat Alhambra	BA X 248	28 828,75	8r.	167 575	9,1	13 338,68	
Seat Cordoba	BA 829 BO	13 469,66	16r.	122 786	8,1	9 903,95	
Seat Cordoba	BA X 267	11 892,72	17r.	160 058	8,1	6 541,42	
Seat Cordoba	BA X 637	12 768,74	8r.	80 745	8,1	7 932,04	
Seat Cordoba	BA 837 BO	12 768,74	8r.	85 016	8,1	4 333,36	
Seat Inca	BA X 647	12 477,79	12r.	78 307	9,4	6 894,04	
Seat Cordoba	BA 915 BO	11 393,15	17r.	107 057	8,1	4 891,46	
Škoda 1203	BA 801 DL	4 217,29	21r.	121 474	14,2	5 044,56	

Zdroj: ÚVV BA

Analýzou predložených údajov o automobilovej technike ÚVV BA bolo zistené, že:

- priemerný vek vozidiel bol 12,9 roka, pritom maximálna doba životnosti týchto vozidiel (určená citovaným rozkazom) bola od 8 do 10 rokov;
- až 11 vozidiel (čo predstavovalo 80 % z celkového počtu) malo vek viac ako 10 rokov, t. j. boli po stanovenej norme životnosti. Viac ako 15 rokov mali 4 vozidlá (čo predstavovalo viac ako 26 % z celkového počtu);
- jedno vozidlo malo 21 rokov, čo je dvojnásobná doba stanovenej životnosti vozidla;
- priemerný počet najazdených kilometrov na jedno vozidlo bol 155 807 km. Norma životnosti podľa citovaného rozkazu určuje maximálne 200 tis. km. Nad touto normou životnosti mali najazdené 4 vozidlá;
- obstarávacie ceny vozidiel ÚVV BA sa v kontrolovanom období pohybovali v rozpätí od 4 217,29 eur (Škoda 1203) do 56 713,03 eur. Priemerná obstarávacia cena jedného vozidla bola 22 603,5 eur;
- náklady na údržbu a opravy vozidiel od ich zaradenia do prevádzky boli za kontrolované obdobie v rozpätí od 4 333,36 eur (Seat Cordoba) do 19 223,22 eur (Seat Alhambra). Priemerne bola na údržbu a opravu jedného vozidla vynaložená suma 10 745,8 eur, čo predstavovalo 47,5 % z priemernej obstarávacej ceny vozidiel.

Kontrola preukázala, že v dôsledku nedostatočnej obmeny motorových vozidiel ÚVV BA prevádzkuje vozidlá do 3,5 t na prepravu osôb, z ktorých viac ako 73 % je po dobe životnosti. Počtom najjazdených kilometrov životnosť prekročilo alebo takmer dosiahlo 40 % vozidiel. Nedostatok finančných prostriedkov v rozpočte ZVJS na nákup nových služobných motorových vozidiel má za následok, že prevádzka vozidiel v ÚVV BA je ne hospodárna. Na opravu a údržbu jedného vozidla od jeho zaradenia do prevádzky bolo vynaložených viac finančných prostriedkov, ako bola jeho obstarávacia cena. Na tri vozidlá boli vynaložené finančné prostriedky vo výške viac ako 50 % z ich obstarávacej ceny. Týmto sú vytvárané podmienky pre ne hospodárne vynakladanie verejných prostriedkov, čo je v rozpore s ustanovením § 19 ods. 6 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Tým, že ZVJS nie sú prideľované kapitálové výdavky na obnovu vozového parku nevytvára sa možnosť na adekvátne potrebnú obmenu služobných dopravných prostriedkov ani na ÚVV BA. Pri eskortách sú vozidlá ÚVV BA sprevádzané vozidlami Policajného zboru SR, ktoré sú oveľa výkonnejšie, novšie a rýchlejšie. Vozidlá, ktoré sa zúčastňujú na eskortách väznených osôb nemajú rovnaké rýchlostné parametre, čo môže v konečnom dôsledku viesť ku kolíziám, ktoré môžu ohroziť aj bežných občanov SR.

Ďalej bolo zistené, že na jednom dopravnom prostriedku – SEAT Cordoba s EČV: BA X 637, rok obstarania: december 2004 bola po škodovej udalosti z 09.08.2010 vykonaná oprava vo výške 3 652,74 eur (faktúra č. 211100509 z 29.10.2010). Škodová udalosť bola zaevidovaná v knihe škôd.

Ku škodovej udalosti prišlo 09.08.2010, pričom výška škody bola 3 652,74 eur. Dňa 19.11.2010 v ÚVV BA zasadala škodová komisia, ktorá predmetnú škodu riešila. Vzniknutá škoda bola v zmysle RGR č. 30/2001 (§ 37) vyčíslená na sumu 2 995,25 eur. Vodičovi, ktorý vzniknutú škodu spôsobil bolo navrhnuté, aby 50 % z vyčíslenej škody uhradil na účet ÚVV BA (uhradené 27.12.2010 vo výške 1 500,- eur na základe rozhodnutia o náhrade škody zo 07.12.2010). Zvyšnú časť škody znášal ÚVV BA.

Listom zo 16.08.2010 poisťovňa G. oznámila ÚVV BA listom, že likvidácia škodovej udalosti, vzniknutej 09.08.2010 bola ukončená bez poskytnutia poistného plnenia.

Kontrolou bolo zistené, že uzatvorená poistná zmluva na povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla bola uzatvorená nevýhodne pre GR ZVJS a všetky organizácie v jeho pôsobnosti, nakoľko zmluva nezachytáva situáciu, ktorá sa v ÚVV BA vyskytuje, a to sprevádzanie eskort. Na sprevádzaní eskort sa cestnej prevádzky zúčastňuje niekoľko dopravných prostriedkov ZVJS a k haváriám medzi nimi môže dochádzať často, čo nerieši poistná zmluva. Zákon č. 381/2001 Z. z. o povinnom zmluvnom poistení zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov v § 4 umožňuje, aby sa do zmluvy zahrnuli aj také podmienky.

Ďalšou možnosťou predchádzaniu odpisu škôd na majetku SR v správe ZVJS je poistenie sa vodičov referentov špecialistov služobných motorových vozidiel voči škodám vzniknutých pri výkone povolania, podobne ako je to upravené v príslušnom vnútornom predpise o prevádzke služobných motorových vozidiel Ministerstva vnútra SR.

Zhrnutie

- Kontrolou bolo zistené, že celkový počet odsúdených sa v roku 2011 v porovnaní s rokom 2009 zvýšil o 24,1 %, pritom podiel zamestnávaných odsúdených sa znížil o 25,4 %;
- Práce vykonávané na základe zmlúv o vykonávaní pomocných prác uzatvorených medzi kontrolným subjektom a objednávateľmi neboli na týždenných pracovných lístkoch potvrdzované povereným zástupcom objednávateľa tak, ako bolo v zmluvách dohodnuté, čo bolo súčasne v rozpore s príslušným RGR;
- Analýzou zamestnanosti väznených osôb bolo zistené, že priemerný počet vyňatých z evidencie zamestnávania z celkového počtu obvinených a odsúdených mal v sledovanom období rastúcu tendenciu;
- Výška pohľadávok voči väzneným osobám za jednotlivé roky kontrolovaného obdobia mala klesajúcu tendenciu a úspešnosť ich vymáhania mala vzrastajúcu tendenciu.
- Takmer celú výšku nákladov na väznené osoby pri 100 % vymožitelnosti trov podľa platných všeobecne záväzných predpisov znáša SR;
- Priemerný počet návštev lekára na 1 väznenú osobu za rok bol v kontrolovanom období vysoký, v roku 2010 to bolo 37,6 krát a v roku 2011 to bolo 36,2 krát; čo predstavovalo cca 6,7 krát viac ako bola priemerná návšteva zdravotníckeho zariadenia na jedného obyvateľa SR za uvedené roky;
- Kontrolovaný subjekt v súlade s platnou legislatívou ZVJS ÚVV BA uhrádza za bývalé väznené osoby nedoplatky za poskytovanú zdravotnú starostlivosť ako aj náklady spojené s cestovným a stravným pri ceste bývalej väznenej osoby do miesta svojho trvalého bydliska;
- Plocha na 1 väznenú osobu v kontrolovanom období prekračovala limit stanovený v zákone o výkone väzby a v zákone o výkone trestu odňatia slobody;
- V rokoch 2009 a 2010 bol v kontrolovanom subjekte prekročený aj priemerný počet väznených na 1 príslušníka ZVJS cca o 27 % ako bolo stanovené v koncepcii väzenstva;
- V kontrolovanom období bol prekročený aj počet odsúdených osôb na 1 pedagogického pracovníka čo nebolo v súlade s vyhláškou MS SR č. 368/2008 Z. z.
- Najväčšie kapacitné využitie ÚVV BA bolo zistené v roku 2011;
- Kontrolou evidencie prevádzky služobného motorového vozidla bolo zistené, že pri vyúčtovaní PHM boli uvádzané nesprávne zostatky, čo bolo v rozpore so zákonom o účtovníctve a s príslušným RGR;
- Analýzou automobilovej techniky bolo zistené, že priemerný vek motorových vozidiel do 3,5 t používaných na prevoz osôb bol 12,9 roka, pričom príslušným RGR bola stanovená doba životnosti takýchto vozidiel od 8 do 10 rokov;
- Ďalej bolo zistené, že priemerný počet najazdených kilometrov na 1 vozidlo bol nižší ako stanovoval príslušný RGR; nad stanovený limit mali najazdené 4 vozidlá;
- Priemerné náklady na opravu a údržbu jedného motorového vozidla predstavovali 47,5 % z priemernej obstarávacej ceny vozidiel. Prevádzka motorových vozidiel kontrolovaného subjektu je ne hospodárna, v rozpore so zákonom o rozpočtových pravidlách verejnej správy;
- Kontrolou tiež bolo zistené, že poisťná zmluva na povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla bola uzatvorená nevýhodne pre kontrolovaný subjekt.

Odporúčania na riešenie zistených nedostatkov

- NKÚ SR odporúča ÚVV BA, aby sa pri kontrole, ktorá bude vykonaná v ÚVV BA v budúcom období, preverila realizáciu projektu oceľového schodiska, ktorá sa má vykonať v priebehu roku 2013. V čase výkonu kontroly podľa vyjadrenia kontrolovaného subjektu v ÚVV BA prebiehalo verejné obstarávanie na výber dodávateľa, ktorý bude realizovať daný projekt.
- NKÚ SR odporúča ÚVV BA hľadať možnosti zamestnávania obvinených a odsúdených vo vedľajšom hospodárstve tak, aby sa neznížoval podiel odsúdených zaradených do práce na celkovom počte obvinených a odsúdených.
- Odporúča sa na základe výsledkov kontroly NKÚ SR obrátiť sa na MS SR o postupné riešenie kapitálových výdavkov.

Protokol o výsledku kontroly vypracovali dňa: 30.07.2013

Ing. Jana Dubovská
vedúca kontrolnej skupiny

Ing. Viera Lazarová
členka kontrolnej skupiny

S obsahom protokolu o výsledku kontroly bol oboznámený dňa: 30.07.2013

plk. Mgr. Vojtech Gálik
riaditeľ Ústavu na výkon väzby v Bratislave