

# Mestská časť Bratislava – Nové Mesto

---

Materiál na rokovanie  
Miestneho zastupiteľstva  
dňa: 17.03.2011

## S p r á v a

z kontroly oddelenia výstavby a investícií Miestneho úradu  
Bratislava - Nové Mesto

---

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 :

-----  
Ing. Barbara Beňová  
vedúca odd. Val MÚ B-NM

Marec 2011

# **Návrh uznesenia**

## **Miestne zastupiteľstvo**

**schvaľuje**

Správu z kontroly oddelenia výstavby a investícií Miestneho úradu  
Bratislava - Nové Mesto

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 oddelenia výstavby a investícií MÚ B-NM.

Cieľom kontroly bolo preveriť postup činností pracovníkov oddelenia výstavby a investícií MÚ B-NM ako súčasti efektívneho zabezpečenia hospodárenia s rozpočtovými prostriedkami MČ B-NM za roky 2008 - 2009 a vedenie agendy žiadostí o poskytnutie podpory zo Štátneho fondu rozvoja bývania a spolupráca so ŠFRB.

# **S p r á v a**

## **z kontroly oddelenia výstavby a investícií Miestneho úradu Bratislava - Nové Mesto**

---

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 zo dňa 22.6.2010 a v súlade so Zásadami kontrolnej činnosti samosprávy MČ B-NM, kontrolu oddelenia výstavby a investícií MÚ B-NM.

Cieľom kontroly bolo preveriť postup činností pracovníkov oddelenia výstavby a investícií MÚ B-NM ako súčasti efektívneho zabezpečenia hospodárenia s rozpočtovými prostriedkami MČ B-NM za roky 2008 - 2009 a vedenie agendy žiadostí o poskytnutie podpory zo Štátneho fondu rozvoja bývania a spolupráca so ŠFRB.

Program kontroly bol zameraný na :

1. Čerpanie výdavkov na výstavbu a opravu miestnych komunikácií v súlade so schváleným rozpočtom za roky 2008-2009
2. Čerpanie výdavkov na rozvojové programy výstavby miest a obcí v súlade so schváleným rozpočtom za roky 2008-2009
3. Preverenie vybavovania agendy referátu bytovej politiky a návaznej spolupráce so Štátnym fondom rozvoja bývania.

Stav na úseku preverovaných činností bol zisťovaný nepriamou kontrolou, t.j. štúdiom predložených dokladov, súvisiacich s predmetom kontroly.

Porovnaním zisteného skutočného stavu so stavom požadovaným bolo zistené, že kontrolované činnosti boli zabezpečené nasledovne :

MČ B-NM je ako obec verejným obstarávateľom v zmysle § 6 ods.1/, písm. d/ zákona č.25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Miestny úrad Bratislava-Nové Mesto je právnická osoba, ktorá spĺňa požiadavky podľa ods. 2b/ obec - klasický sektor. Obstarávanie tovarov, služieb a prác zabezpečovaných MÚ B-NM je v prevažnej miere zabezpečované kontrolovaným oddelením, t.j. oddelením výstavby a investícií.

Kontrolou, zameranou na dodržiavanie jednotlivých ustanovení zákona o verejnom obstarávaní a návaznej vnútornej smernice, súvisiacej s aplikáciou uvedeného zákona pri zabezpečovaní jednotlivých činností oddelenia výstavby a investícií MÚ B-NM, neboli zistené nezrovnalosti. Smernica bola vypracovaná v súlade s § 102 zákona a upravuje postup

pri zadávaní zákaziek s nízkou cenou, zákaziek na poskytnutie tovarov, služieb a zákaziek na uskutočnenie stavebných prác. Podľa uvedeného paragrafu zákona pri zadávaní zákaziek s nízkymi hodnotami sa postupuje u tovaru a služieb do 30 tis. € a u stavebných prác do 120 tis. € bez DPH. U znížených finančných limitov zákaziek s nízkymi hodnotami sa postupuje bez prieskumu trhu u tovarov a služieb do výšky 15 tis. € a u stavebných prác do výšky 60 tis. € bez DPH. Pri zadávaní zákaziek s nízkou hodnotou nad uvedené limity je vykonávaný prieskum trhu. Kontrolou výziev na podanie cenových ponúk pre zhotovenie jednotlivých typov zákaziek verejným obstarávateľom, t.j. MČ B-NM, v porovnaní s uskutočneným priebehom a doloženou dokumentáciou, kontrolná skupina nezistila nezrovnalosti. Preverovala dodržanie finančných limitov, rozsah prác v zmysle projektovej dokumentácie, predložené výkazy /výmery/, podmienky financovania a platobné podmienky, podmienky účasti záujemcov so zákazkou s nízkou cenou pre uskutočnenie prác a ďalšie podmienky, ako doklady o odbornej spôsobilosti na činnosť, resp. iné a následne s víťazom verejnej súťaže uzatvorené zmluvy o dielo. V prípade uzatvorených dodatkov k zmluvám bolo preverené opodstatnenie ich uzatvorenia, t.j. navyiac prác požadovaných objednávateľom podľa priloženej rekapitulácie. V prípade zabezpečenia predbežnej finančnej kontroly prostredníctvom žiadaniek na objednávky neboli zistené nedostatky. Tieto sú opatrené náležitými podpismi zodpovedných pracovníkov za predbežnú kontrolu v súlade s príkazom starostu MČ B-NM.

k bodu 1/

Mestská časť B-NM vykonáva na svojom území správu komunikácií III. a IV. triedy, pričom zabezpečuje bezpečnosť cestnej premávky, schodnosť a zjazdnosť komunikácií, ich výstavbu, ako aj zmeny dopravného režimu v zmysle schváleného územného plánu. V rámci jednotlivých akcií bola v preverovanom období zabezpečená oprava a údržba komunikácií, chodníkov a oprava a obnova dopravného značenia.

Pre rok 2008 bol schválený objem rozpočtových prostriedkov v oblasti "Cestná doprava" - výstavba a opravy miestnych komunikácií /MK/ vo výške 5.849 tis. SK a úpravou rozpočtu boli tieto navýšené na 12.729 tis. Sk. Čerpanie výdavkov v danom roku predstavovalo čiastku 7.362 tis. Sk.

V roku 2009 boli bežné výdavky na uvedenú oblasť činnosti čerpané vo výške 331.434,92 € oproti schválenému objemu 338.410,- €.

1.1. Na základe predložených dokladov bolo kontrolou zistené, že opravy miestnych komunikácií technologickým spôsobom, pozostávajúce z prác na vrchnej stavbe ciest a parkovísk a z prác na spodnej stavbe ciest a parkovísk, boli v roku 2008 zabezpečované dodávateľom Ekostav-Rovinka, spol. s r.o., na základe zmluvy o dielo č. 84/2008 uzatvorenej v súlade s výsledkom verejného obstarávania. Prílohu predmetnej zmluvy tvoril cenový rozpis prác. Náklady na uvedenú činnosť v danom období boli vo výške 708.625,50 Sk.

Preverením účtovných dokladov neboli zistené nedostatky a boli dodržané zmluvne dojednané platobné podmienky. Súčasťou faktúr bol súpis vykonaných prác a nákladov, odsúhlasený povereným zamestnancom objednávateľa. Výkon prác bol fakturovaný v súlade s cenovým rozpisom prác.

V roku 2009 opravy miestnych komunikácií technologickým spôsobom zabezpečoval dodávateľ BHPS s r.o., BA, po uzatvorení zmluvy o dielo č. 25/2009 na základe výsledku verejného obstarávania. Prílohu zmluvy tvoril prehľad rozpočtových nákladov. Celkové náklady na vyššie uvedenú činnosť boli v danom roku vo výške 85.351,60 €.

Preverením fakturácie za vykonané práce v sledovanom období bolo zistené, že výkon prác na jednotlivých stavbách bol realizovaný na základe objednávok, vypracovaných povereným zamestnancom oddelenia s uvedením predpokladanej ceny prác a termínu vykonania prác. Predmetné objednávky boli odsúhlasené vedúcou kontrolovaného oddelenia. Faktúry obsahovali cenové kalkulácie vykonaných prác, potvrdené objednávateľom. Porovnaním náhodne vybraných fakturovaných čiastok neboli zistené rozdiely oproti dohodnutým cenám.

1.2. Práce, súvisiace s opravami miestnych komunikácií netechnologickým postupom, boli v sledovanom období zabezpečované dodávateľom L. Slezák, asfaltárske a stavebné práce, Láb, po uzatvorení zmluvy o dielo č. 60/2008 a č. 21/2009 na základe výsledku verejného obstarávania. Predmetné zmluvy boli uzatvorené na dobu určitú od marca do decembra daného roka. V rámci vyššie uvedeného boli vykonané vysprávky živičných vozoviek /vysprávka výtlkov, zálievka trhlín/ a veľkoplošné spevnenia plôch poškodených sieťovými rozpadmi.

Kontrolou predložených dokladov neboli zistené nedostatky. Vyššie uvedené práce na MK boli realizované na základe objednávok vypracovaných povereným zamestnancom oddelenia a následnom odsúhlasení vedúcou oddelenia so zadaním ich predmetu /zoznam ulíc/, predpokladanej ceny vykonaných prác a termínu ich vykonania. Preverením fakturácie za vykonané práce bolo zistené, že tieto boli vyfakturované podľa zmluvne dojednanej ceny a súčasťou faktúr bol súpis vykonaných prác a dodávok, ktorý bol potvrdený povereným zamestnancom objednávateľa. Vykonané práce boli zápisnične odovzdané a prevzaté zainteresovanými stranami s vyjadrením objednávateľa. Faktúry boli doložené dokladom /platobný poukaz/, preukazujúcim vykonanie priebežnej finančnej kontroly v zmysle zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení n. p. a Metodického pokynu vydaného k citovanému zákonu.

Na základe predložených dokladov bolo kontrolou zistené, že v roku 2008 predstavovali náklady na predmetnú činnosť čiastku 4.000.536,- Sk a v roku 2009 čiastku 79.287,- €.

1.3. Vykonanou kontrolou bolo zistené, že práce súvisiace s dopravným značením v MČ B-NM boli v roku 2008 a 2009 realizované fy JV Vodoz, s r.o.. Na základe výsledku verejného obstarávania boli uzatvorené zmluvy o dielo č. 50/2008 a 20/2009 na dobu určitú, ktorých predmetom bolo zabezpečenie zvislého a vodorovného dopravného značenia na

miestnych komunikáciách III. a IV. triedy v našej mestskej časti. Súčasťou zmlúv bol cenový rozpis prác a materiálu, potrebných pri realizácii uvedenej činnosti.

V rámci zabezpečených prác boli v kontrolovanom období vymenené poškodené a doplnené odcudzené zvislé dopravné značky. Zmeny dopravného režimu a dopravného značenia boli vykonané na základe spracovaných Projektov organizácie dopravy. Návrhy dopravného značenia boli predložené na schválenie v Operatívnej komisii oddelenia cestnej prevádzky Magistrátu hl. m. SR Bratislavy. Jednalo sa napríklad o úpravy dopravného režimu Matúškova ul., pred vjazdom do areálu ZŠ s MŠ Za kasárňou, na Jeséniovej ul., zjednosmernenie premávky na spojnici Legerského - Ovručská a i.. Taktiež boli vykonané opravy a nátery zábradlí /Bárdošova, Jaskový rad, novo osadené zábradlie pred ZŠ s MŠ na Sibírskej ul., a i./

Preverením účtovných dokladov spojených s fakturáciou prác bolo zistené, že dodanie prác bolo realizované na základe objednávky schválenej vedúcou kontrolovaného oddelenia a obsahovali požadovaný popis prác, sumu a termín dodania prác. Vykonané práce boli fakturované v cenových reláciách podľa schváleného cenového rozpisu. K jednotlivým faktúram bol doložený súpis vykonaných prác a dodávok a zabezpečenie prác bolo overené povereným zamestnancom kontrolovaného oddelenia a potvrdené podpisom na faktúre. Ďalej bolo zistené, že vykonanie priebežnej finančnej kontroly bolo zabezpečené vedúcou kontrolovaného subjektu na platobnom poukaze v súlade so zákonom č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení n.p. a v súlade s Metodickým pokynom, vydaným k citovanému zákonu.

Náklady na uvedenú činnosť v roku 2008 predstavovali čiastku 1.689.912,72 Sk a v roku 2009 čiastku 50.588,63 €.

1.4. Ručné čistenie kanalizačných vpustov a prípojok zaústených do MK III. a IV. triedy na území MČ B-NM bolo v sledovanom období zabezpečované fy M. Priehradná, BA. Na základe výsledku verejného obstarávania boli uzatvorené zmluvy o dielo č. 49/2008 a č. 19/2009, ktorých prílohu tvorila cenová kalkulácia prác.

Náklady na uvedenú činnosť za rok 2008 predstavovali čiastku 1.599.964,- Sk oproti rozpočtovaným prostriedkom vo výške 1.600 tis. Sk. Uličné vpusty boli v uvedenom roku čistené na jar a na jeseň podľa harmonogramu prác, ako aj na základe obhliadok správcu MK a podnetov od občanov. Prívalové vody si vyžiadali opakované prečisťovanie vpustov a preplachovanie prípojok tlakovou vodou. V súvislosti so zvýšením bezpečnosti cestnej premávky pred zimným obdobím boli koncom septembra postupne prečistené uličné vpusty na MK podľa harmonogramu druhý raz. V tomto období bolo celkovo vyčistených 5996 uličných vpustov.

V roku 2009 predstavovali náklady na čistenie uličných vpustov čiastku 56.379,24 €. Po prívalových dažďoch bolo vykonané čistenie viackrát, a to ul. Horská, Cesta na Kamzík, Sibírska, Kraskova, Bellova, J.C.Hronského, Bárdošova, Ďurgalova, Jaskový rad, čistenie lapačov splavenín na ul. Magurská, Cesta na Kamzík, Pod Klepáčom, Horská.

Preverením dokladov, súvisiacich s fakturáciou prác, neboli zistené nezrovnalosti. Čistiace práce boli zrealizované v súlade s objednávkou, schválenou vedúcou oddelenia VaI

a objednávka obsahovala okrem rozsahu prác a predpokladanej ceny prác aj termín ich vykonania. Súčasťou faktúr bol objednávateľom odsúhlasený súpis vykonaných prác. Na základe porovnania fakturovaných čiastok podľa súpisu vykonaných prác so zmluvne dohodnutými cenami neboli zistené rozdiely.

1.5. V roku 2008 boli výdavky v položke všeobecné služby - rozmnožovanie PD /projektovej dokumentácie/ rozpočtované vo výške 50 tis. Sk a čerpanie predstavovalo čiastku 24.340,- Sk. Jednalo sa o zhotovenie naviac PD - časť kanalizácia pre akciu "Magurská ulica - rekonštrukcia - II. etapa". Kontrolou účtovných dokladov neboli zistené nedostatky.

V roku 2009 boli na uvedené účely čerpané výdavky vo výške 2.229,98 €. Bola zabezpečená naviac PD na akcie: Revitalizácia verejného priestranstva – Rešetkova - Osadná, KD Domovinka - rekonštrukcia, statický posudok - Amfiteáter Kuchajda. Preverení účtovných dokladov zistené nedostatky neboli.

Na rok 2008 bol schválený rozpočet na výrobu súpisných tabúl vo výške 100 tis. Sk a čerpanie bolo pri dodaní 400 ks predmetných tabúl vo výške 99.960,- Sk. K faktúre bola doložená objednávka odsúhlasená starostom MČ B-NM, dodací list a prevzatie tovaru bolo potvrdené objednávateľom. V roku 2009 uvedená položka čerpaná nebola.

Na základe vykonanej kontroly predložených dokladov bolo ďalej zistené, že v roku 2009 boli v rámci bežných výdavkov zrealizované stavebné práce na komunikácii Bárdošova v úseku od ul. Na Revíne po ulicu Jeséniovu v celkovej sume 41.449,68 €. Na spolufinancovaní sa podieľalo hl. m. SR Bratislava, a to účelovo viazaným finančným príspevkom vo výške 20.724,50 €. Predmetné úpravy mali riešiť možnosť zavedenia linky MHD a zvýšiť bezpečnosť účastníkov cestnej premávky, najmä chodcov. MČ B-NM uzatvorila s hl. m. SR Bratislavou zmluvu č. 177/2009 o finančnom príspevku na vykonanie uvedených stavebných úprav. Z dôvodu pokrytia výdavkov pre vyššie uvedenú stavbu, nakoľko akcia nebola zahrnutá do rozpočtu na rok 2009, bol rozpočtovým opatrením starostu MČ B-NM č. 18 povolený presun rozpočtových prostriedkov v časti bežných výdavkov v čiastke 41.450,- €.

Kontrolou predložených dokladov bolo zistené, že obstarávateľ zabezpečil výber dodávateľa metódou zadania zákazky s nízkou hodnotou v súlade so zákonom č. 25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní v znení n.p. a v súlade s internou smernicou organizácie, vydanou k citovanému zákonu. So zhotoviteľom bola uzatvorená zmluva o dielo č. 175/2009. Bolo zistené, že fakturovaná suma za vykonané práce bola v súlade so sumou v cenovej ponuke a v zmluve o dielo č. 175/2009. Práce boli zápisnične odovzdané zhotoviteľom a prevzaté objednávateľom dňa 29.9.2009, kde bolo konštatované, že realizácia prác bola v súlade s predloženou projektovou dokumentáciou, platnými právnymi a inými súvisiacimi predpismi.

Na základe vyššie uvedených skutočností kontrolná skupina konštatovala, že čerpanie výdavkov v oblasti výstavby a opravy MK bolo v súlade so schváleným rozpočtom a stav na preverovanom úseku činnosti hodnotí ako postačujúci.



k bodu 2/

Kontrolná skupina preverila postupne predkladanú dokumentáciu k jednotlivým investičným akciám, realizovaných v rokoch 2008 a 2009. Previerka bola zameraná najmä na dodržiavanie zákona NR SR č.25/2006 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov a dodržiavanie vnútornej Smernice pre uplatnenie postupu na obstarávanie tovaru, služieb a prác v zmysle predmetného zákona, ktorá bola vydaná pre oddelenie výstavby a investícií MÚ B-NM s účinnosťou od 01.01.2009. Ďalej bolo preverené dodržiavanie zmluvných podmienok, súvisiacich s uzatvorenými zmluvami o dielo, resp. vystavovanie objednávok na realizované práce a služby, fakturáciu doloženú súpisom vykonaných prác a dodávok, dodržiavanie zákona č.502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a súvisiaceho vnútorného metodického pokynu k realizácii predbežnej, priebežnej a následnej finančnej kontroly. Kontrola bola zameraná i na preverenie úplnosti zápisov o odovzdaní a prevzatí a následnom vyradení zo zoznamu investičných akcií a zaradenie do hmotného majetku obce.

Za rok 2008 bola preverená nasledovná dokumentácia investičných akcií: Rekonštrukcia chodníka Sibírska 53-65, Budovanie spevnených plôch pre statickú dopravu – ul. Čsl. parašutistov a Makovického ul., Rekonštrukcia kanalizačných prípojok - ul. Hálkova, Tegelhofova, J.C. Hronského a Kraskova ul., Brusnicová ul. - rekonštrukcia, Vybudovanie niky a spevnenie svahu - Bárdošova ul., Škultétyho ul. - rekonštrukcia, Rekonštrukcia škôl a školských zariadení - stavebné úpravy oplotení škôl MČ, Ladzianskeho - rekonštrukcia pojazdnej strechy, Magurská ul. - rekonštrukcia - II. etapa, Kraskova ul. - rekonštrukcia, SK Vajnorská - dobudovanie hľadiska, Budovanie detských ihrísk - revitalizácia - fitness Kuchajda, Dobudovanie areálu Kuchajda - rekonštrukcia amfiteátra a oplotenie prevádzkových priestorov, Revitalizácia detských ihrísk - Vajnorská 69-79 a Nobelova, Rekonštrukcia azylových bytov - Príkopova ul., Rekonštrukcia kanalizácie a vodovodu - MŠ Na Revíne, Rekonštrukcia systému ohrevu TÚV-ZŠ Sibírska, Revitalizácia - oplotenie DI - Ľubľanská ul., Rekonštrukcia kanalizačnej prípojky - ZŠ s MŠ Za kasárňou, Vybudovanie viacúčelového ihriska - areál Kuchajda - polozenie trávnatého koberca, Modernizácia školskej kuchyne - ZŠ Česká - sporák - digestor, Rekonštrukcia kanalizačnej prípojky - MŠ Rešetkova, Vybudovanie miniihriska - areál Kuchajda, Rekonštrukcia strechy - MŠ Cádruva, Demolácia komínov a rekonštrukcia oplotenia a vstupných vrát - ZŠ Jeséniova, Modernizácia okien - ZŠ Odborárska, Výmena okien - KD Sibírska, Odstránenie havarijného stavu - DK Stromová, Rekonštrukcia pivničných priestorov - ZŠ Jeséniova, Rekonštrukcia strechy - Knižnica na Pionierskej, Rekonštrukcia amfiteátra - areál Kuchajda, Sociálne zariadenie - ZŠ s MŠ Jeséniova.

Za rok 2009 bola preverená nasledovná dokumentácia investičných akcií: Oporný múr - Kurucova ul., Rekonštrukcia elektrického zariadenia - ZŠ s MŠ Za kasárňou, Rekonštrukcia a oporný múr - Krahulčia, Rekonštrukcia objektu Vernosť, Rekonštrukcia DJ - Robotnícka ul., Rekonštrukcia Robotníckej ul., Pešie prepojenie Magurská - Višňová, Revitalizácia DI Hálkova - Brezovská, Rekonštrukcia DK Stromová, Rekonštrukcia expanzného systému - ZŠ s MŠ Za kasárňou, Rekonštrukcia komunikačného krčka - ZŠ s MŠ Jeséniova, Aktívny bleskozvod - objekt Vernosť, Úprava odtokových pomerov pri obytných domoch, Obnova asfaltového povrchu - areál Kuchajda, Budovanie verejného osvetlenia, Výstavba Jedenástej ul., Oplotenie DI Ladzianskeho, Spevnenie príjazdovej komunikácie - ZŠ s MŠ Za kasárňou, Rekonštrukcia kanalizácie - Ursínyho ul., Revitalizácia verejného priestranstva - Rešetkova - Osadná, Rekonštrukcia KD Domovinka, Demontáž FEÁL - obklad - objekt Vernosť, Zateplenie objektu Vernosť, Konská železnica - parkovisko - vežové hodiny - stavebné úpravy, Vypracovanie štúdie pre rekonštrukciu budovy Konskej železnice, Modernizácia vstupu do budovy MÚ B-NM.

Kontrolou doloženej fakturácie, súvisiacej s uskutočnenými dodávkami tovarov a služieb, tieto boli preskúmané správcom rozpočtovej kapitoly z hľadiska vecného i formálneho. V súlade so schváleným rozpočtom a platnou rozpočtovou skladbou sú správcom rozpočtovej kapitoly vystavené platobné poukazy so všetkými náležitosťami i s číselným označením stavebných a projektových prác. V súlade so zákonom č.502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a vydaného Metodického pokynu k uvedenému zákonu realizácia predbežnej a priebežnej finančnej kontroly prebehla v súlade s právnymi predpismi a stanovenými pravidlami.

K investičným akciám, ktoré sa uskutočňujú v rámci rozpočtu schválených investičných akcií, sa po ich ukončení vyhotovuje Zápis o preberaní a odovzdávaní stavby do užívania. Kontrolou uvedeného bolo zistené, že zápisy obsahujú všetky náležitosti vrátane zhodnotenia kvality vykonaných prác, t.j. súlad s platnými STN i záručnou lehotou. Ukončené stavby, súvisiace priamo s MÚ B-NM, sa vedú na oddelení vnútornej správy na základe zaraďovacieho protokolu. Ukončené stavby, súvisiace s organizáciami zriadenými MZ MČ B-NM, sa odovzdávajú zverovacím protokolom v súčinnosti oddelenia výstavby a investícií, majetkovo - právneho a hospodárskeho a finančného. Po ukončení investičných akcií tieto sú na základe interného listu adresovaného oddeleniu finančného a hospodárskeho vyradené správcom rozpočtovej kapitoly zo zoznamu investičných akcií a zverené do majetku obce.

Kontrolná skupina vyhodnotila stav činností, súvisiacich s obstaraním rozpočtovaných investičných akcií, že sú na požadovanej úrovni a sú zabezpečované v súlade so zákonnými normami a súvisiacimi vnútornými predpismi.

k bodu 3/

Kontrola vybavovania agendy bytovej politiky, ako činnosti preneseného výkonu štátnej správy na úseku bývania, bola zameraná na dodržiavanie postupu pri prijímaní, overovaní a predkladaní žiadostí o poskytnutie štátnej podpory v súlade s ustanoveniami zákona NR SR č. 607/2003 Z.z. o Štátnom fonde rozvoja bývania v znení n.p..

Preverením vyššie uvedených činností neboli zistené nedostatky. V zmysle citovaného zákona, Štátny fond rozvoja bývania /ďalej len ŠFRB/ rozhoduje o poskytnutí podpory na základe písomnej žiadosti, ktorú žiadateľ predkladá fondu prostredníctvom obce. Preverením spisovej dokumentácie bolo zistené, že predmetné žiadosti boli prijímané cez podateľňu MÚ B-NM s vyznačením dátumu podania. Zamestnancom povereným vybavovaním preverovanej agendy bola dodržaná 14-dňová lehota odo dňa podania žiadosti vo veci overenia úplnosti náležitostí žiadosti, a to porovnaním údajov uvedených v žiadosti o poskytnutie podpory s doloženými dokladmi, ako identifikačné údaje žiadateľa, účel, druh a návrh výšky podpory, údaje o stavbe, preukázanie finančného krytia 20% vlastných prostriedkov z obstarávacej ceny, preukázanie schopnosti platenia splátok a úrokov z požadovaného úveru, návrh na zabezpečenie záväzkov a iné súvisiace údaje. Žiadosti boli opatrené odtlačkom úradnej pečiatky a podpisom overovateľa. Overené žiadosti boli následne zaslané na ŠFRB na posúdenie. V prípade priznania podpory /úveru/ z prostriedkov ŠFRB bola medzi veriteľom a dlžníkom uzatvorená zmluva.

V súvislosti so zabezpečovaním preverovanej činnosti bolo ďalej zistené, že vykonávanie kontroly dodržiavania zmluvných podmienok počas platnosti zmluvy, ako aj

overovanie platobných dokladov, t.j. faktúr, ktoré boli dlžníkom predkladané k úhrade banke, bolo zo strany povereného zamestnanca kontrolovaného oddelenia zabezpečené v súlade s § 13 zák. č.607/2003 Z.z.. o Štátnom фонде rozvoja bývania v znení n.p.. Faktúry za dodanie prác, ako aj ich prílohy /súpis prevedených prác a dodaného materiálu/ boli po kontrole opatrené odtlačkom pečiatky a podpisom povereného zamestnanca kontrolovaného subjektu. Povereným zamestnancom pre úsek bývania boli v kontrolovanom období vykonané aj fyzické kontroly účelnosti a oprávnenosti čerpania podpory z prostriedkov ŠFRB a stavu aktuálnej stavebnej rozpracovanosti, o ktorých nie sú vypracované vo všetkých prípadoch záznamy, čo potvrdil aj zodpovedný zamestnanec.

V roku 2008 bolo na kontrolovanom oddelení zaevidovaných a kontrolnej skupine predložených 8 žiadostí o poskytnutie podpory zo ŠFRB a úver bol poskytnutý v 2 prípadoch. V roku 2009 bolo zaevidovaných 31 predmetných žiadostí. Úver bol priznaný celkovo v 12 prípadoch. Nárast žiadostí nastal z dôvodu, že vláda SR svojím uznesením č. 379 zo dňa 20.5.2009 schválila "Vládny program zatepľovania", na ktorý vyčlenila pre rok 2009 finančné zdroje vo výške 71,0 mil. €. Uvedený vládny program bol určený výlučne len na zatepľovanie bytových objektov a na tento účel bol v danom roku poskytnutý úver zo ŠFRB v 6 prípadoch z celkového počtu priznaných úverov.

Pre rok 2008 bol schválený objem rozpočtových prostriedkov na činnosť pracovníka, povereného vykonávaním úkonov súvisiacich s agendou ŠFRB vo výške 400 tis. Sk. Finančné prostriedky poskytnuté štátom na zabezpečenie preneseného výkonu štátnej správy boli vo výške 367 tis. Sk a celkové čerpanie výdavkov za uvedený rok bolo vo výške 445 tis. Sk.

V roku 2009 boli výdavky v uvedenej oblasti čerpané vo výške 16.128,- € na mzdy, odvody do fondov a tovary a služby oproti rozpočtu vo výške 15.205,- €.

Na základe zistených skutočností kontrolná skupina konštatuje, že postup pri zabezpečovaní činností v súvislosti s poskytovaním podpory zo ŠFRB bol v súlade so zákonom č. 607/2003 Z.z. o ŠFRB v znení n.p. a hodnotí stav na preverovanom úseku činnosti za postačujúci.

#### Záver:

Na základe vykonanej kontroly oddelenia výstavby a investícií MÚ B-NM, zameranej na efektívne zabezpečenie hospodárenia s rozpočtovými prostriedkami MČ B-NM pri zabezpečovaní výstavby a opráv miestnych komunikácií a čerpania výdavkov na rozvojové programy miest a obcí za roky 2008 – 2009, kontrolná skupina konštatuje, že tieto boli financované v súlade so schváleným rozpočtom. Pri zabezpečovaní jednotlivých akcií kontrolované oddelenie postupovalo v súlade s jednotlivými ustanoveniami zákona o verejnom obstarávaní a vypracovanou vnútornou smernicou.

Preverením vybavovania agendy žiadostí o poskytnutie podpory zo Štátneho fondu rozvoja bývania a návaznej spolupráce so ŠFRB kontrolná skupina konštatuje, že stav vykonávaných činností je na požadovanej úrovni.

Kontrolná skupina konštatuje, že na preverovaných úsekoch činnosti neboli zistené nedostatky a z uvedenej kontroly bol vypracovaný záznam. Na základe uvedeného záverom hodnotí prístup poverených zamestnancov kontrolovaného subjektu k plneniu si svojich pracovných úloh ako zodpovedný a na požadovanej úrovni.

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

### 2/07 Miestne zastupiteľstvo

#### **s c h v a ľ u j e**

Správu z kontroly oddelenia výstavby a investícií MU B-NM

- *bez pripomienok*

Hlasovanie : za : 22

proti : 0

zdržali sa : 1