



## 18. zasadnutie Mestského zastupiteľstva Sliac

K bodu: **18. Správa o vykonaných kontrolách, správa z kontrolnej činnosti za rok 2016**

Predkladá: Ing. Miroslava Škorňová, hlavná kontrolórka

**Dôvodová správa:**

**Kontrola vybavenosti interpelácií:**

**Kontrolované obdobie: 5.2.2015 – 22.9.2016 (2. – 13. mestské zastupiteľstvo)**

Počet interpelácií za kontrolované obdobie: 73 otázok, z toho 2 otázky som v rámci kontroly vyhodnotila ako návrhy (boli zodpovedané).  
Nevybavených interpelácií bolo 8. Prehľad vybavenosti interpelácií bol zaslaný poslancom elektronicky. Nevybavené interpelácie uvádzam v nasledovnej tabuľke.

| Poradie MsZ | Deň konania MsZ | Poslanec | Téma   | Popis interpelácie  | Odpoveď (ústna) | Odpoveď (písomná) | Vybavenosť interpelácie | Poznámka                              |
|-------------|-----------------|----------|--------|---|-----------------|-------------------|-------------------------|---------------------------------------|
| 13.         | 22.9.2016       | Koreň    | Boldiš | Už pol roka nedostal odpoveď na interpeláciu vo veci parkoviska p. Boldiša, kde stojí okolo 20 áut, ohrozuje sa znečistenie podzemných vôd. |                 |                   | Nevybavené              | Nebolo odpovedané, písomne ani ústne. |

| Poradie MsZ | Deň konania MsZ | Poslanec | Téma               | Popis interpelácie  | Odpoveď (ústna)  | Odpoveď (písomná) | Vybavenosť interpelácie | Poznámka  |
|-------------|-----------------|----------|--------------------|---|--|-------------------|-------------------------|---|
| 12.         | 23.6.2016       | Palečka  | Hlučnosť lietadiel | Letecký deň - zvýšená hlučnosť z lietadiel. Otázka, či je možná kompenzácia tejto vysoko komerčnej akcie pre občanov mesta.             | Primátor: Nejde o čisto súkromnú akciu, spoluúčast' na nej má vláda SR, ministerstvo obrany. P. Palečka bude prizvaný na stretnutie ohľadne leteckých dní na Sliachi. Uvedol, že by bolo dobré požiadať o meranie týkajúce sa žiarenia z radarov |                   | Nevybavené              | Primátor neodpovedal na konkrétne otázku, či je možná kompenzácia tejto vysoko komerčnej akcie pre občanov mesta, nepožiadala o meranie týkajúce sa žiarenia z radarov.   |
| 12          | 23.6.2016       | Koreň    | Boldiš             | Firma K.B.K., ktorá má na našom zariadení umiestnené reklamné zariadenie, nebolo mu na to odpovedané, ani to nebolo uvedené v zápisnici |  |                   | Nevybavené              | Moje doterajšie zistenie: Reklamné zariadenie je umiestnené na plote v areáli bývalého roľníckeho družstva. Na základe tejto interpelácie, som zistila, že operatívna evidencia pozemkov mesta Sliach v účtovníctve neexistuje. Z účtovníctva je možné vyčítať celkovú účtovnú hodnotu pozemkov a celkovú výmeru v ha. Pozemky však nie sú v operatívnej evidencii členené na podľa katastrálnych území (Hájniky, Rybáre, Sampor) a podľa jednotlivých parcel a už vobec nie sú jednotlivo ocenené. Navrhujem vypracovať inventarizáciu majetku (pozemky, stavby) podľa skutočnosti a na základe tejto inventarizácie určiť, či je plot v majetku mesta. Toto je podľa mňa prioritá, pretože som sa nedopátrala k informáciám, či je plot majetkom mesta. |

|             |                 |          |                         |   |  |                   |                         |  |
|-------------|-----------------|----------|-------------------------|---|--|-------------------|-------------------------|--|
| Poradie MsZ | Deň kovania MsZ | Poslanec | Téma                    | Popis interpelácie  | Odpoveď (ústna)  | Odpoveď (písomná) | Vybavenosť interpelácie | Poznámka   |
| 8.          | 12.11.2015      | Koreň    | Grantové možnosti       | Prečo mesto nepožiadalo žiadosť na čerpanie finančných prostriedkov z envirofóndu Ministerstva žp.            | Odpovedal Ing. Gabáš - mesto nemôže žiadať o envirofóndu z dôvodu nelegálnej práce do 1/2016 |                   | Nevybavené              | P. Koreň v debata uviedol: k envirofóndom nie je potrebné potvrdenie z Inšpektorátu práce. Ku grantom z Envirofóndu nie je potrebné potvrdenie z Inšpektorátu práce, podľa môjho názoru pán Koreň nedostal odpoveď na svoju pôvodnú otázku, preto považujem interpeláciu za nezodpovedanú. |
| 7.          | 24.9.2015       | Karniš   | Futbalový štadión       | Požiadal, aby sa do budúceho rozpočtu (2016) do investičného programu naplánovalo na futbalový štadión 20000€ |  |                   | Nevybavené              | Nebolo zodpovedané, písomne ani ústne. Nebolo narozpočítované v rozpočte 2016  |
| 3.          | 5.3.2015        | Koreň    | nevybavená interpelácia | vo veci volebných buildborčov upozornil na zastupiteľstve 11.12.2014 v rámci interpelácie a nedostal odpoveď  |  |                   | nevybavené              | Nenašla som na zvukových záznamoch pôvodnú interpeláciu, interpelácia z 5.3.2015 písomne vybavená nebola   |
| 3.          | 5.3.2015        | Bakša    | web mesta               | Prečo nie sú na webovom sídle zverejnené dôvodové správy k bodom programu MsZ, konkrétne správa HKM           |  |                   | Nevybavené              | Nenašla som odpoveď, ani v zápisnici ani na zázname. Mesto zriadilo novú webovú stránku, ktorú postupne naplňa   |
| 3.          | 5.3.2015        | Bakša    | web mesta               | Požiadala, aby boli interpelácie zverejnené na webovom sídle mesta ako je to uvedené v Rokovacom poriadku     |  |                   | nevybavené              | Na MsZ nezaznamenala odpoveď. Nový rokovací poriadok neukladá povinnosť zverejňovať interpelácie na webe. Ústne odpovede sú však zachytené v zápisnici. Písomné podchytené nie sú.   |

**Kontrola hospodárenia s verejnými prostriedkami a majetkom mesta v roku 2016 – úloha zo 17. mestského zastupiteľstva – preverenie obstarania chodníka na Hájnikej ulici – obstarávacia cena chodníka 10 356,24 €.**

Popis zákazky:

Mesto obstaralo chodník na Hájnikej ulici – obstarávacia cena chodníka je 10 356,24 €

Uvedené "dielo" bolo zhotovené dvomi dodávateľmi v mesiaci november 2016:

- 1) dodávateľ č. 1: Marek Jasenský – ZEMPRAC, Sása = zhotovenie chodníka bez asfaltovej vrstvy v hodnote 4126,80 € (nie je platiťom DPH)
- 2) dodávateľ č. 2. RENOVIA s.r.o. = dodanie a spracovanie obaľovanej asfaltovej drvy AC11 v hodnote 6229,44 € (cena bez DPH = 5191,20 €).

Zákazka bola rozdelená na dve akcie a táto skutočnosť bola na predchádzajúcim zastupiteľstve pripomenovaná ako neprípustná. Pán primátor zdôvodnil tento postup ako cenovo výhodnejší.

**Zistenie:**

Zákazka na stavebné práce v hodnote 10 356,24 € = zákazka s nízkou hodnotou (stavebné práce iné ako bežne dostupné na trhu, finančný limit do 70 000 €).

V zmysle § 5 ods. 3 písm. f) zákona č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní (ďalej len zákon o verejnom obstarávaní) je zákazka na stavebné práce podlimitnou až v prípade ak dosahuje limit **70 000 € bez DPH**. V našom prípade hodnota stavebných prác túto hodnotu nedosahuje a preto sa na túto zákazku podľa novej právnej úpravy platnej od 18.4.2016 vzťahuje režim **zákazky s nízkou hodnotou**.

Obmedzenie rozdelenia zákazky upravuje § 6 ods. 16 zákona o verejnom obstarávaní, ktorý hovorí, že: „zákazku, koncesiu alebo súťaž návrhov **nemožno rozdeliť** ani zvoliť spôsob určenia jej predpokladanej hodnoty **s cieľom znížiť predpokladanú hodnotu pod finančné limity tohto zákona**. **Obmedzenie rozdelenia zákazky podľa vyššie uvedeného ustanovenia sa vzťahuje na prípad, kedy by rozdelením došlo k použitiu postupu s nižšími finančnými hodnotami tj. ak rozdelením príde k úspore a nie k zmene postupu, tak je možné takéto rozdelenie realizovať**. Zákazka na stavebné práce v hodnote 10 356,24 spadá do najnižšieho limitu do 70 000 €. Keby bola hodnota tejto zákazky vyššia ako 70 000 € a došlo by k jej rozdeleniu, v tomto prípade by išlo o porušenie § 6 ods. 16 zákona o verejnom obstarávaní.

## Kontrola hospodárenia s verejnými prostriedkami a majetkom mesta v roku 2016 (2. časť)

**Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Sliac**

**Predmet kontroly:**

- 1) osobné spisy vybraných zamestnancov – informácia podaná na 17. mestskom zastupiteľstve
- 2) kontrola nedaňových pohľadávok
- 3) kontrola majetku mesta so zameraním na kontrolu evidencie pozemkov

**Nedaňové pohľadávky:**

Upozorňujem na nesúlad medzi evidenciou nedaňových pohľadávok a účtovníctvom. K 31.12.2015 bol vykázaný rozdiel vo výške 15 807 €. Vzhľadom na uvedení skutočnosť je veľmi ťažké posúdiť platobnú disciplínu dlžníkov mesta. Rozdiely sú spôsobené nesprávnym účtovaním za obdobie 2014, 2013 a späťne.

**Neúplná evidencia pozemkov**

Mesto Sliac nemá presnú evidenciu pozemkov, ktoré má vo svojom vlastníctve. Z uvedeného dôvodu vzniká aj problém pri účtovaní predaja pozemkov, pretože nie je možné z účtovnej evidencie vyčítať účtovnú hodnotu konkrétneho pozemku podľa čísla parcely. Účtovná hodnota pozemkov mesta Sliac prestavuje sumu 615 127,89 €. Dôvod je nesprávne vedená účtovná evidencia a neúplne vykonaná fyzická inventúra pozemkov. Jednotlivé pozemky nie sú v účtovníctve osobitne ocenené.

Odporúčam spísať pozemky vo vlastníctve mesta v členení na katastrálne územie – Hájniky, Rybáre, Sampor s uvedením čísla listu vlastníctva, parcely, druhu pozemku a ocenenia (za každý pozemok osobitne).

Nakoľko ide o chyby minulých účtovných období, neuvádzam toto ako porušenie, ale ako odporúčanie na opravu účtovnej evidencie a príslušnej operatívnej evidencie.

**Absencia smernice o obehu účtovných dokladov na podmienky mestského úradu pri súčasnej organizačnej štruktúre:**

Je nevyhnutné určiť osobu, ktorá bude vykonávať testy bežnej dostupnosti a sledovať dodržiavanie plánu verejného obstarávania pri všetkých nákupoch a obstaraniach (mielen stavebné zákazky) ešte pred ich realizáciou. Toto opatrenie navrhujem z dôvodu uloženia pokuty Úradom pre verejné obstarávanie za obdobie roka 2014.

Správa z kontrolnej činnosti za rok 2016 tvorí prílohu tejto dôvodovej správy.

**Návrh na uznesenie**

**MsZ berie na vedomie správu o vykonaných kontrolách hlavnou kontrolorkou mesta.**

**MsZ berie na vedomie Správu z kontrolnej činnosti za rok 2016**

Slač,

Dátum: 14.2.2016

*Šimón*