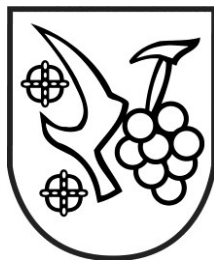


Mestská časť Bratislava - Vajnory



Materiál na rokovanie Miestneho zastupiteľstva
Mestskej časti Bratislava - Vajnory
Dňa 17. februára 2016

K bodu: 7

Správa o činnosti miestneho kontrolóra za rok 2015

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia
2. Správa o kontrolnej činnosti

Predkladateľ:

Ing. Ján Mrva
starosta

Zodpovedný:

Ing. Martin Gramblička
Miestny kontrolór

Spracovateľ:

Ing. Martin Gramblička
Miestny kontrolór

Bratislava, február 2016

NÁVRH UZNESENIA MIESTNEHO ZASTUPITEĽSTVA

Miestne zastupiteľstvo po prerokovaní

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

správu o činnosti miestneho kontrolóra za rok 2015

UZNESENIE MIESTNEJ RADY

Miestna rada po prerokovaní

o d p o r ú č a

miestnemu zastupiteľstvu zobrať na vedomie správu o činnosti miestneho kontrolóra za rok 2015



MESTSKÁ ČASŤ BRATISLAVA – VAJNORY

Roľnícka 109, 831 07 Bratislava 36

Miestny kontrolór

S p r á v a o kontrolnej činnosti za rok 2015

Podľa §18f ods. 1, písm. e, Zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, miestny kontrolór predkladá obecnému zastupiteľstvu najmenej raz ročne správu o kontrolnej činnosti, a to do 60 dní po uplynutí kalendárneho roku.

Svoju činnosť vykonávam v rozsahu 60 % pracovného úväzku v súlade so zákonom č. 369/1990 Z. z. o obecnom zriadení od 1.4.2015 a v súlade s plánom kontrolnej činnosti na rok 2015, ktorý bol predložený a vzatý na vedomie na MZ MČ BA – Vajnory dňa 19.2.2015.

- Kontrola hospodárenia z finančnými prostriedkami a materiálnymi hodnotami pri prevádzkovaní školskej jedálne ZŠ s MŠ Kataríny Brúderovej v MČ BA – Vajnory
Táto kontrola bola vykonaná ešte mojim predchodcom Ing. Martinom Križanom, ktorá bola predĺžená až do februára 2015 a bola predložená na MZ dňa 31.3.2015.
Viaceré kontrolné zistenia vyústili do 9 opatrení, ktoré sa nenaplnili. Nástupom nového riaditeľa sa v tomto smere očakáva zlepšenie v komunikácii s ekonomickým oddelením MÚ.
- Kontrola pokladničných operácií, stavu pokladničnej hotovosti
obdobie : 01/2015-03/2015
vykonaná : apríl 2015
kontrolovaný subjekt : pokladňa MÚ MČ BA -Vajnory
kontrolné zistenia :
v mesiaci február bol prekročený denný limit pokladničnej hotovosti
prijaté opatrenia :
vypracovanie novej smernice o finančnej kontrole a sledovať výšku pokladničnej hotovosti
plnenie : dňa 15.5.2015 nadobudla účinnosť smernica č. 2/2015 o vykonávaní predbežnej, priebežnej a následnej finančnej kontroly v podmienkach MČ BA –Vajnory. Účinnosťou dňa 1.1.2016 nahradila túto smernicu nová smernica č. 4/2015 o finančnom riadení a finančnej kontrole na základe prijatého zákona č.357/2015 o finančnej kontrole a vnútornom audite.
- Kontrola dodržiavania, výška úhrady a spôsob platenia úhrady za poskytovanú opatrovateľskú službu
obdobie : rok 2014
vykonaná : apríl – máj 2015
kontrolovaný subjekt : MÚ MČ BA -Vajnory
kontrolné zistenia :
opatrovateľská služba je poskytovaná v súlade s platným VZN č.6/2009. Komunitný plán sociálnych služieb je vypracovaný a prijatý od roku 2013.
prijaté opatrenia :

nevyhnutne vypracovať nové VZN o podmienkach poskytovania sociálnych služieb, nakoľko zákon č.448/2008 o sociálnych službách bol už od roku 2009 niekoľkokrát novelizovaný, najnovšie od 1.1.2014.

plnenie : prijaté nové VZN č. 6/2015 zo dňa 14.10.2015.

4. Kontrola vyúčtovania dotácií poskytnutých z rozpočtu
obdobie : rok 2014
vykonaná : jún – júl 2015
kontrolovaný subjekt : MÚ MČ BA – Vajnory
kontrolné zistenia :
5 kontrolných zistení, hlavne administratívno-formálna stránka
prijaté opatrenia :
doplniť, prepracovať platné VZN o niektoré podmienky pri poskytovaní finančných dotácií z rozpočtu MČ BA – Vajnory a súčasne aj prepracovať zmluvy, ktoré sa uzatvárajú s jednotlivými subjektmi o poskytnutí finančných prostriedkov.
plnenie : prijaté nového VZN č.7/2015 zo dňa 14.10.2015
5. Kontrola stavu záväzkov a pohľadávok k 30.6.2015 a celkového dlhu obce v zmysle § 17 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy
obdobie : do 30.6.2015
vykonaná : júl – august 2015
kontrolovaný subjekt : MÚ MČ BA – Vajnory
kontrolné zistenia :
bez kontrolných zistení a celkový dlh obce spĺňa podmienky neprekročenia limitov.
6. Odborné stanovisko k záverečnému účtu obce za rok 2014
vypracované : jún 2015
7. Kontrola čerpania rozpočtu v roku 2014 pri výstavbe cyklotrasy „zdužením JURAVA“ z rozpočtu mestskej časti na rok 2014
obdobie : 2014
vykonaná : september 2015
kontrolovaný subjekt : MÚ MČ BA -Vajnory
kontrolné zistenia :
neboli zistené nedostatky
8. Stav a vývoj dlhu obce
(informácia pre MZ, stav k 30.9.2015)
podmienky splnené, informácie podávané aktuálne na MZ
9. Odborné stanovisko k návrhu rozpočtu MČ na rok 2016
vypracované : december 2015
10. Kontrola čerpania rozpočtu v roku 2014 pri zabezpečovaní investičnej akcie výstavba domu kultúry „ Rekonštrukcia a prístavba KZ Baničova, Bratislava - Vajnory
obdobie : rok 2014
vypracované : október 2015 - január 2016
kontrolovaný subjekt : MÚ MČ BA –Vajnory, Vajnorská podporná spoločnosť, s. r. o.
kontrolné zistenia : bez kontrolných zistení

11. Petície

V roku 2015 nebola evidovaná žiadna petícia, ktorá by zodpovedala podmienkam stanoveným zákonom č. 85/1990 Zb. o petičnom práve, v znení č. 242/1998 Z. z., 112/2010 Z. z., 29/2015 Z. z.

12. Sťažnosti

V roku 2015 bolo podaných celkovo 4 sťažnosti. Z toho iba 3, zodpovedali podmienkam znenia Zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach.

- sťažnosť občana na nízky prelet lietadiel a zvýšenú hlučnosť v letnom období, (v určitých dňoch) – sťažnosť opodstatnená, vybavená stavebným úradom aj s odpoveďou od Dopravného úradu.
- sťažnosť občanov na zápach a hluk prevádzky stanice BVS – sťažnosť opodstatnená, vybavoval stavebný úrad, odpoveď BVS, výmena a obohacovanie filtra a plánovaná rekonštrukcia.
- sťažnosť občana na nečinnosť úradu – sťažnosť neopodstatnená, riešenie situácie v spoločnom dvore, vyriešené právnym oddelením.
- podanie občana je definované ako jeho sťažnosť, ale celé je zmätočné a možno ho definovať len ako podnet, riešené so stavebným úradom.

13. Ostatné činnosti

- účasť na zasadnutiach MR, MZ, na finančnej komisii
- účasť na školeniach a seminároch organizovaných BBS EU Bratislava o kontrolnej a ekonomickej činnosti, máj – november 2015, 8 modulov po 2 dni
- metropolitné zasadnutie pre hlavných kontrolórov, školenie dňa 11.12.2015 v Modre
- podľa plánu kontrolnej činnosti malo byť v roku 2015 vykonaných 6 finančných kontrol, ktoré boli realizované. Finančná kontrola rekonštrukcie a prístavby KZ Baničova bola ukončená až v roku 2016.
- vedenie centrálnej evidencie sťažností
- spolupráca pri príprave smerníc a návrhov VZN predkladaných MZ

Vajnory 10.2.2015

Ing. Martin Gramblička
miestny kontrolór



MESTSKÁ ČASŤ BRATISLAVA – VAJNORY
Roľnícka 109, 831 07 Bratislava 36
Miestny kontrolór

S P R Á V A

z kontroly č. 6/2015

Kontrolu vykonal: Ing. Martin Gramblička – miestny kontrolór MČ Bratislava – Vajnory
Kontrolovaný subjekt: Vajnorská podporná spoločnosť s r.o., MČ BA – Vajnory ekonomické oddelenie, stavebné oddelenie
Predmet kontroly: kontrola čerpania rozpočtu v roku 2014 pri zabezpečovaní investičnej akcie výstavba domu kultúry „Rekonštrukcia a prístavba KZ Baničova, Bratislava- Vajnory“
Kontrolované obdobie: rok 2014
Kontrola vykonaná na základe : Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2015
Miesto a čas vykonania následnej finančnej kontroly : MČ BA- Vajnory 15.10.2015-30.01.2016 s prerušením

Legislatíva :

Zákon č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní,
Zákon č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
Zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
Zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov

I. Úvod

Kultúrne zariadenie Baničova sa nachádza v centrálnej časti, najstaršej časti Vajnôr a je súčasťou pamiatkovej zóny. Bolo vybudované v rokoch 1980-1984. Táto stavba bola už v nevyhovujúcom technickom stave a nezodpovedala požiadavkám vizuálne, ale už ani z hľadiska energetických nárokov. Nakoľko mestská časť nevyhnutne potrebovala dôstojný kultúrny stánok, rozhodla sa pre rekonštrukciu a prístavbu existujúceho zariadenia. V súčasnosti zrekonštruovaný objekt nesie názov Dom kultúry Vajnory. Celým procesom sa zaoberali ako aj mestská časť, poslanci, komisia výstavby už od roku 2012. V druhej polovici roka 2012 bola na webe aj vo Vajnorských novinkách, v čísle 9-10/2012 uverejnená anketa o budúcnosti KZ Baničova. Poslancom bola predložená štúdia s niekoľkými variantmi na posúdenie. Všetky súvisiace informácie boli zverejnené na web stránke mestskej časti, vo Vajnorských novinkách, č.11-12/2013, 3-4/2014, 25.8.2014 a aj v iných médiách (napr. Bratislavské noviny, Sme Bratislava a pod.). Celý stavebný proces bol rozdelený na dve samostatné akcie a to : na búracie práce a rekonštrukcia, prístavba.

Uznesením č. 322/2013 MZ schválilo návrh na uzavretie nájomnej zmluvy s Vajnorskou podpornou spoločnosťou, s.r.o. týkajúci sa nájmu KZ Baničova.
Zmluva bola podpísaná dňa 14.5.2013 na obdobie od 1.7.2013 do 30.6.2033. Výška nájmu predstavuje 2.000,- Eur/rok.

II. Kontrolné zistenia

Projektová dokumentácia

Celý proces ohľadne projektovej dokumentácie zabezpečovala MČ BA – Vajnory. Dňa 22.3.2013 sa uskutočnila výzva na predkladanie ponúk. Následne sa uskutočnil prieskum trhu, zápis je dňa 3.4.2013. Projekt vypracovaný spoločnosťou Atelier 3M, s.r.o. Hodnota 11.970,- Eur s DPH. Objednávka č. 2013085/2013 zo dňa 4.4.2013. Kontrolný list. Program 8.3 Spracovanie projektovej dokumentácie.

Búracie práce

Podľa § 9 ods. 9 zákona o verejnom obstarávaní MČ BA – Vajnory vykonala dňa 17.7.2013 prieskum trhu oslovením 3 dodávateľov na búracie práce časti stavby KZ Baničova. Išlo o zákazku, ktorá nie je nadlimitná ani podlimitná. Kategória služby : 45.11 Demolačné práce a búranie budov, zemné práce. Nakoľko sa na zasadnutí č.24 zo dňa 13.11.2013 a č. 25 zo dňa 11.12.2013 MZ MČ BA – Vajnory rozhodlo, že celá investičná akcia sa bude realizovať cez Vajnorskú podpornú spoločnosť, s.r.o tak, zmluva bola uzavretá medzi Vajnorskou podpornou spoločnosťou, s.r.o. a spoločnosťou Bau3Mex, a.s. na cenu 29.797,- Eur bez DPH. Rozhodnutie (povolenie) na dané práce nadobudlo právoplatnosť dňa 4.11.2013, vydané MČ BA – Rača.

Verejné obstarávanie

Oznamovateľom podľa § 6 ods. 1. písm. d) bola Vajnorská podporná spoločnosť, s.r.o. Verejná súťaž – zadávaná podlimitným postupom v zmysle zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Predpokladaná cena zákazky vo výške 1.121.500,- € bez DPH. Oznámenie o vyhlásení verejného obstarávania na Rekonštrukciu a prístavbu KZ Baničova, Bratislava - Vajnory, bolo zverejnené vo Vestníku VO : 19020-WYP, číslo VVO 231/2013 z 26.11.2013. Súťažné podmienky sa v období od 28.11.2013 do 09.12.2013 poskytli 18 spoločnostiam. Ponuky bolo potrebné doručiť do 16.12.2013 do 12.00 hod. Použité bolo dvoj etapové otváranie ponúk. Ponuky obsahovali časti „Ostatné“ a „Kritériá“. Komisia vyhodnotila ponuky dňa 13.02.2014 a ako úspešného uchádzača určila firmu Bau3Mex, a.s.

Kontrolou predložených dokladov, dodržiavania zákonného postupu, vrátane vyhodnotenia verejnej súťaže a určenie úspešného uchádzača verejného obstarávania konštatujem, že neboli zistené nedostatky, ktoré by boli v rozpore so zákonom č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní.

Financovanie

Uznesením č. 396/2013 a č. 397/2013 MZ schválilo prijatie úveru vo výške 470.000 Eur za účelom financovania kapitálových výdavkov mestskej časti - rekonštrukciu Kultúrneho zariadenia Baničova. Uznesením č. 398/2013, resp. uznesením č. 427/2013 a č. 428/2013 MZ schválilo účelovú dotáciu vo výške 395.000 Eur a zvýšenie základného imania vo výške 470.000 Eur pre Vajnorskú podpornú spoločnosť s r.o.. za účelom zabezpečenia rekonštrukcie kultúrneho zariadenia Baničova. Uznesením č. 45/2015, resp. uznesením č. 75/2015, č.76/2015 MZ schválilo účelovú dotáciu vo výške 3.000 Eur a zvýšenie základného imania vo výške 72.000 Eur pre Vajnorskú podpornú spoločnosť s.r.o.

Účelová dotácia	suma EUR	dátum prevodu
	348 704,03	30.-31.12.2013
	15 920,41	18.12.2014
	7 413,00	23.12.2014
	22 962,56	29.12.2014
	3 000,00	27.4.2015
	398 000,00	
zvýšenie ZI	117 404,32	7.8.2014
	197 595,68	31.10.2014
	132 037,44	31.10.2014
	22 962,56	23.12.2014
	50 000,00	26.3.2015
	17 000,00	27.4.2015
	5 000,00	15.6.2015
	542 000,00	
Spolu	940 000,00	

Realizácia projektu

Vítazom verejnej súťaže a vlastne dodávateľom stavebných prác sa stala firma Bau3Mex, a.s. Vajnorská podporná spoločnosť, s.r.o. uzavrela so zhotoviteľom Zmluvu o dielo na zhotovenie stavby dňa 3.3.2014. Neoddeliteľnou súčasťou zmluvy ako prílohy tvoria : Projektová dokumentácia, Výkaz výmer, Harmonogram prác, Zoznam subdodávateľov. Cena za dielo bez DPH 834.633,10 Eur. Zhotoviteľ sa zaviazal realizovať stavebné práce do 172 pracovných dní od začiatku realizácie diela. Bol podpísaný dodatok č. 1 k zmluve o dielo na nevyhnutné práce zvýšené o 32.950,24 Eur bez DPH, v starej časti kde pôvodne boli WC a vstup. Jednalo sa o tieto práce : spevnené plochy, kanalizácia, SDK a omietky (zvislosť stien)

Termín zhotovenia bol predĺžený o dva dni a Vajnorská podporná spoločnosť, s.r.o. si uplatnila v zmysle článku 10.1.1. zmluvy o dielo a dodatku zmluvnú pokutu Faktúrou č. 20150304 vo výške 2.082,18 Eur, ktorá bola aj uhradená.

Dňa 15.4.2015 nadobudlo právoplatnosť rozhodnutie, povolenie užívania stavby.

Fakturácia stavebných prác a kontrolný systém

Firmou Bau3Mex, a. s. bolo vyfakturovaných za vykonané stavebné práce a predložených celkovo 6 faktúr.

fakt. č.	vystavená	suma bez DPH	účel, obdobie
20141025	2.5.2014	29 797,00	búracie práce 4/2014
20141036	14.7.2014	68 985,13	staveb. pr. 5-6/2014
20141037	14.7.2014	48 419,19	staveb. pr. 5-6/2014
20141050	30.9.2014	380 602,29	staveb. pr. 7-9/2014
20141061	7.1.2015	194 873,55	staveb. pr. 10-12/2014
20151003	16.2.2015	174 703,18	staveb. pr. 1/2015
		897 380,34	

Kontrolované faktúry boli overované z hľadiska oprávnenosti, pri každej bol zisťovací protokol o vykonaných stavebných prácach. Súpis vykonaných prác za dané obdobie s potvrdením stavebného dozoru, krycie listy čerpania. Stavebný denník vedený stavebným dozorom nevykazoval nedostatky.

MČ BA – Vajnory po uchádzaní sa o nenávratnú dotáciu z EBRD (Európska banka pre obnovu a rozvoj) z programu „Zvýšenie energetickej efektívnosti budov“ dostala dňa 9.3.2015 sumu 19.805,62 Eur.

Zhodnotenie

Z danej kontroly bola vypracovaná správa, kde konštatujem, že kontrolou bol zistený stav čerpania rozpočtu v roku 2014 pri zabezpečovaní investičnej akcie výstavby domu kultúry „Rekonštrukcia a prístavba KZ Baničova, Bratislava-Vajnory. mestskej časti na rok 2014. Môžem potvrdiť, že dané finančné prostriedky sa čerpali v súlade s rozpočtom mestskej časti na rok 2014, v súlade s uzneseniami MZ a sú v súlade s účtovnými záznamami a predloženými dokumentmi a neboli zistené nedostatky. Kontrola potvrdila celkový korektný priebeh realizácie počnúc projektovou prípravou, financovaním, uskutočnením stavebných prác až po odovzdanie do užívania. V roku 2016 sa počíta v rozpočte v sume 25.000 Eur s dobudovaním klimatizácie a bolo by vhodné dokončiť aj parkovacie miesta, čím by bolo celé okolie domu kultúry plne funkčné. Odporúčam, ak sa bude v budúcnosti realizovať podobná akcia, aby sa včas rozhodlo, ktorý subjekt bude zabezpečovať celú akciu kvôli vyššej transparentnosti.

V Bratislave 29.01.2016

Ing. Martin Gramblička
miestny kontrolór

.....