

Materiál na rokovanie pre
Mestské zastupiteľstvo v Žiline

Číslo materiálu: ____/2020

K bodu programu

SPRÁVA O VÝSLEDKoch KONTROL

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodová správa
3. Materiál – Správa o výsledkoch kontrol

Materiál prerokovaný v komisii:

školsťva a mládeže dňa 24.11.2020
finančnej a majetkovej dňa 25.11.2020

Predkladá:

Ing. Vlasta Grajciarová
hlavná kontrolórka mesta

Zodpovední za vypracovanie:

Ing. Vlasta Grajciarová
hlavná kontrolórka mesta Žilina
Ing. Lenka Tomaníčková, PhD.
kontrolórka ÚHK mesta Žilina

Žilina, 14.12.2020

NÁVRH NA UZNESENIE

Uznesenie č. ___/2020

Mestské zastupiteľstvo v Žiline

I. berie na vedomie

1. Správu o výsledkoch kontrol.

DÔVODOVÁ SPRÁVA

V súlade s § 18f ods. 1 písm. d) zákona Slovenskej národnej rady č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov hlavná kontrolórka mesta predkladá správu o výsledkoch kontrol priamo mestskému zastupiteľstvu na jeho najbližšom zasadnutí.

Od predloženia predchádzajúcej správy boli ukončené dve kontroly, výsledky ktorých sú uvedené v tejto správe.

Správa o výsledkoch kontrol bola prerokovaná v komisii školstva a vzdelávania dňa 24.11.2020 a v komisii finančnej a majetkovej dňa 25.11.2020. Obidve komisie odporučili mestskému zastupiteľstvu predložený materiál zobrať na vedomie.

Materiál nemá dopad na rozpočet mesta.

Správa o výsledkoch kontrol

Predložená správa obsahuje výsledky dvoch ukončených kontrol. Kontroly boli vykonané podľa Plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Žilina na I. polrok 2020 schváleného na 10. zasadnutí mestského zastupiteľstva uznesením č. 247/2019 a upraveného uznesením č. 248/2019 zo dňa 02.12.2019 a Plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Žilina na II. polrok 2020, ktorý bol schválený Uznesením č. 64/2020 na 13. zasadnutí Mestského zastupiteľstva v Žiline konanom dňa 11.05.2020, v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a v zmysle zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Výstupom z kontroly sú návrh správy a správy.

Kompletné materiály sú k dispozícii k nahliadnutiu na Útvare hlavného kontrolóra, Námestie obetí komunizmu 1, 011 31 Žilina.

1. Návrh správy a Správa č. 02/2020

Povinná osoba: Mesto Žilina – Mestský úrad, Námestie obetí komunizmu 1, 011 31 Žilina.

Predmet kontroly: Kontrola výdavkov súvisiacich s potrebami, následným spracovaním a realizáciou štúdie, projektovej dokumentácie s poukazom na vyhodnotenie hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti a účinnosti vynaložených finančných prostriedkov s dôrazom na:

- a) overenie objektívneho stavu potreby spracovať štúdiu, projektovú dokumentáciu, jej súlad so zámerom mesta, v nadväznosti na investičný plán príslušného rozpočtového roka, jeho súlad s rozpočtom, súlad s platnými právnymi predpismi, internými predpismi, preveriť, či došlo k samotnej realizácii spracovanej štúdie, projektovej dokumentácie.
- b) kontrolu dodržiavania postupov s príslušnými ustanoveniami zákona o verejnom obstarávaní.

Kontrolované obdobie: Rok 2014 - 2018.

Kontrolu vykonal: Ing. Lenka Tomaníčková, PhD., kontrolórka ÚHK mesta Žilina.

Zhrnutie kontroly:

Výsledkom kontroly sú 3 nedostatky a 3 odporúčania.

- Predmetom nedostatku č. 1 bolo porušenie § 12 ods. 2 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v tom, že obce hospodária s rozpočtovými prostriedkami podľa schváleného rozpočtu a počas roka kontrolujú hospodárenie s rozpočtovými prostriedkami podľa osobitného predpisu a monitorujú a hodnotia plnenie programov obce. V súlade so schváleným predmetom kontroly a určeným cieľom kontroly oprávnená osoba preverila súlad obstarávania projektových dokumentácií so schváleným, resp. upraveným rozpočtom na príslušné rozpočtové roky. Kontrolou bolo zistené, že povinná osoba obstarala v roku 2015 prípravnú a projektovú dokumentáciu pre stavebné povolenie - Úprava námestia v Považskom Chlmcí, projektové práce pre realizáciu stavby - Úprava námestia v Považskom Chlmcí nad rámec upraveného rozpočtu. Rozdiel predstavovala úhrada faktúry č. 0632015 (platobný poukaz zo dňa 27. 11. 2015) v sume 256,00 €. Zmenou rozpočtu rozpočtovým opatrením č. 8/2015 schváleného uznesením MZ v Žiline č. 229/2015 zo dňa 07.12.2015, došlo k úprave výdavkov v podprograme 1. 4 ekonomická klasifikácia 711 005, 716 – presun rozpočtovaných prostriedkov v rámci podprogramu – na projektovú dokumentáciu pre stavebné povolenie „Úprava námestia v Považskom Chlmcí“ v sume 1 024,00 €.
- Predmetom nedostatku č. 2 bolo, že povinná osoba vykonal finančnú kontrolu na dokladoch súvisiacich s finančnou operáciou podľa Zmluvy o dielo č. 120/2015 napriek tomu, že v rozpočte na príslušnej kategórii nebolo dostatočné krytie, konala v rozpore s § 6 ods. 4 písm. a) zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite v tom, že neoverila súlad s rozpočtom na príslušný rozpočtový rok.
Povinná osoba obstarávala ostatné projektové dokumentácie a štúdie v súlade so schváleným, resp. upraveným rozpočtom v príslušnom programe. Kontrole boli predložené projektové dokumentácie vedené najmä na položke 716 (ostatné 637), dodávateľské faktúry, objednávky a platobné poukazy za kontrolované obdobie rokov

2014, 2015, 2016, 2017 a 2018. V súlade s predmetom kontroly bolo preverené obstaranie dokumentácií so zameraním na overenie objektívneho stavu potreby a preveriť, či došlo k samotnej realizácii spracovanej štúdie, resp. projektovej dokumentácie. Vykonanou kontrolou bolo zistené, že povinná osoba obstarávala dokumentácie v závislosti od požadovaného stupňa, pričom zadanie zákazky záviselo od konkrétneho zadania a jeho individuálnych charakteristík. Celkom bolo kontrolou preverených z pohľadu ich opodstatnenosti, hospodárnosti a efektívnosti v súlade so zameraním kontroly 388 zákaziek.

Za kontrolované obdobie roku 2014 bolo predložených a skontrolovaných 48 zákaziek na vypracovanie rôznych typov dokumentácií.

Za kontrolované obdobie roku 2015 bolo predložených a skontrolovaných 50 zákaziek na vypracovanie rôznych typov dokumentácií.

Za kontrolované obdobie roku 2016 bolo predložených a skontrolovaných 66 zákaziek na vypracovanie rôznych typov dokumentácií.

Za kontrolované obdobie roku 2017 bolo predložených a skontrolovaných 123 zákaziek na vypracovanie rôznych typov dokumentácií.

Za kontrolované obdobie roku 2018 bolo predložených a skontrolovaných 101 zákaziek na vypracovanie rôznych typov dokumentácií.

Zameranie kontroly bolo cieľené na overenie objektívneho stavu potreby spracovať štúdiu, projektovú dokumentáciu, jej súlad so zámerom mesta, v nadväznosti na investičný plán príslušného rozpočtového roka. Oprávnená osoba preto vykonala kontrolu príslušných dokumentov so zameraním na ich nadväznosť na dostupné strategické, resp. investičné plány mesta Žilina.

- Predmetom klasifikovaného nedostatku č. 3 bolo, že povinná osoba v roku 2017 realizovala architektonickú súťaž „Areál športu Dubeň v Žiline“, čím konala v rozpore s § 31 ods. 1 písm. j) zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v tom, že výdavky v celkovej sume 32 790,00 € v súvislosti s projektom boli vynaložené neekonomicky, neefektívne a neúčinne z toho dôvodu, že v projekte nebolo reálne pokračovať. Oprávnená osoba preto odporúčala povinnej osobe, aby plánované finančne náročné projekty väčšieho rozsahu schvaľovala pred začatím procesu formou investičného zámeru v mestskom zastupiteľstve (Návrh odporúčania č. 1).

Mesto Žilina – povinná osoba ako verejný obstarávateľ, v zastúpení Mestským úradom Žilina, stavebným odborom vyhlásilo ku dňu 21.09.2017 verejnú anonymnú

jednokolovú urbanisticko-architektonickú súťaž návrhov „Areál športu Dubeň v Žiline“ na komplexné riešenie športového areálu a novostavby multifunkčnej športovej haly ako projektovú súťaž návrhov s udelením cien podľa §§ 119 - 257 zákona č.343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších zmien a predpisov, Vyhlášky ÚVO č.157/2016 Z. z. o súťažiach návrhov a podľa Súťažného poriadku Slovenskej komory architektov z 13.04.2016. Predmetom zákazky bolo spracovanie podkladov pre vyhlásenie verejnej anonymnej kombinovanej urbanisticko-architektonickej súťaže návrhov pre projekt Žilinského areálu športu. Účelom verejnej anonymnej urbanisticko-architektonickej súťaže návrhov „Areál športu Dubeň v Žiline“ bolo vypracovanie návrhu a realizácia zámeru Mesta Žilina vybudovať v lokalite Budatín - Sihot' na pravostrannom nábreží rieky Váh, mimo súčasného zastavaného územia, športový areál celomestského až regionálneho významu. Cieľom tejto urbanisticko-architektonickej súťaže návrhov bol výber spracovateľa urbanistickej štúdie riešeného územia v podrobnosti zóny a projektovej dokumentácie multifunkčnej športovej haly (pre územné rozhodnutie a stavebné povolenie) bez inžinierskej činnosti. Cena vypracovania súťažných podkladov bola 3 210,00 €. V súvislosti s predmetnou súťažou boli vynaložené ďalšie finančné prostriedky v sume 6 000,00 € na geodetické zameranie, overenie súťažných podmienok v sume 100,00 €, odmeny pre odbornú porotu v sume 3 480,00 € a ceny a odmeny pre účastníkov súťaže v sume 20 000,00 €. Výdavky v súvislosti s architektonickou súťažou predstavovali spolu sumu 32 790,00 €. Výdavky v súvislosti so súťažou boli rozpočtované v podprograme 1. 4 Územné plánovanie na kategórii 637. Podľa schváleného rozpočtu povinnej osoby na rok 2018 v podprograme 1. 4 bolo v čase zadania architektonickej súťaže definované použitie rozpočtovaných prostriedkov vo výške 80 000,00 € na kategórii 630 ako „výdavky na činnosti súvisiace so zabezpečením územno-plánovacích podkladov (urbanistické štúdie, dopravnotechnická štúdia železničného uzla, kopírovanie máp, dokumentácie, nákup, odbornej literatúry, súťaže...)“ bez konkrétnej špecifikácie projektov. Oprávnená osoba konštatuje, že povinná osoba čerpala tieto finančné prostriedky v súlade so schváleným rozpočtom. Vykonanou kontrolou bolo však zistené, že predmetná investícia (zámer vybudovania športového centra) bola opakovane prerokovaná mestským zastupiteľstvom, s negatívnym výsledkom. Na 14. zasadnutí Mestského zastupiteľstva v Žiline dňa 16.5.2016 bol predložený materiál „Areál Žilinského športu, komplexná analýza projektu“.

Návrh na uznesenie bol predložený v znení:

„Mestské zastupiteľstvo v Žiline

I. Berie na vedomie:

1. Materiál tak ako je predložený vrátane jeho príloh.
2. Zámer prípravy realizácie projektu Areálu Žilinského športu tak, ako je uvedené v materiáli vrátane jeho príloh.“

Súčasťou predkladaného materiálu bola príloha obsahujúca Technickú štúdiu uskutočniteľnosti Areálu Žilinského športu a Finančnú štúdiu uskutočniteľnosti Areálu Žilinského športu. K predloženému materiálu prebehla obsiahla diskusia, výsledkom ktorej bolo neschválenie predkladaného materiálu ako celku. Bod. I. 2. Zámer prípravy realizácie projektu Areálu Žilinského športu nebol odsúhlasený mestským zastupiteľstvom.

Následne na ďalšom zastupiteľstve, konanom dňa 27. 06. 2016, bol opätovne predložený na rokovanie materiál s rovnakým názvom „Areál Žilinského športu, komplexná analýza projektu“.

Návrh na uznesenie bol predložený v znení:

„Mestské zastupiteľstvo v Žiline

I. Berie na vedomie

1. Materiál tak ako je predložený vrátane jeho príloh.
2. Zámer pripraviť všetky potrebné podklady a podmienky k otvoreniu odbornej diskusie a dopracovanie finálneho riešenia projektu Areálu Žilinského športu, vrátane potrebnej dokumentácie, potrebných povolení a podmienok verejného obstarávania, resp. verejných obstarávaní, ako je uvedené v materiáli vrátane príloh, potrebných k následnému schváleniu realizácie projektu na príslušnom rokovaní Mestského zastupiteľstva v Žiline.“

Súčasťou predkladaného materiálu bola opätovne aj Technická štúdia uskutočniteľnosti Areálu Žilinského športu a Finančná štúdia uskutočniteľnosti Areálu Žilinského športu. Súčasťou bola ďalej už skôr vypracovaná Marketingová štúdia na podporu ideového zámeru Areálu Žilinského športu, obsahujúca popis súčasného stavu a návrhu možných riešení z pohľadu mesta. V rámci tohto materiálu bola predkladaná základná analýza možného riešenia tohto projektu. Podľa predkladateľa materiálu zámerom bolo vytvoriť priestor pre ďalšie potrebné analýzy, vrátane odborných diskusií súvisiacich s budúcou realizáciou, prevádzkou a samotným financovaním projektu. V rámci ďalších aktivít bolo podľa predloženého materiálu vhodné prioritne riešiť schválenie finančného krytia, potrebného pre zabezpečenie najmä potrebnej diskusie k predkladanému návrhu, jeho ideové sfinalizovanie do konečného riešenia, vypracovanie architektonickej štúdie, zámeru EIA, vypracovanie zámeru pre územné rozhodnutie, inžinierskej činnosti pre vydanie rozhodnutia pre umiestnenie stavby (napr. tiež

dopravnú štúdiu, povolenie na výrub drevín, ak je potrebné a pod.), ďalej vypracovanie realizačného projektu a potrebných povolení, vrátane inžinierskej činnosti potrebnej pre vydanie stavebného povolenia, vypracovanie podkladov pre verejné obstarávanie realizácie, ako popisuje materiál.

Materiál bol prerokovaný s rozsiahlou diskusiou, výsledkom ktorej bolo opakované neschválenie zámeru pokračovať v predstavenom projekte. Mestské zastupiteľstvo vzalo na vedomie v súlade s bodom 1. I. predkladaného uznesenia Materiál tak ako bol predložený vrátane jeho príloh. Bod 1. 2 - zámer pripraviť všetky potrebné podklady a podmienky k otvoreniu odbornej diskusie a dopracovanie finálneho riešenia projektu Areálu Žilinského športu, vrátane potrebnej dokumentácie, potrebných povolení a podmienok verejného obstarávania, resp. verejných obstarávaní, ako je uvedené v materiáli vrátane príloh, potrebných k následnému schváleniu realizácie projektu na príslušnom rokovaní Mestského zastupiteľstva v Žiline nebol odsúhlasený, a teda mestské zastupiteľstvo neprejavilo vôľu pokračovať v tomto projekte.

Oprávnená osoba konštatuje, že medzi zásadné výhrady v procese schvaľovania zámeru areálu športu patrili najmä:

- extrémna finančná náročnosť projektu (podľa spracovaných štúdií cca 10 mil. – až 15 mil. €),
- dopravné riešenie územia a s tým potreba ďalších sekundárnych výdavkov na dobudovanie infraštruktúry,
- potreba riešiť existujúce športoviská, najmä areály pri školách v zriaďovateľskej pôsobnosti mesta,
- následná potreba ďalších periodických nákladov na prevádzku.

Oprávnená osoba ďalej konštatuje, že napriek nezáväzne formulovanému textu uznesenia (berie na vedomie), bola kolektívna vôľa zatiaľ nepokračovať v projekte budovania areálu športu v navrhovanom území zrejme. Povinná osoba napriek tejto skutočnosti v roku 2017 vyhlásila a následne realizovala Architektonickú súťaž „Areál športu Dubeň v Žiline“. Finančné prostriedky vynaložené na predmetnú súťaž predstavovali 32 790,00 €. Tieto prostriedky boli vynaložené s prihliadnutím na objektívne skutočnosti neefektívne, neekonomické a neúčinné, nakoľko zámer tohto projektu nebol vôbec podporený a súťaž riešila už konkrétne riešenie. Oprávnená osoba dáva do pozornosti skutočnosť, že podľa zverejnených súťažných podmienok súťaže, na základe výsledkov súťaže a odporúčania poroty mal vyhlasovateľ s víťazom súťaže, na základe výsledkov priameho rokovacieho konania podľa § 81 písm. h) zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní vyrokovať zmluvu o dielo podľa ustanovení § 536 a nasledujúcich

Obchodného zákonníka na spracovanie požadovaného rozsahu prác. Vybraný autor víťazného súťažného návrhu mal byť po uzavretí zmluvy aj zhotoviteľom požadovanej urbanistickej štúdie a projektovej dokumentácie multifunkčnej športovej haly, potrebnej projektovej dokumentácie pre povolenie stavby, vrátane výkonu autorského dohľadu pri realizácii navrhnutého diela v súlade s Autorským zákonom č.185/2015 Z. z.. Aj s prihliadnutím na možnosti využitia víťazného návrhu v budúcnosti je potrebné podotknúť, že pôvodný zámer s navrhovaným územím sa môže zmeniť a projekt areálu športu práve v takejto podobe nemusí vyhovovať investičným požiadavkám v budúcnosti.

V súlade so zameraním kontroly oprávnená osoba preverila aj proces verejného obstarávania predložených dokumentácií. Pri obstarávaní zákaziek s hodnotou do 1 000,00 € povinná osoba postupovala podľa Internej smernice mesta Žilina č. 1/2013 o verejnom obstarávaní, od 01. 03. 2016 podľa Internej smernice mesta Žilina č. 3/2016 o verejnom obstarávaní. V kontrolovanom období roku 2014 v oblasti verejného obstarávania platil zákon č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní, od roku 2015, resp. 2016 platí zákon č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní v znení neskorších predpisov a zmien a Interná smernica mesta Žilina č. 1/2013 a 3/2016 o verejnom obstarávaní. Vykonanou kontrolou bolo zistené, že zákazky Vypracovanie žiadosti o NFP pre OP – ŽP – PO 3 – 14 – 2, vrátane jej príloh a Spracovanie žiadosti o NFP z finančného mechanizmu EHP sú uvedené v Súhrnnej správe zverejnenej v profile verejného obstarávateľa aj v I. štvrtroku a aj v II. štvrtroku, napriek tomu, že sa jednalo o tie isté zákazky. Zákazka na Vypracovanie žiadosti o NFP – Považský Chlmec – stoková sieť je uverejnená rovnako v I., v II. a aj v III. štvrtroku. V súvislosti so zisteným nedostatkom oprávnená osoba konštatuje, že zákon neupravuje presný časový úsek, v ktorom je potrebné zverejniť informáciu o zákazke v súhrnnej správe. Verejnému obstarávateľovi sa ukladá iba „povinnosť zverejniť v profile (t. j. v profile verejného obstarávateľa podľa § 113 ods. 3 zákona) raz štvrťročne súhrnnú správu o týchto zákazkách, v ktorej pre každú zákazku uvedie hodnotu zákazky, predmet zákazky a identifikáciu dodávateľa“. V praxi preto vnikajú často nejasnosti ohľadom momentu zverejnenia zákazky – v momente jej zadania, podpisu zmluvy alebo až po jej uhradení. Aj napriek tejto praktickej nejasnosti oprávnená osoba konštatuje, že v prípade duplicitného (v jednom prípade trikrát) zverejnenia dochádza k zavádzajúcej informácii, nakoľko sa jedná len o jednu zákazku. Na základe zistených skutočností oprávnená osoba odporučila povinnej osobe určiť vo vnútornom predpise podľa vlastného rozhodnutia presný moment, kedy budú zákazky zverejnené v súhrnnej správe za príslušný kvartál, z dôvodu, aby nedochádzalo k ich duplicitne (Návrh odporúčania č. 2). Vykonanou kontrolou obstarávania bolo ďalej zistené, že

povinná osoba v roku 2018 postupovala pri zadávaní zákaziek v hodnote pod 1000, 00 € bez DPH podľa internej smernice č. 3/2016. Oprávnená osoba konštatuje, že uvedená Interná smernica č. 3/2016 nebola v roku 2018 legislatívne aktuálna, nakoľko vychádzala z ustanovení už zrušeného Zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní. Povinná osoba však nemala iný predpis upravujúci postup pri obstarávaní, a teda zamestnanci sa primerane riadili smernicou č. 3/2019 až do novembra 2019, kedy bol prijatý aktuálny predpis. Oprávnená osoba konštatuje, že Interná smernica mesta Žilina č. 3/2016 o verejnom obstarávaní nebola pri postupoch zadávania zákaziek s nízkou hodnotou zrozumiteľná a nezodpovedala platnej legislatívnej úprave.

Vykonanou kontrolou bolo ďalej zistené, že povinná osoba pravidelne obstarávala dokumentácie obdobného typu, v rovnakom časovom období ako samostatné zákazky. Predložené objednávky boli vystavené v rovnakom časovom období (v rovnaký deň) na dodanie rovnakej, resp. obdobnej služby. Jednalo sa o spracovanie rovnakého typu projektových dokumentácií, v rovnakom stupni a za rovnakým účelom, pričom rozdiel bol v lokalite, pre ktorú mali byť parkovacie miesta navrhnuté. Povinná osoba neurčovala predpokladanú hodnotu zákazky na akciu parkovísk ako celok, zákazku rozdelila na viac častí, podľa ulíc, na ktorých sa parkovacie miesta nachádzali. Postup zadávania zákazky určuje vždy verejný obstarávateľ v závislosti od výšky predpokladanej hodnoty zákazky, odvodennej z predmetu zákazky, s prihliadnutím na druh predmetu zákazky. V súvislosti s obstarávaním vyššie popísaných dokumentácií bolo zistené, že naplnená bola časová, aj miestna súvislosť. Funkčná súvislosť bola naplnená čiastočne, nakoľko sa jednalo o obdobný typ dokumentácií, avšak vyhotovený pre rozličné lokality (parkovacie plochy na rôznych uliciach). Nedovolené rozdelenie zákazky nastáva v situácii, keď verejný obstarávateľ rozdelí rovnaké či obdobné plnenie predmetu zákazky (ak ide napríklad o plnenia, ktoré z hľadiska funkčného/vecného spolu súvisia) do viacerých zákaziek a pre každú z nich uskutoční samostatné verejné obstarávanie, a zároveň zadanie takýchto viacerých dodávok v rámci jedného verejného obstarávania by malo za následok použitie prísnejšieho postupu v zmysle zákona o verejnom obstarávaní. Oprávnená osoba konštatuje, že s prihliadnutím na časové obdobie (kalendárny rok) by v uvedených prípadoch nedošlo k nutnosti použitia prísnejšieho postupu verejného obstarávania pri zadaní zákazky ako celku, a teda jedna z podmienok rozdelenia zákazky nebola naplnená. Oprávnená osoba preto odporúča, aby povinná osoba pri realizácii obstarávania týchto dokumentácií (parkovanie, dopravné značenie a pod.) postupovala podľa vopred určeného plánu, na základe ktorého je možné realizovať efektívne verejné obstarávanie (Návrh odporúčania č. 3).

Najzávažnejší nedostatok z tejto kontroly je:

- povinná osoba v roku 2017 realizovala architektonickú súťaž „Areál športu Dubeň v Žiline“ i napriek tomu, že mestské zastupiteľstvo opakovane nezobralo na vedomie zámer pokračovať v predstavenom projekte, čím konala v rozpore s § 31 ods. 1 písm. j) zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy. Podľa názoru oprávnenej osoby výdavky v celkovej sume 32 790,00 € v súvislosti s projektom boli vynaložené neekonomicky, neefektívne a neúčinne z dôvodu, že v projekte nebolo reálne pokračovať.

2. Správa č. 12/2020

Povinná osoba: Mesto Žilina – Mestský úrad, Námestie obetí komunizmu 1, 011 31 Žilina.

Predmet kontroly: Kontrola plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva v Žiline.

Kontrolované obdobie: II. polrok 2019.

Kontrolu vykonal: Ing. Vlasta Grajciarová, hlavná kontrolórka mesta Žilina.

Zhrnutie kontroly:

Vykonanou kontrolou neboli zistené nedostatky. Výsledkom kontroly je 1 odporúčanie.

Za obdobie II. polroku 2019 bolo prijatých spolu 143 uznesení. Predmetom kontroly boli všetky uznesenia týkajúce sa nakladania s majetkom, ktorých bolo na rokovanie predkladaných celkom 62, z toho:

- 4 materiály týkajúce sa nakladania s majetkom boli stiahnuté z rokovania (uznesenia č. 204/2019, 215/2019, 236/2019 a 275/2019),
- 10 návrhov na odpredaj, prenájom alebo zriadenie vecného bremena nebolo schválených,
- 1 materiál bol uznesením č. 292/2019 presunutý na rokovanie na najbližšie mestské zastupiteľstvo v roku 2020,
- 1 uznesenie č. 200/2019 bolo preschválené v nasledujúcom roku,
- 1 uznesenie č. 307/2019 bolo zrušené uznesením č. 88/2020.

Tieto uznesenia sa nevyhodnocujú. Zo zostávajúcich 45 uznesení:

- 31 uznesení bolo splnených,
- 9 uznesení bolo splnených čiastočne,
- 5 uznesení nebolo splnených.

Vyhodnotenie kontrolovaných uznesení je uvedené v nasledujúcej tabuľke:

splnené	čiastočne splnené	nesplnené	spolu
31	9	5	45

Čiastočne splnené uznesenia:

Za II. polrok 2019 je 9 čiastočne splnených uznesení. Jedná sa o nasledovné uznesenia číslo:

- 206/2019 (v bodoch 3 a 4 uznesenia ešte nebol zapísaný vklad do katastra nehnuteľností),
- 208/2019 (v bodoch 7,8 uznesenia ešte nebol zapísaný vklad do katastra nehnuteľností),
- 212/2019 (v bodoch 2, 3a, 3b, 5a, 5b, 6, 7a, 7b boli nájomné zmluvy správcami majetku mesta – školskými zariadeniami uzatvorené v rozpore s uznesením mestského zastupiteľstva). V niektorých prípadoch bola nájomná zmluva schválená na dobu neurčitú a správca ju uzatvoril do 30.06.2020, čiže do konca školského roka, v niektorých prípadoch bola uvedená iná výpovedná lehota ako schválilo mestské zastupiteľstvo, v niektorých prípadoch bola uvedená odlišná cena nájmu ako schválilo mestské zastupiteľstvo,
- 213/2019 (v bode 2 - nájomná zmluva týkajúca sa prenájmu pozemkov pre výstavbu Domu smútku a prístupových komunikácií v Trnovom bola zaslaná Rímskokatolíckej cirkvi, farnosť Trnové na podpis, doteraz však nebola vrátená),
- 216/2019 (v bodoch 2b, 2c a 3 ešte nebol zapísaný vklad do katastra nehnuteľností),
- 269/2019 (v bodoch 2.1, 2.2 a 2.3 budú kúpne zmluvy uzatvorené najneskôr do 30.11.2024),
- 278/2019 (doteraz nebol zapísaný vklad do katastra nehnuteľností),
- 284/2019 (v bode 1 nájomná zmluva nebola uzatvorená, pretože mesto v priestore KD umiestni rozhlas pre mestskú časť Bytčica, v bodoch 4a, 4b, 4e správca majetku mesta – školské zariadenia uzatvorili nájomné zmluvy v rozpore s uznesením mestského zastupiteľstva a v bode 5a nájomná zmluva nebola uzatvorená, pretože Dobrovoľný hasičský zbor Žilina – Brodno nesúhlasil s prenájomom na dobu neurčitú, ale na 25 rokov a bola opätovne schvaľovaná v mestskom zastupiteľstve v roku 2020),

- 288/2019 (v bodoch 2 a 6 ešte nebol zapísaný vklad do katastra nehnuteľností).

Nesplnené uznesenia:

Za II. polrok 2019 je nesplnených 5 uznesení.

Jedná sa o nasledovné uznesenia číslo:

- 224/2019 (uznesením bolo schválené odkúpenie pozemkov v rámci stavby „Chodník na ul. Bytčianskej, Žilina – Považský Chlmec od ulice Pod Skalkou).

Dňa 15.11.2019 sa uskutočnilo pri uvedenom chodníku na ul. Bytčianska stretnutie s občanmi a vlastníkmi pozemkov. Z dôvodu podmienok vlastníkov nevysporiadaných pozemkov pod chodníkom bolo navrhnuté preveriť možnosť posunu komunikácie od domov na pozemky mesta a tým vytvorenie priestoru pre chodník na druhej strane. Po konzultácii s odborom investičným bude pravdepodobne predmetné uznesenie opätovne predložené na schválenie,

- 230/2019 (súťaž na osobný automobil Audi prebehla, záujemca o kúpu kúpnu zmluvu nepodpísal a v roku 2020 bola vypísaná nová súťaž),
- 289/2019 (mesto nebude odpredaj realizovať, pretože plánuje predmetný nebytový priestor zrekonštruovať),
- 290/2019 (spoločnosť Alianz odstúpila od uzavretia kúpnej zmluvy a zmluvy o zriadení vecného bremena),
- 293/2019 (dohoda o zrušení, rozdelení a vzájomnom vysporiadaní podielového spoluvlastníctva bola pripravená, ale do dnešného dňa nedošlo k uzatvoreniu dohody).

Oprávnená osoba uvádza, že nájomné zmluvy, ktoré uzatvárali školy a školské zariadenia ako správcovia majetku mesta Žilina:

- č. 15/2019 uzavretá správcom ZŠ s MŠ Školská
- č. 31a/2019 uzavretá správcom ZŠ Martinská
- č. 31b/2019 uzavretá správcom ZŠ Martinská
- č. 26/2019 uzavretá správcom ZŠ Limbová
- č. 29/2019 uzavretá správcom ZŠ Limbová
- č. 49/2019 uzavretá správcom ZŠ Karpatská
- č. 33b/2019 uzavretá správcom ZŠ Martinská
- č. 35/2019 uzavretá správcom ZŠ Martinská
- č. 1/2020 uzavretá správcom ZŠ Martinská
- č. 1/2020 uzavretá správcom MŠ Jarná
- č. 22-2019 uzavretá správcom ZŠ V. Javorku

boli uzatvorené v rozpore s uznesením mestského zastupiteľstva, správcovia majetku mesta tým porušili čl. 12, ods. 4 Všeobecne záväzného nariadenia č. 21/2009, upravujúce zásady hospodárenia s majetkom mesta Žilina v znení VZN č. 2/2011, 16/2012, 12/2013 v nadväznosti na § 9a ods. 9 písm. c) zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí.

V niektorých prípadoch bola nájomná zmluva schválená na dobu neurčitú a správca ju uzatvoril do 30.06.2020, čiže do konca školského roka, v niektorých prípadoch bola uvedená iná výpovedná lehota ako schválilo mestské zastupiteľstvo, v niektorých prípadoch bola uvedená odlišná cena nájmu ako schválilo mestské zastupiteľstvo a v jednom prípade bol rozšírený predmet nájmu o kabinet.

Vzhľadom k tomu, že povinnou osobou pri kontrole č. 12/2020 je Mesto Žilina a správcovia majetku - rozpočtové organizácie mesta sú samostatné právne subjekty, oprávnená osoba v rámci tejto kontroly neklasifikuje tieto porušenia ako nedostatky povinnej osoby.

Oprávnená osoba na základe zistených nedostatkov odporúčala povinnej osobe zabezpečiť so zriaďovateľmi škôl a školských zariadení, aby nájomné zmluvy, ktoré ešte sú v platnosti, boli upravené v súlade s prijatým uznesením mestského zastupiteľstva (odporúčanie č. 1).