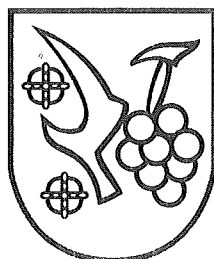


Mestská časť Bratislava-Vajnory



Materiál na rokovanie Miestneho zastupiteľstva
Mestskej časti Bratislava-Vajnory
Dňa 20. februára 2018

K bodu: 5

Správa o výsledkoch kontrol miestneho kontrolóra.

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia MZ
2. Uznesenie MR
3. Správa o výsledkoch...

Predkladateľ:

Ing. Ján Mrva
starosta

Zodpovedný:

Ing. Martin Gramblička
Miestny kontrolór

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Gramblička'.

Spracovateľ:

Ing. Martin Gramblička
Miestny kontrolór

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Gramblička'.

Bratislava, február 2017

1. NÁVRH UZNESENIA MIESTNEHO ZASTUPITELSTVA

Miestne zastupiteľstvo po prerokovaní

s c h v a ľ u j e

správu o výsledkoch kontrol miestneho kontrolóra.

2. UZNESENIE MIESTNEJ RADY

Miestna rada po prerokovaní

o d p o r ú ě a

miestnemu zastupiteľstvu prerokovať Správa o výsledkoch kontrol miestneho kontrolóra

Ing. Martin Gramblička, miestny kontrolór MČ BA – Vajnory

V zmysle ust. § 18f ods. 1 písm. d) zákona č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov týmto predkladám

správu o výsledkoch kontrol miestneho kontrolóra MČ Ba – Vajnory
vykonaných do 20.2.2018

vykonané kontroly sa uskutočnili na základe plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2017, ktorý bol schválený uznesením č. 273/2017 zo dňa 22.6.2017 a uznesením č. 330/2017 zo dňa 13.12.2017.

Ukončené kontroly do 20.2.2018 :

- 1) **Názov kontroly :** Finančná kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti pri nakladaní s majetkom mestskej časti – daňovými pohľadávkami mestskej časti za rok 2016.

Predmet kontroly : Kontrola stavu a vymáhania daňových pohľadávok za rok 2016

Zistené skutočnosti : Kontrole podliehalo dodržiavanie postupov podľa :

Zákon č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v z. n. p.

Zákon č. 563/2009 Z. z. o správe daní (daňový poriadok) v z. n. p.

Zásady hospodárenia s majetkom mestskej časti Bratislava – Vajnory a majetkom zvereným do správy mestskej časti Bratislava Vajnory. Uznesenie MZ č. 103/2015 zo dňa 14.10.2015, účinnosť od 1.11.2015

VZN č. 4/2012 o miestnej dani za psa, účinnosť od 1.1.2013

VZN č. 5/2012 o dani za užívanie verejného priestranstva, účinnosť od 1.1.2013

Správca dane vedie evidenciu poplatníkov v elektronickej podobe, údaje sú spracované v informačnom systéme samosprávy. Tieto informácie sa automaticky premietnu v účtovníctve mestskej časti.

Daňové pohľadávky po lehote splatnosti k 31.12.2016 boli v celkovej sume 5.479,48

Eur. Z toho daň za psa : 3.189,88 Eur a daň za užívanie verejného priestranstva :

2.289,60 Eur. Kontrolou bolo zistené že mestská časť ako správca dane vydal

a preukázateľne doručil výzvy dlžníkom. Výzvy pre FO za daňové nedoplatky za daň

za psa v celkovom počte 15 ks a výzvy pre PO za daň za užívanie verejného

priestranstva v počte 2 ks. Pohľadávky sa riešia aj v exekučných konaniach, ešte

z roku 2011. Tieto sú však časovo náročné a ich efektívnosť nie je veľmi úspešná.

Zistené nedostatky : Odporúčam pokračovať vo vymáhaní nedoplatku podľa

aktuálnych predpisov. Pri riešení pohľadávok, nielen daňových, odporúčam

vypracovať, smernicu, vnútorný predpis z dôvodu správneho a zákonného postupu pri

riešení pohľadávok, ktorý by stanovil podrobnosti postupu pri vymáhaní pohľadávok

po termíne splatnosti. Pri zosnulých, vyžadovať uplatnenie nároku na pohľadávku

u notára. Podľa zákona č. 369/2009 z. z. o správe daní (daňový poriadok) v z. n. p.,

podľa § 5 ods. 2 písm. a) správca dane, ktorým je obec, môže zverejniť zoznam daňových dlžníkov podľa stavu k 31. decembru predchádzajúceho roka, u ktorých úhrnná výška daňových nedoplatkov presiahla u fyzickej osoby 160,-- Eur a u právnickej osoby 1.600,-- Eur.

Dátum vyhotovenia správy : 28.12.2017

- 2) **Názov kontroly :** Kontrola uverejňovania štvrtročných správ zo zákaziek v zmysle § 111 a 117 v zmysle zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Predmet a účel kontroly : Kontrole podliehalo dodržiavanie postupov zákonov a smerníc MČ Bratislava – Vajnory v období 2016-2017

Zistené skutočnosti : Pri kontrole bolo konštatované dodržiavanie postupov podľa : Zákon č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a v znení zákona č. 252/2015 Z. z. účinného od 1.11.2015.

Zákon č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov účinného od 18.4.2016, 1.6.2017 a od 1.11.2017.

Smernice MČ BA – Vajnory, ktoré upravujú postup pri aplikácii tohto zákona.

Smernica č. 1/2015 účinná od 1.5.2015

Smernica č. 3/2015 účinná od 1.11.2015

Smernica č. 1/2016 účinná od 18.4.2016

Smernica č. 2/2017 účinná od 1.6.2017

Smernica č. 4/2017 účinná od 1.11.2017

Bolo kontrolované dodržiavanie povinností voči úradu – zverejňovanie profile :

Verejný obstarávateľ je podľa § 111 povinný zverejňovať štvrtročne v profile súhrnnú správu o zákazkách, ktoré boli zadané podľa § 109 a § 110 zákona (zákazky zadávané prostredníctvom elektronického trhoviska), s cenami vyššími ako 5.000,-- Eur, v ktorej pre každú zákazku uvedie najmä hodnotu zákazky, predmet zákazky a identifikáciu úspešného uchádzača. Súhrnnú správu zverejní v profile verejného obstarávateľa na webovom sídle Úradu pre verejné obstarávanie www.uvo.gov.sk príloha č. 1

Verejný obstarávateľ je povinný podľa § 117 uverejniť v profile súhrnnú správu o zákazkách s nízkymi hodnotami s cenami vyššími ako 5.000,-- Eur za obdobie kalendárneho štvrtroka do 30 dní po skončení kalendárneho štvrtroka, v ktorej pre každú takúto zákazku uvedie najmä hodnotu zákazky, predmet zákazky a identifikáciu dodávateľa. Súhrnnú správu zverejní v profile verejného obstarávateľa na webovom sídle Úradu pre verejné obstarávanie www.uvo.gov.sk príloha č. 2

Zistené nedostatky : Bez kontrolných zistení, ale odporúčam, kvôli vyššej transparentnosti, aby sa vytvoril na webstránke mestskej časti Bratislava- Vajnory webový profil verejného obstarávateľa so základnými informáciami a s príslušným odkazom na profil na stránke ÚVO <https://www.uvo.gov.sk/vyhľadavanie-profilov/detail/4112>

Dátum vyhotovenia správy : 25.01.2017

3) **Názov kontroly :** Kontrola vo veci „Zmien v sektore A2“ pri prijímaní ÚPZ Šuty.

Predmet a účel kontroly : Kontrole podliehal proces „Zmien v Sektore A2“ pri prijímaní ÚPZ Šuty, preverenie pochybností o zákonnosti a to konkrétne :

- a) iniciovanie zmien v sektore A2 návrhu ÚPZ Šuty oproti pôvodne zverejnenému a prerokovanému návrhu po lehote na pripomienkovanie pôvodného návrhu,
- b) absencia verejného prerokovania, zverejnenia a možnosti verejnosti pripomienkovať pozmenený návrhu ÚPZ Šuty,
- c) aktuálnej prezentácie na webovom sídle MČ Vajnory pozmeneného návrhu ÚPZ Šuty, ktorý nezodpovedá návrhu ÚPZ Šuty vypracovanému a oficiálne zverejnenému a prerokovanému s verejnosťou v roku 2013.

Zistené skutočnosti : Územný plán zóny Šuty obstaráva mestská časť Bratislava – Vajnory v súlade s platnou celomestskou dokumentáciou Územný plán hlavného mesta SR Bratislava, rok 2007 v znení neskorších predpisov. Mestská časť zabezpečuje obstarávanie územnoplánovacích podkladov a územnoplánovacej dokumentácie prostredníctvom odborne spôsobilej osoby. Táto osoba nemôže byť súčasne spracovateľom ňou obstarávaných územnoplánovacích podkladov alebo územnoplánovacej dokumentácie. Doterajšie práce boli uskutočnené na základe zmluvy o obstarávaní územnoplánovacej dokumentácie zo dňa 12.10.2009.

V súčasnosti zhotoviteľom je ATELIER Olympia, spol. s.r.o., odborne spôsobilá osoba k obstarávaniu ÚPD a ÚPP je Ing. arch. Eva Žolnayová., na základe zmluvy zo dňa 3.5.2017. Po preštudovaní konkrétnych procesov vám predkladám nasledovné stanovisko :

- a) Zmeny oproti pôvodne zverejnenému a prerokovanému návrhu v sektore A2 sa udiali v zmysle § 23 stavebného zákona, a to na základe povinnosti zapracovať právoplatné územné rozhodnutia, pripomienky z prerokovaní, potreby zosúladenia s územným plánom, dotknutými orgánmi štátnej správy a nadradeným orgánom územného plánovania pre mestskú časť Bratislava – Vajnory – Hlavné mesto SR Bratislava.
- b) Stavebný zákon neurčuje opätovné prerokovanie návrhu ÚPZ dopracovaného o akceptované pripomienky z verejného prerokovania. Nakoľko doteraz (od r. 2009) bol poskytnutý dostatočný informačný i časový priestor odbornej verejnosti, poslancom i občanom pre oboznámenie sa s dokumentáciou i pre uplatnenie stanovísk a pripomienok, a to nad rámec požadovaných ustanovení stavebného zákona, v tomto nevidím problém, aby sa pristúpilo k dorokovaniu. Túto povinnosť má aj zhotoviteľ na základe zmluvy. Túto informáciu ste dostali na MZ dňa 22.6.2017.
- c) Prezentovaný návrh ÚPZ Šuty na webstránke obce z mája 2017, jeho zmenu som vysvetlil v bode a). , nemá zatiaľ záväzný charakter, nakoľko ešte neprišlo k schváleniu návrhu ÚPZ Šuty miestnym zastupiteľstvom vo forme VZN so záväznou časťou.

Upozorňujem, že navrhované uznesenie MZ i znenie VZN, ktoré bude prijímať MZ MČ Bratislava – Vajnory, bude súčasťou materiálu, ktorý bude kontrolovaný nadradeným orgánom štátnej správy, podľa § 25 stavebného zákona.

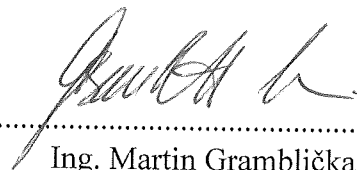
Proces kontroly miestneho kontrolóra musí byť v medziach predmetu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra a podľa § 18d ods. 1, zákona č. 369/1990 Z. z., predmetom kontrolnej činnosťou hlavného kontrolóra je zákonnosť. Hlavný kontrolór sa má obmedziť na kontrolu procesného postupu pri schvaľovaní ÚPZ Šuty, vo forme VZN, nie technickej dokumentácie.

Z hľadiska zadanej kontroly vo veci „Zmien v sektore A2“ pri prijímaní ÚPZ Šuty, musím konštatovať, že tento proces bol v súlade so stavebným zákonom č. 50/1967 v znení neskorších predpisov a vyhláškou č. 55/2001 Ministerstva životného prostredia SR o územnoplánovacích podkladoch a územnoplánovacej dokumentácii.

Zistené nedostatky : Konštatujem, že neboli dodržané zmluvné termíny stanovené na obstaranie tejto dokumentácie. Mestská časť Bratislava – Vajnory prišla o dotáciu vo výške 8.206,24 Eur, ktorá bola poskytnutá z Ministerstva dopravy, výstavby a regionálneho rozvoja v roku 2011 a v roku 2014 musela byť vrátená. (nedodržanie 3 ročnej lehoty) Obdobie od roku 2009 je neprímerane dlhá doba na vypracovanie ÚPZ Šuty. Mestskú časť do tohto obdobia stálo financovanie obstarávania územnoplánovacej dokumentácie –ÚPZ Šuty vo výške 46.637,70 Eur . Z toho boli ostatné náklady vo výške 12.660,-- Eur na základe požiadaviek verejnosti. Argumenty, že časové sklzy boli spôsobené objektívnymi príčinami, nedodržaním stavebným zákonom stavebných lehôt na prerokovanie územnoplánovacej dokumentácie zo strany hlavného mesta, nutnosťou dorokovať problémové okruhy, ktoré vyplynuli z uplatnených stanovísk a nutnosťou zabezpečiť súlad stanovísk dotknutých subjektov prerokovania neobstoja.

Dátum vyhotovenia správy : 15.02.2018

V Bratislave, 16.02.2018



Ing. Martin Gramblička
miestny kontrolór

Príloha č. 6b

Súhrnná správa o zákazkách podľa § 111 zákona o verejnom obstarávaní s cenami vyššími ako 5 000 eur bez DPH
Objednávateľ:

**v súlade s ustanovením § 111 zákona č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení
niektorých zákonov v znení neskorších predpisov**

za.....štvrtrok 201

| Por. č. | Označenie Identifikátor zmluvy | Predmet zákazky s uvedením CPV kódov | Identifikácia úspešného dodávateľa Obch. meno, sídlo, miesto podnikania, IČO | Hodnota zákazky bez DPH |
|---------|-----------------------------------|---|--|----------------------------|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Poznámky:

Verejný obstarávateľ je povinný zverejňovať štvrtročne v profile súhrnnú správu o zákazkách podľa §109 a 110 s cenami vyššími ako 5 000 eur, Túto správu vygeneruje elektronické trhovisko v Profile verejného obstarávateľa (v časti „Osobné nastavenie objednávateľa“) a túto správu je potrebné zverejniť v Profile VO vedenom na elektronickom úložisku ÚVO

Súhrnná správa o zákazkách na obstaranie tovarov, služieb a prác
v súlade s § 117 zák. č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších predpisov

Objednávateľ:

Štvrťročné hromadné oznámenie za mesiace:.....

| Por. č. | Predmet zákazky stručný opis | Identifikácia dodávateľa Obch. meno, sídlo, miesto podnikania, IČO a kontaktná adresa s tel. č. | Hodnota zákazky bez DPH | Na základe zmluvy, objednávky, uviesť obdobie trvania zmluvného vzťahu |
|---------|---------------------------------|---|----------------------------|--|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Poznámky:

Verejný obstarávateľ je povinný uverejniť v profile súhrnnú správu o zákazkách s nízkymi hodnotami s cenami **vyššími ako 5 000 eur** za obdobie kalendárneho štvrťroka **do 30 dní po skončení kalendárneho štvrťroka,**