

Mestská časť Bratislava – Nové Mesto

Materiál na rokovanie
Miestneho zastupiteľstva
dňa: 17.03.2011

S p r á v a

**z kontroly nakladania s finančnými prostriedkami v Občianskom združení
IHRISKO a posúdenie oprávnenosti poskytnutia uvedených finančných
prostriedkov z dôvodu možného konfliktu záujmov**

Predkladá :

Ing. Ján Dubravec
miestny kontrolór

Materiál obsahuje :

- 1. Návrh uznesenia
2. Dôvodovú správu
3. Správu

Spracovateľ :

Ing. Ján Dubravec
miestny kontrolór

Stanovisko právnej skupiny :

nie je potreba právneho
posúdenia

Na rokovanie prizvať :

Roman Luknár
predseda OZ IHRISKO

Marec 2011

Návrh uznesenia

Miestne zastupiteľstvo

schvaľuje

Správu z kontroly nakladania s finančnými prostriedkami v Občianskom združení IHRISKO a posúdenie oprávnenosti poskytnutia uvedených finančných prostriedkov z dôvodu možného konfliktu záujmov

a/ s pripomienkami

b/ bez pripomienok

Dôvodová správa

Na základe plánu kontrolnej činnosti útvaru miestneho kontrolóra MČ B-NM na II. polrok 2010, schváleného Miestnym zastupiteľstvom MČ B-NM uznesením č. 23/04 dňa 22. júna 2010 a v súlade so Zásadami kontrolnej činnosti samosprávy MČ B-NM, miestny kontrolór s pracovníčkami útvaru kontroly vykonal kontrolu nakladania s finančnými prostriedkami v Občianskom združení IHRISKO a posúdenie oprávnenosti poskytnutia uvedených finančných prostriedkov z dôvodu možného konfliktu záujmov.

Cieľom kontroly bolo preveriť nakladanie s finančnými prostriedkami v Občianskom združení IHRISKO, ktorému MČ B-NM poskytla dotáciu 65 tis. € a posúdenie oprávnenosti poskytnutia uvedených finančných prostriedkov z dôvodu možného konfliktu záujmov v náväznosti na ustanovenia zákona o obecnom zriadení, zákona o majetku obcí, zákona o hlavnom meste Slovenskej republiky Bratislava, zákona o ochrane verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov, resp. iných zákonov.

S p r á v a

z kontroly nakladania s finančnými prostriedkami v Občianskom združení IHRISKO a posúdenie oprávnenosti poskytnutia uvedených finančných prostriedkov z dôvodu možného konfliktu záujmov

Miestny kontrolór mestskej časti Bratislava-Nové Mesto s pracovníčkami útvaru kontroly vykonal na základe plánu kontrolnej činnosti útvaru miestneho kontrolóra MČ B - NM na II. polrok 2010, schváleného uznesením MZ MČ B-NM č.23/04 dňa 22.júna 2010 a v súlade so Zásadami kontrolnej činnosti samosprávy MČ B-NM kontrolu nakladania s finančnými prostriedkami v Občianskom združení IHRISKO a posúdenie oprávnenosti poskytnutia uvedených finančných prostriedkov z dôvodu možného konfliktu záujmov.

Cieľom kontroly bolo preveriť nakladanie s finančnými prostriedkami v Občianskom združení IHRISKO, ktorému MČ B-NM poskytla dotáciu 65 tis. € a posúdenie oprávnenosti poskytnutia uvedených finančných prostriedkov z dôvodu možného konfliktu záujmov v náväznosti na ustanovenia zákona o obecnom zriadení, zákona o majetku obcí, zákona o hlavnom meste Slovenskej republiky Bratislava, zákona o ochrane verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov, resp. iných zákonov.

Program kontroly bol zameraný na:

1. Preverenie nakladania s finančnými prostriedkami vo výške 65 tis. €, ktoré boli Občianskemu združeniu IHRISKO poskytnuté ako dotácia MČ B-NM
2. Posúdenie oprávnenosti poskytnutia uvedených finančných prostriedkov z dôvodu možného konfliktu záujmov.

Stav na úseku požadovanej kontroly Občianskeho združenia IHRISKO bol zisťovaný nepriamou kontrolou, t.j. štúdiom predložených dokladov, súvisiacich s predmetom kontroly, ako i priamou kontrolou zariadenia interiéru a exteriéru materského centra.

Porovnaním zisteného skutočného stavu so stavom požadovaným bolo zistené nasledovné:

Miestne zastupiteľstvo MČ B-NM schválilo dňa 20.10.2009 uznesením č.19/07 Projekt činnosti Materského centra IHRISKO pre rodičov detí z mestskej časti Bratislava - Nové Mesto. Zároveň schválilo poskytnutie jednorázovej finančnej dotácie vo výške 65.000,- € a ročnej finančnej dotácie vo výške 2.631,- € Občianskemu združeniu IHRISKO, ktoré bolo podmienené stavebno-technickým vybudovaním priestorov pre realizáciu a užívanie materského centra v termíne do 31.12.2009. Podmienky poskytnutia dotácie upravuje VZN č.4/2005 o poskytovaní dotácií z vlastných príjmov z rozpočtu mestskej časti na prevádzku materského centra a zároveň na revitalizáciu existujúceho priestoru a doplnenia interiérového parku. Predmetom dohody medzi Občianskym združením IHRISKO a materským centrom o využívaní priestoru na prevádzku Materského centra je využívanie troch miestností viacúčelovej budovy, nachádzajúcej sa na Háľkovej ulici č.56 v k. ú. Nové Mesto v mestskej časti Bratislava - Nové Mesto. Tento objekt o podlahovej ploche 206 m², ako aj parkovaciu plochu o rozmere 380 m², má v prenájme Občianske združenie IHRISKO

od Magistrátu hl. mesta SR Bratislava. Uvedené občianske združenie prenechalo na činnosť materského centra 70% z celkového objektu. Občianske združenie IHRISKO sa zaviazalo prevádzkovať materské centrum minimálne po dobu 5 rokov a dodržiavať stanovenú prevádzkovú dobu, prevádzkový poriadok a cenník služieb. Stanovy Občianskeho združenia IHRISKO /zákon č.83/1990 Zb. o združovaní občanov/ boli doplnené o prevádzku materského centra.

K bodu 1/

Súčasťou materiálu predkladaného do MZ MČ B-NM bol i projekt, ktorý obsahoval aj rozpočet požadovanej sumy poskytnutej dotácie MČ B-NM vo výške 65 tis. €. Táto suma bola určená na zariadenie materského centra - interiér, náklady na revitalizáciu existujúceho priestoru - exteriér, stavebné náklady a ostatné.

Interiér materského centra má pozostávať z vybavenia detskej herne /koberec, detský interiérový park, hračky, nábytok, gauč/, vybavenia oddychovej miestnosti /stôl, stoličky, prebaľovací pult, mini kuchynská linka, rýchlvarná kanvica, tanier, riady, príbory, poháre, mikrovlnka, sporák, audiovizuálna technika, projektor/ a vybavenie kancelárie /stôl, otočná stolička s kolieskami, PC zostava, skrinka/, čo malo predstavovať celkové náklady na zariadenie interiéru materského centra vo výške 18.901,- €.

Exteriér materského centra má pozostávať z vybudovania terapeutického ihriska /lanový kolotoč, húpadlá, lanová pyramída, preliezky, súbor plastových preliezok pre najmenších, šmykľavka, hojdačky/, čo malo predstavovať celkové náklady vo výške 40.451,- €. Stavebné náklady súvisiace s osadením exteriérových prvkov a úpravy interiéru pre matky s deťmi boli plánované vo výške 5.648,- €. Rekonštrukcia priestorov bola predpokladaná vo výške 124.352,- €, ktoré boli hradené z vlastných prostriedkov Občianskeho združenia IHRISKO. Zahŕňala nasledovné položky: na základe statického posúdenia stavby vykonanie sanačných prác v jednej časti budovy, kde pod vplyvom podmáčania základov vznikli poruchy a sadanie muriva, vybudovanie vlastnej kotolne, výmena okien, vyspravenie a zateplenie fasády, vnútorné omietky, podlahové krytiny, maľby, nátery, nákup dverí a ich osadenie, nábytok pre recepciu, opravy strešnej krytiny a zvodov, úpravy exteriéru, zelene, prebudovanie altánku, dobudovanie chodníkov a zabezpečenie budovy.

MČ B-NM platobným poukazom zo dňa 17.12.2009 poskytla v zmysle uznesenia č.19/07 jednorázovú finančnú dotáciu 65 tis. € Občianskemu združeniu IHRISKO. K dokladom vyúčtovania poskytnutej dotácie bol doložený i príjmový pokladničný doklad firmy SLOVAK ACTUAL, spol. s.r.o., zo dňa 21.12.2009 na uvedenú sumu.

Vyúčtovanie poskytnutej dotácie pre projekt Materského centra IHRISKO bolo oddeleniu hospodárskeho a finančného MÚ B-NM doručené dňa 15.01.2010. Pozostávalo z faktúry č.P122009, ktorej odosielateľom bola firma SLOVAK ACTUAL, spol. s.r.o.. Táto bola zaslaná príjemcovi, t.j. Občianskemu združeniu IHRISKO, dňa 14.12.2009. Prílohou bol i rozpis vybavenia interiéru a exteriéru materského centra. Na základe dožiadania ÚMK bola doložená i objednávka č.010/2009, ktorá bola vystavená na základe ponuky a predloženej zmluvy o zastúpení pre Slovensko spoločnosťou FLOTEKS. Uvedené položky v porovnaní s rozpočtovaným projektom súhrnne súhlasia s vyfakturovanými dodanými tovarmi, ku ktorým boli doložené certifikačné listy TUV. Vyfakturovaná záloha na stavebné práce súhlasí s rozpočtovanými stavebnými nákladmi. Ostatné rozpočtované náklady podľa projektu predkladaného MZ MČ B-NM vyfakturované neboli.

Na základe vyžiadania ÚMK bol kontrole predložený skutočný rozpis použitých prostriedkov dotácie na vybudovanie Materského centra IHRISKO poskytnutých MČ B-NM. Podľa písomného vyjadrenia vedúcej kontrolovaného zariadenia je fungovanie Materského centra IHRISKO rozdelené na dva režimy v rámci kalendárneho roka, t.j. od 15.apríla do 15.októbra - letný režim a od 16.októbra do 14.apríla - zimný režim. Z uvedeného dôvodu sú exteriérové prvky počas zimného obdobia uskladnené v skladoch, prenajatých dodávateľom uvedených prvkov, nakoľko by mohlo dôjsť vplyvom nepriaznivých poveternostných podmienok k zníženiu doby životnosti, čo by sa v nasledujúcom období nepriaznivo prejavilo na nutnosti zabezpečiť servisné opravy a podstatne by ovplyvnilo možnosť využívať tieto prvky v čo najdlhšom možnom časovom období. Uvedená skutočnosť bola kontrolnou skupinou preverená. Jedná sa o ropecaroussel, húpadlá, súbor preliezok, húpačky, lavička. Podľa písomného vyjadrenia vedúcej kontrolovaného zariadenia počas realizácie projektu došlo k malým zmenám, ktoré boli vopred prerokované na MÚ B-NM, ktorých podstata je v tom, že niektoré položky boli nahradené inými, čo však nenarušilo koncepciu, ktorá bola vopred dohodnutá pri zariaďovaní materského centra /z dôvodu požiadavky hygienika bol koberec nahradený plávajúcimi podlahami - k uvedenému bola doložená dodávateľská faktúra/.

k bodu 2/

Preverením oprávnenosti poskytnutia finančných prostriedkov ako dotácie MČ B-NM na vybudovanie Materského centra pôsobiaceho pri Občianskom združení IHRISKO, bola táto problematika posudzovaná i z hľadiska možného konfliktu záujmov k bývalému poslancovi MZ MČ B-NM a jeho manželky, ktorá vykonáva funkciu vedúcej vyššie uvedeného centra. Preverenie sa týkalo návaznosti na ustanovenia zákona SNR č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení, zákona SNR č.138/1991 Zb. o majetku obcí, zákona SNR č.377/1990 Zb. o hlavnom meste SR Bratislave, resp. zákona SNR č.357/2004 Z.z. o ochrane verejného záujmu pri výkone funkcií verejných funkcionárov v znení ústavného zákona č.545/2005 Z.z. Uvedené bolo konzultované i s oddelením podnikateľským, právnym a správou majetku MÚ B-NM.

„Podmienky poskytovania dotácií z rozpočtu MČ B-NM sú upravené vo VZN MČ B-NM č.4/2005 zo dňa 18.10.2005, podľa ktorého dotácie z rozpočtu MČ B-NM je možné poskytnúť za podmienok ustanovených v tomto VZN právnickým osobám, ktorých zriaďovateľom nie je hlavné mesto alebo mestská časť a fyzickým osobám - podnikateľom na verejnoprospešné účely / § 1 ods.1 /.

Ziadateľom o dotáciu bolo Občianske združenie IHRISKO so sídlom Rustaveliho 3 v Bratislave, ktoré bolo Ministerstvom vnútra SR riadne registrované dňa 14.05.2008. Zo stanov združenia vyplýva, že združenie navonok zastupuje jeho predseda Roman Luknár.

Projekt činnosti Materského centra posudzovala komisia, v ktorej bývalý poslanec nevystupoval ani ako predseda komisie a ani ako jej člen.

Otázka personálneho obsadenia Materského centra je podľa všetkých dostupných informácií v kompetencii občianskeho združenia. Výkon verejnej funkcie blízkej osoby nesmie byť na ujmu zamestnanca, a to v pracovnom pomere voči tretej osobe alebo voči miestnemu úradu.

Vychádzajúc zo skutočnosti, že konfliktom záujmov je situácia, kedy z dôvodov osobných vzťahov alebo iných obdobných vzťahov zainteresovaných osôb je alebo by mohol byť ohrozený záujem na nestrannom plnení úloh /v tomto prípade posúdení projektu vyššie uvedeného materského centra a následne poskytnutie vyššie uvedenej dotácie/, neexistuje známy dôvod, na základe ktorého by bolo možné vyvodiť záver o možnej existencii konfliktu

záujmov vo veci poskytnutia jednorázovej finančnej dotácie vo výške 65 tis. € Materskému centru IHRISKO vo vzťahu k posudzovanému bývalému poslancovi a jeho manželke“.

Po posúdení dokumentácie súvisiacej s poskytnutou dotáciou MČ B-NM predmetnému občianskemu združeniu a po odbornej konzultácii so zodpovednými zamestnancami oddelenia podnikateľského, právneho a správy majetku MÚ B-NM kontrolná skupina konštatuje, že nebol dôvod zo strany MČ B-NM na neposkytnutie dotácie.

Záver:

Preverením nakladania s finančnými prostriedkami, ktoré boli poskytnuté mestskou časťou ako dotácia Občianskemu združeniu IHRISKO, kontrolná skupina konštatuje, že výdavky súviseli s exteriérovým a interiérovým vybudovaním materského centra a sú doložené požadovanými dokladmi. Vybavenie materského centra bolo kontrolnou skupinou preverené priamo v objekte.

Kontrolná skupina po konzultácii so zodpovedným zamestnancom odd. podnikateľského právneho a správy majetku MÚ B-NM konštatuje, že poskytnutá dotácia nie je v rozpore s platnými právnymi normami a z uvedeného dôvodu nemožno túto skutočnosť posudzovať ako konflikt záujmu.

Uznesenie z 2. zasadnutia MZ MČ B-NM konaného dňa 17.marca 2011

2/06 Miestne zastupiteľstvo s ch v a ľ u j e

Správu z kontroly nakladania s finančnými prostriedkami v Občianskom združení Ihrisko a posúdenie oprávnenosti poskytnutia uvedených finančných prostriedkov z dôvodu možného konfliktu záujmov

- bez pripomienok

Hlasovanie : za : 20

proti : 0

zdržali sa : 4