

MESTSKÝ KONTROLÓR HLAVNÉHO MESTA SR BRATISLAVY

Materiál na rokovanie
Mestského zastupiteľstva
hlavného mesta SR Bratislavy
dňa 27. septembra 2018

Správa o výsledkoch kontrol vykonaných útvarom mestského kontrolóra hlavného mesta SR Bratislavy (jún)

Predkladateľ:

Ing. Peter Šinály, v.r.
mestský kontrolór

Materiál obsahuje:

1. Návrh uznesenia
2. Správu o výsledkoch kontrol vykonaných útvarom mestského kontrolóra hlavného mesta SR Bratislavy (jún)

Zodpovedný:

Ing. Peter Šinály, v.r.
mestský kontrolór

Spracovateľ:

Ing. Peter Šinály, v.r.
Ing. Katarína Kalasová, v.r.
JUDr. Viera Michalová, v.r.
Ing. Mária Velická, v.r.
Ing. Darina Gajdošová, v.r.
Ing. Filip Húšťava, v.r.
Ing. Ľubomír Vandák, v.r.
útvár mestského kontrolóra

September 2018

NÁVRH UZNESENIA

Kód uznes. 1.5.6.
5.1.

Mestské zastupiteľstvo po prerokovaní materiálu

berie na vedomie

Správu o výsledkoch kontrol vykonaných útvarom mestského kontrolóra hlavného mesta SR Bratislavy (jún).

Správa č. 20/2017	
1 Hlavné mesto SR Bratislava - kontrola dohôd o podmienkach úprav miestnych komunikácií s akcentom na nakladanie s majetkom mesta.	
Kontrolovaný subjekt	Hlavné mesto SR Bratislava, Primaciálne nám. č. 1, 814 99 Bratislava (ďalej len "hlavné mesto") IČO: 00603481
Poverenie	č. 20/2017 zo dňa 8. 11.2017
Počet členov kontrolnej skupiny	3
Čas výkonu kontroly	Od 9.11.2017 do 11.6.2018
Kontrolované obdobie	Od roku 2016 do ukončenia výkonu kontroly
Plán kontrolnej činnosti	Plán na 2.polrok 2017 predložený na rokovaní MsZ dňa 29. 6. 2017 a schválený na pokračujúcom MsZ dňa 27.9.2017 uznesením č. 902/2017

1.1 Úvod

Dohody o podmienkach úprav miestnych komunikácií (ďalej len dohody) sa týkajú vzťahu mesta k svojmu majetku – miestnym komunikáciám a chodníkom – v kontexte spolupráce s investormi, ktorým bola v záväznom stanovisku uvedená podmienka, resp. ktorí majú záujem z vlastnej iniciatívy upraviť alebo vybudovať stavebné objekty v blízkosti svojich investičných projektov.

Pri vyhodnocovaní uvedeného typu nakladania s majetkom mesta kontrola vybrala z databáz¹ 3 dohody:

1. dohoda o úpravách miestnej komunikácie II.triedy Mýtna ulica č. **246502441600** pre účely stavby: „Obchodno-spoločenský komplex Mýtna-Radlinského, 1. etapa Administratívno-obytný súbor, z 31.5.2016, parcela 21736/1 k.ú. Staré Mesto,

2. dohoda o úpravách miestnej komunikácie II.triedy Radlinského ulica č. **MAGBO1600007** pre účely stavby: „Obchodno-spoločenský komplex Mýtna-Radlinského, BA, 2. etapa, z 10.11.2016, parcela 21744/1 k.ú. Staré Mesto,

3. dohoda o úpravách miestnej komunikácie prejazdného úseku cesty II. triedy II/502 Račianska ulica č. **246503701500** pre účely stavby: „Obytný súbor – Škultétyho ulica – Nové Mesto, z 25.11.2015, parcela 22001/1 k.ú. Nové Mesto.

1.2 Databáza dohôd

Evidencia dohôd sa v rámci magistrátu začala podľa kontrole doručených záznamov tvoriť od roku 2012² na Oddelení dopravy. Od 1.5.2016 kompetencia spracovávať dohody o podmienkach úprav prešla na Oddelenie stavebných činností. Pred týmto dátumom sa dohody neevidovali v systéme NORIS, keďže z nich podľa ústneho vyjadrenia pracovníkov magistrátu **nevyplývalo žiadne finančné plnenie**. Neevidovaním týchto zmlúv v ekonomickom informačnom systéme bolo porušené rozhodnutie primátora č. 19/2013³ o zverejňovaní zmlúv, objednávok, faktúr a záväzných stanovísk k investičnej činnosti v článku 1, ods. 2:

¹ Viac v kapitole databáza dohôd – v internej databáze pred 1.5.2016 bolo 27 záznamov o uzatvorených dohodách z celkovo 50 záznamov. Evidencia vedená od tohto termínu v informačnom systéme Noris, trieda „Zmluvy – Výdavky“/“Zmluvy bezodplatné“.

² Prvý spis 35625/2012, Tatra Residence s.r.o., OC Glavice (DNV) – úprava Eisnerovej ulice

³ Celým názvom – Rozhodnutie č. 19/2013 primátora HM SR BA, ktorým sa mení rozhodnutie č. 22/2010 primátora HM SR BA o zverejňovaní zmlúv, objednávok tovarov a služieb, faktúr na tovary a služby a záväzných stanovísk k investičnej činnosti na území HM SR BA

„Spracovateľ zmluvy je povinný ju zaevidovať v ekonomickom informačnom systéme vrátane jej elektronického obrazu nasledujúci deň po jej uzavretí zmluvnými stranami.“ Nefinančná povaha nie je dôvodom na jej nezaevidovanie, pretože to isté rozhodnutie primátora v článku 1, ods. 1, písm. a) definuje zverejňovanú písomnú zmluvu nielen na základe použitia finančných prostriedkov, ale takisto týkajúcu sa **nakladania s majetkom hlavného mesta**.

Od dátumu 1.5.2016 dohody sú evidované v časti „Zmluvy – Výdavky“ systému NORIS. Všetky dohody, ktoré boli uzavreté, sú však v systéme len vo forme „návrhu“, teda stále nie sú v systéme "schválené". Podľa vyjadrenia zodpovedného zamestnanca sa jedná o nedostatočnú funkčnosť softvéru, kedy sa bezodplatné zmluvy nedokážu párovať k položke rozpočtu. Zodpovední zamestnanci o tejto skutočnosti informovali zamestnancov interného auditu magistrátu. Vyjadrenie magistrátu je logické, dokonca aj keď sme stavebníkom, vzťah k rozpočtu nie je. V skutočnosti hoci je mesto stavebníkom, kompletný manažment (aj ekonomický a finančný) je realizovaný zmluvnými stranami mesta.

Klasifikáciu typov zmluvných vzťahov k nehnuteľnému majetku hlavného mesta sumarizuje § 4, ods. 1 rozhodnutia primátora č. 27/2011, ktorým sa ustanovujú pravidlá evidencie, realizácie a sledovania zmluvných vzťahov HM SR BA. Dohoda o podmienkach úprav miestnych komunikácií nie je taxatívne vymenovaná v tomto rozhodnutí.

1.3 Proces

Proces začína záväzným stanoviskom hlavného mesta, ktoré obsahuje podmienky investičnej činnosti. Ak investor má záujem splniť tieto podmienky, často musí riešiť s mestom využitie mestského majetku v bezprostrednom okolí svojich projektov. Proces nepriamo ovplyvňujú stavebné úrady a ich vyhodnocovanie vzťahu investora k mestskému majetku. V uvedených prípadoch stavebné úrady akceptujú i príslušné dohody o podmienkach úprav miestnych komunikácií. Záujem uzatvárať takýto typ dohôd s cieľom splnenia podmienok k vydaniu stavebného povolenia dokumentuje žiadosť investora adresovaná hlavnému mestu. Napríklad žiadosť⁴ investora o uzatvorenie dohody o podmienkach úpravy časti miestnej komunikácie v prípade dohody č. 3, kedy sa v odôvodnení žiadosti uvádza, že „uvedené žiadame pre účely vydania stavebného povolenia.“

Po podpísaní dohôd medzi mestom a investorom, ktoré **investor použije ako preukázanie jeho vzťahu k mestskému majetku**, investor po stavebnom povolení pristupuje k rekonštrukcii a budovaniu stavebných objektov na vlastné náklady. Výstavba prebieha podľa stavebného povolenia a v dohode odzrkadlených podmienok, ktoré vychádzajú z vyjadrení odborných útvarov magistrátu a projektovej dokumentácie.

Sledovanie ustanovení dohody sa v praxi stráca bezprostredne po jej uzatvorení. Ani v kolaudačnom procese sa nesledujú ustanovenia tejto dohody, ale len podmienky stavebného povolenia a zhoda nových objektov s projektovou dokumentáciou. Ani v jednom spise nie je záznam potvrdzujúci, že všetky s odbornou starostlivosťou pracovníkov magistrátu stanovené podmienky (býva ich aj viac ako 30), sú zapracované do stavebného povolenia. Tak isto nie je istota, či boli predmetom kolaudačného konania. V registratúre mesta sa tento jav prejavuje neexistujúcimi dokumentmi o prebiehajúcim stavebnom konaní v spise⁵ jednotlivých dohôd.

Investor po dokončení stavebného objektu vyzve príslušný stavebný úrad na zvolanie kolaudačného konania, pred ktorým v predstihu kontaktuje odborných zamestnancov magistrátu, ktorí vykonajú technickú obhliadku objektu. Po vykonaní obhliadky a dodaní potrebných dokumentov⁶ zo strany investora magistrát vydá záznam z technickej obhliadky, ktorý spolu so stanoviskom magistrátu ku kolaudácii slúži ako podklad pre vydanie kolaudačného rozhodnutia.

Po vydaní kolaudačného rozhodnutia sa podľa vyjadrení odborných pracovníkov mesta objavuje

⁴ Žiadosť spoločnosti K.T.Plus, s.r.o., evidovaná pod číslom MAG 340080/2014

⁵ Napríklad spisy MAGS 32317/2015, MAGS 43035/2015.

⁶ 2 x dokumentácia skutočného vyhotovenia stavby + 1 na CD, porealizačné zameranie, GP, atesty a certifikáty použitých materiálov, všetky povolenia magistrátu, stavebné povolenie, dohody o podmienkach úpravy, ...

procesne slabé miesto. Investor spravidla nevie, ako ďalej postupovať a často sa vyskytuje domnienka, že stavbu mesto záznamom z technickej obhliadky už prevzalo do správy. Tento jav sa objavuje napriek tomu, že záznam z technickej obhliadky obsahuje formulku, že *"Správca stavbu prevezme po nadobudnutí právoplatnosti kolaudačného rozhodnutia a majetkovoprávneho vysporiadania"*. Tento procesno-komunikačný úsek je príčinou predlžovania termínu skompletizovania celej investičnej akcie zo strany mesta.

Majetkovo-právne vysporiadanie má v kompetencii Oddelenie geodetických činností, v prípade dohôd o podmienkach úprav miestnych komunikácií Oddelenie stavebných činností. Podkladom na majetkovo-právne vysporiadanie je záznam z technickej obhliadky, ktorý je základom pre návrh zmluvy o bezodplatnom prevode do majetku. Po podpísaní sa zmluva eviduje u zamestnancov vykonávajúcich technickú obhliadku a u zamestnancov pasportu, ktorí spolupracujú pri zaradení tohto majetku a vytvorení záznamu v účtovníctve mesta. Až po tomto účtovnom kroku sa mesto po podpísaní protokolu o odovzdaní stáva reálnym správcom príslušného opraveného či novovybudovaného majetku.

V prípade konkrétnych troch dohôd neprišlo do času ukončenia kontroly k uzatvoreniu zmlúv o bezodplatnom prevode majetku na mesto, a teda neprišlo k zaradeniu príslušných stavebných objektov do majetku mesta. Keby mali majetok v nájme, platili by ho doteraz (čo vieme dokumentovať v inom prípade).

1.4 Právna úprava

V znení kľúčových ustanovení dohôd sa odkazuje najmä na ustanovenie cestného zákona – 2. diel zákona, § 19, ods. 1.: *„Ak pri veľkých stavbách, ťažobných prácach alebo pri terénnych úpravách, ktoré vyžadujú stavebné povolenie alebo iné povolenie podľa osobitných predpisov⁷, sa má užívať pozemná komunikácia, ktorej stavebno-technické vybavenie nezodpovedá požadovanej premávke na tejto komunikácii, musia sa na nej vykonať potrebné úpravy po dohode s jej vlastníkom alebo správcom. Ak vykonanie úprav nie je účelné alebo možné, musí sa vybudovať nová pozemná komunikácia, ktorá zodpovedá predpokladanej dopravnej záťaži. Stavbu novej komunikácie alebo úpravy jestvujúcej komunikácie je povinný zabezpečiť na vlastný náklad ten, kto túto potrebu vyvolal.“*

Ďalším kľúčovým ustanovením v uzatváraných dohodách je ustanovenie o tzv. *„iných právach k stavbám.“* Uvádza sa v nich, že *„dohoda s vlastníkom alebo správcom pozemnej komunikácie je iným právom k stavbe v zmysle § 139, ods. 1, písm. c) zákona č. 50/1976 Zb. o územnom plánovaní a stavebnom poriadku (stavebný zákon) v znení neskorších predpisov.“* Podľa stavebného zákona sa iným právom k stavbe v prípade písmena c) rozumie právo vyplývajúce z iných právnych predpisov. Podľa vysvetlivky⁸ zákona sa jedná o zákon o vodách, o energetike, zákon o niektorých opatreniach pri majetkovoprávnom usporiadaní pozemkov pod stavbami, ktoré prešli z vlastníctva štátu na obce a VÚC. Z uvedeného vyplýva, že dohody podpísané hlavným mestom majú cieľ riešiť vzťah k *„veľkým stavbám“*, ktoré vyvolali potrebu úprav miestnych komunikácií v bezprostrednej blízkosti týchto stavieb. Je diskutabilné, či investičné projekty developerov môžu byť považované za *„veľké stavby“* spomenuté v príslušnom ustanovení zákona spolu s ťažobnými prácami, či terénnymi úpravami.

I keď sa úpravy vykonávajú na náklady investora, jedná sa nespochybniteľne nielen o úpravu existujúcich komunikácií, ale i o budovanie nových stavebných objektov, na ktoré už vopred investor prejavil vôľu žiadať stavebné povolenie. Z toho je zrejmé, že nové stavebné objekty, ktoré majú podľa dohody prejsť do vlastníctva a správy mesta, **menia kvalitu, štruktúru, charakter a tiež spôsob a mieru správy** tohto majetku mesta.

⁷ Ako vysvetlenie osobitných predpisov označených v tomto ustanovení zákon uvádza znenie: *„Napríklad zákon č. 51/1964 Zb. o dráhach v znení zákona č. 104/1974 Zb., zákon č. 50/1976 Zb. (Stavebný zákon) v znení neskorších predpisov.“*

⁸ Napríklad zákon č. 364/2004 Z. z. o vodách a o zmene zákona Slovenskej národnej rady č. 372/1990 Zb. o priestupkoch v znení neskorších predpisov (vodný zákon) v znení neskorších predpisov, zákon č. 656/2004 Z. z. o energetike a o zmene niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákon č. 66/2009 Z. z. o niektorých opatreniach pri majetkovoprávnom usporiadaní pozemkov pod stavbami, ktoré prešli z vlastníctva štátu na obce a vyššie územné celky a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Podľa platného Všeobecne záväzného nariadenia hlavného mesta SR Bratislavy (ďalej len VZN) č. 18/2011 o zásadách hospodárenia s majetkom hlavného mesta § 3, spôsoby nakladania s majetkom sú najmä:

- a) zverenie do správy rozpočtovým organizáciám a príspevkovým organizáciám zriadených hlavným mestom,
- b) prevod správy medzi správcami,
- c) zámena správy medzi správcami,
- d) nájom,
- e) výpožička,
- f) zriadenie vecného bremena,
- g) prevod vlastníctva,
- h) nakladanie s prebytočným alebo neupotrebitelným majetkom,
- i) vklad do základného imania obchodnej spoločnosti,
- j) užívanie koncesného majetku koncesionárom.

Z uvedených platných ustanovení VZN o zásadách hospodárenia s majetkom mesta je zrejmé, že vyššie popísané Dohody o podmienkach úpravy miestnych komunikácií nenahrádzajú ani jeden z uvedených spôsobov nakladania s majetkom mesta. Stanovujú len technicko - stavebné úpravy komunikácií, ktoré súvisia s podnikateľským zámerom investora príľahlých stavieb a ich napojením na dopravnú infraštruktúru. Dohody nenahrádzajú majetkovo - právne vysporiadanie investora ku komunikáciám vo vlastníctve hlavného mesta. Napriek uvedenému, príslušné stavebné úrady vydali právoplatné stavebné povolenia na jednotlivé stavebné objekty nachádzajúce sa na pozemkoch a komunikáciách hlavného mesta.

Motiváciou uzatvárať tieto dohody zo strany mesta je podľa vyjadrení kompetentných zamestnancov i postupné vysporiadanie pozemkov pod komunikáciami. V článku 1 týchto dohôd sa nachádza odsek⁹, ktorý túto povinnosť investora ustanovuje v prípade sieťových vedení. Majetkovoprávne vysporiadanie pozemkov sa v dohodách upravuje rozlične. Napríklad v dohode č. 1 je v podmienkach priamo uvedené, že „stavbou dotknuté pozemky sa investor zaväzuje majetkovoprávne usporiadať tak, aby objekty, ktoré budú odovzdávané do správy hlavného mesta boli na pozemkoch vo vlastníctve hlavného mesta.“ V dohode č. 2 a 3 sa uvádza podmienka uzatvorenia zmluvy o budúcej zmluve o bezodplatnom odovzdaní stavby, resp. o prevode vlastníckeho práva k časti pozemku s tým, že „zmluva o prevode vlastníckeho práva bude uzavretá v rozsahu geodetického zamerania skutočného realizovania tohto stavebného objektu pred jeho odovzdaním hlavnému mestu.“¹⁰

1.5 Dohoda, nájomná zmluva a daňová povinnosť

V súvislosti s existenciou dohôd nie je kontrole zrejмый výber rôzneho spôsobu riešenia vecne rovnakých vzťahov k majetku mesta v prípade iných podobných projektov, kde nebola použitá dohoda. Príkladom môže byť návrh na schválenie prípadu hodného osobitného zreteľa týkajúceho sa nájmu častí pozemkov¹¹ v Bratislave spoločnosti **FIPOREAL, s.r.o.** za účelom realizácie stavby „Úprava križovatky Galvaniho – Na križovatkách.“ Návrh bol prerokovaný na zastupiteľstve hlavného mesta dňa 8.11.2017 a nezískal dostatočný počet hlasov na prijatie uznesenia. Tento materiál bol predložený aj na zasadnutie

⁹ „Pri zmene pozemnej komunikácie je investor stavby podľa § 18 ods. 13 cestného zákona povinný na vlastné náklady vybudovať pre vlastníkov alebo prevádzkovateľov vedení vyvolané úpravy priamo dotknutého úseku vedenia a zároveň majetkovoprávne vysporiadať pozemky dotknuté vyvolanými úpravami zmeny pozemnej komunikácie v prospech vlastníka alebo prevádzkovateľa vedenia na základe kúpnej zmluvy alebo zmluvy o zriadení vecného bremena, alebo iného právneho úkonu.“

¹⁰ Článok III, ods. 1, písm. d) dohody č. 3

¹¹ K.ú. Ružinov, parc. č. 16937/5, 22247/16, 22247/9, bod zasadnutia č. 14, materiál dostupný na webe [tu](#).

zastupiteľstva dňa 22.2.2018, kde ho poslanci mesta nestihli prerokovať, následne ho schválilo zastupiteľstvo 25.4.2018 uznesením č. 1123/2018¹². V materiáli k tomuto prenájmu sa v návrhu uznesenia uvádza: „*Nájom na schválenie časti pozemkov ... ako prípad hodný osobitného zreteľa ... je predložený ... z dôvodu nutnosti majetkovoprávneho vysporiadania pozemkov, na ktorých spoločnosť ... pripravuje realizáciu stavby ... , pričom k vydaniu stavebného povolenia na stavbu na predmete nájmu potrebuje stavebník preukázať k dotknutým pozemkom vlastnícke alebo iné právo podľa § 139 ods. 1 zákona č. 50/1976 Zb ... [stavebný zákon]*“. Návrh uznesenia takisto obsahuje výšku nájomného a vymedzuje časti parciel, ktoré budú reálne využité na stavbu.

Podobným materiálom nachádzajúcim sa medzi bodmi rokovania mestského zastupiteľstva je „*Návrh na schválenie prípadu osobitného zreteľa týkajúceho sa nájmu a budúceho zriadenia vecného bremena k častiam pozemkov*¹³ spoločnosti TC Tower AI, s.r.o.“. V návrhu uznesenia sa takisto píše, že k „*vydaniu stavebného povolenia na stavbu na predmete nájmu potrebuje stavebník preukázať k dotknutým pozemkom vlastnícke alebo iné právo podľa § 139 ods. 1 zákona č. 50/1976 Zb ... [stavebný zákon]*.“ Prvýkrát bol materiál predložený na zasadnutie zastupiteľstva dňa 29.6.2017, na ktorom nebol prerokovaný. Druhýkrát bol predložený na zasadnutie dňa 28.9.2017, pričom bol prerokovaný až dňa 8.11.2017 na pokračovaní tohto zastupiteľstva. Návrh však nebol prijatý. Tretíkrát bol materiál po zapracovaní pripomienok pani poslankyne Šimončičovej predložený na rokovanie zastupiteľstva mesta dňa 7.12.2017 a bol prerokovaný až na pokračovaní tohto zastupiteľstva dňa 21.2.2018, pričom návrh opäť nebol prijatý. V dohode bola presne vymedzená výmera jednotlivých parciel a výška nájomného.

Chronologicky starším prípadom riešenia úpravy miestnej komunikácie je zmluva¹⁴ o nájme pozemkov hlavného mesta zo dňa 10.11.2014 so spoločnosťou **Národný futbalový štadión, a.s.** v znení dodatku č. 1 zo dňa 25.7.2016. Táto stavba práve prebieha. Zmluva obsahuje výmeru časti parcely, ktorá je predmetom nájmu, ako i výšku nájomného, ktoré je uhrádzané od r. 2015. Účelom nájmu je „*rozšírenie a úprava Bajkalskej ulice o druhý ľavý odbočovací pruh a úprava vstupného ramena križovatky Trnavská – Bajkalská ulica k realizácii stavby Národný futbalový štadión, parkovanie a doplnkové funkcie – zmena 1, na ulici V. Tegelhoffa 4, Bratislava*“. V článku 1, ods. 2 sa takisto uvádza, že „*kópia z katastrálnej mapy tvorí neoddeliteľnú súčasť tejto zmluvy ako príloha č. I*“, tá sa však v zverejnenej verzii nenachádza. Týmto konaním prichádza k situácii, ktorú popisuje ustanovenie § 47a, ods. 4 Občianskeho zákonníka a spôsobuje neplatnosť zmluvy, ktorá je zverejnená bez kompletných príloh ako neoddeliteľnej súčasti.

Podľa platného VZN č. 15/2012 o dani za užívanie verejného priestranstva, § 3 ods. 1, písm. b) osobitným spôsobom užívania verejného priestranstva sa rozumie vykonávanie rozkopávkových prác na verejných priestranstvách, rozkopávkových prác všetkých vedení alebo stavieb kolektorov a podľa písm. c) umiestnenie stavebného zariadenia pre stavby, práce a úpravy. Podľa odseku 2 Verejné priestranstvo sa môže užívať len na základe povolenia vydaného hlavným mestom alebo inými orgánmi podľa osobitných predpisov.

Podľa § 10 uvedeného VZN, ods. 1 písm. a) bod 6: Od dane sú **oslobodené** fyzické osoby a právnické osoby, ktoré osobitne užívajú verejné priestranstvo za účelom stavby a plánovanej rekonštrukcie, opravy alebo údržby (na ktoré bolo vydané stavebné povolenie) **verejnej vodovodnej a verejnej kanalizačnej siete v súvislosti s plnením záväzkov Slovenskej republiky voči Európskej únii**.

Na základe uvedeného je kontrolná skupina názoru, že v niektorých prípadoch síce investor mal od príslušného stavebného úradu vydané stavebné povolenie, ktoré ho však ustanovenie VZN o dani za užívanie verejného priestranstva nezbavuje povinnosti podať Oznámenie o vzniku daňovej povinnosti za užívanie verejného priestranstva. Investor podľa názoru kontrolnej skupiny mal podať na OMDPaL magistrátu Oznámenie o vzniku daňovej povinnosti v prípade, že zaujal verejné priestranstvo (napr. komunikáciu) na základe správneho konania (napr. stavebného povolenia). V prípade, že zaujal pozemok, ktorý nie je verejným priestranstvom, musí investor v zmysle VZN požiadať hlavné mesto o uzatvorenie nájomnej zmluvy. Taktiež

¹² Materiál dostupný [tu](#).

¹³ K.ú. Staré Mesto, parc.č. 21293/18, parc.č. 21290/4 a parc.č. 21844/2

¹⁴ Zmluva č. 088306021400 schválená uznesením č. 1695/2014 zastupiteľstva zo dňa 25.09.2014, zverejnená na webe mesta [tu](#), dodatok č. 1 k tejto zmluve (zverejnený na webe mesta [tu](#)).

OMDPaL malo a má, v prípade že daňovník nepodal oznámenie o vzniku daňovej povinnosti vyzvať daňovníka na jej splnenie a ďalej postupovať v zmysle príslušných ustanovení zákona.

Vo väčšine prípadov možno konštatovať, že investor na základe Dohôd o podmienkach úpravy miestnych komunikácií užíva tieto bezodplatne, čím mesto môže prichádzať o finančné prostriedky.

1.6 Záver

Dohody o podmienkach úprav miestnych komunikácií sú veľmi špecifickým spôsobom starostlivosti o majetok mesta. Kľúčovým aspektom v celom procese je akceptácia dohôd zo strany stavebných úradov, ktoré ich pokladajú za potvrdenie právneho vzťahu investora k mestskému majetku. Z argumentov uvedených v tejto správe kontrola sumarizuje možné formy nakladania s týmto majetkom mesta:

A. formou užívania verejného priestranstva - na základe rozhodnutia cestného správneho orgánu alebo stavebného úradu vydaním stavebného povolenia a následného podania Oznámenia vzniku daňovej povinnosti za užívanie verejného priestranstva OMDPaL magistrátu na základe zákona č. 582/2004 Z.z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady.

B. nájomnou zmluvou – na prenájom pozemkov, uzatvorenou v súlade s príslušnými ustanoveniami VZN hlavného mesta č. 18/2011 o zásadách hospodárenia s majetkom mesta.

1.7 Opatrenia

1/ Zabezpečiť úplné evidovanie dohôd o podmienkach úprav častí miestnych komunikácií a dodatkov k týmto dohodám s priloženými elektronickými obrazmi v kompletnom znení i s prílohami v ekonomickom informačnom systéme NORIS. Správcom dohôd uložiť povinnosť sledovať jej plnenie až do naplnenia dohodnutých podmienok.

Zodpovedný: riaditeľ magistrátu

Termín: bezodkladne

2/ Doplniť do dohôd povinnosť investora:

- predložiť oznámenie o vzniku a zániku daňovej povinnosti podľa skutočného užívania OMDPaL magistrátu najneskôr v deň začatia stavebných prác

- alebo uzavrieť s mestom nájomnú zmluvu na pozemok za účelom preukázania jeho vzťahu k majetku mesta v procese stavebného konania v prípade užívania pozemkov, ktoré nie sú zaradené do siete komunikácií.

Zodpovedný: riaditeľ magistrátu

Termín: bezodkladne

3/ Doplniť do dohôd povinnosť investora:

V záznamoch z technickej obhliadky objektov, ktoré na základe dohôd a zmlúv o bezodplatnom prevode majú prejsť do majetku mesta, vyhodnocovať presné splnenie technických ustanovení dohody o podmienkach úprav miestnych komunikácií.

Zodpovedný: riaditeľ magistrátu

Termín: bezodkladne

Písomný záznam splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku predloží riaditeľ magistrátu mestskému kontrolórovi v lehote do 31.8.2018.

Súhlas s návrhom správy a akceptáciu navrhovaných opatrení, doporučení, akceptáciu lehoty na predloženie písomného zoznamu plnenia opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku, predložil riaditeľ magistrátu kontrolórovi v stanovenom termíne.

Správa č. 21/2017	
2 Bratislavská integrovaná doprava, a.s. - kontrola všeobecne záväzných právnych a interných predpisov, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti a účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami – komplexná kontrola.	
Kontrolovaný subjekt	Bratislavská integrovaná doprava, a.s., Jašíkova č. 2, Bratislava, IČO 35 949 473
Poverenie	č. 21/2017 zo dňa 16.11.2017
Počet členov kontrolnej skupiny	2
Čas výkonu kontroly	Od 1.6.2018 do 7.6.2018
Kontrolované obdobie	rok 2016 – do ukončenia výkonu kontroly
Plán kontrolnej činnosti	Plán na 2.polrok 2017 predložený na rokovanie MsZ dňa 29. 6. 2017 a schválený na pokračujúcom MsZ dňa 27.9.2017 uznesením č. 902/2017

2.1 Úvod

Na základe poverenia na výkon kontroly zo dňa 16.11. 2017 v súlade s plánom kontrolnej činnosti mestského kontrolóra na II. polrok 2017 a uznesením č. 902/2017, vykonali dvaja zamestnanci útvaru mestského kontrolóra a dvaja zamestnanci útvaru hlavného kontrolóra Bratislavského samosprávneho kraja (ďalej len BSK) podľa poverenia BSK č. 37/2017kpo v čase od 16.11. 2017 do 12.12.2017 kontrolu plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou č. 15/2012. Čiastková správa bola prerokovaná na zasadnutí MsZ a prijatá uzn. MsZ č. 1127/2018 dňa 25.4.2018. V závere správy bolo konštatované, že povinná osoba (BID) na základe zistení útvaru hlavného kontrolóra BSK a útvaru mestského kontrolóra hlavného mesta SR Bratislavy uvedených v správe z kontroly zo 17.9.2012, prijala päť opatrení. Overením ich plnenia bolo zistené, že 3 opatrenia boli splnené, jedno opatrenie bolo splnené po termíne a jedno opatrenie splnené nebolo. Z kontroly plnenia opatrení neboli v predkladanej – čiastkovej správe navrhnuté opatrenia. Opatrenie k časti správy, „2.2 Nesplnené opatrenie z predchádzajúcej kontroly“ je uvedené na konci predkladanej správy.

2.2 Nesplnené opatrenie z predchádzajúcej kontroly

V čiastkovej správe z kontroly plnenia opatrení, predloženej na rokovanie MsZ dňa 25.4.2018 je konštatované, že BID pri uzatváraní dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru nepostupovala podľa ustanovení § 223 ods. 1 zákona č. 311/2001 Z.z. Zákonníka práce, a to tým, že bola dohodnutá pravidelne sa opakujúca činnosť a nie príležitostná činnosť.

2.3 Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych a interných predpisov, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti a účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami – komplexná kontrola

Spoločnosť BID bola založená dňa 30. júna 2005 s cieľom integrovať dopravné služby v bratislavskom regióne. Podľa spoločenskej zmluvy je jej 65 – percentným vlastníkom BSK a 35 – percentným vlastníkom hlavné mesto SR Bratislava. Od roku 2009 zmenila svoju právnu formu zo spoločnosti s ručením obmedzeným na akciovú spoločnosť so základným imanom v sume 33 195 eur. BSK vlastní 21 577 kusov akcií a hlavné mesto 11 318 kusov akcií. Menovitá hodnota jednej akcie je 1 euro.

Vykonanou kontrolou bolo zistené, že v kontrolovanom období, a to od 9.9.2016, nemalo hlavné mesto v štatutárnom orgáne - predstavenstve spoločnosti, svojho nominanta. O uvedenej skutočnosti hlavné mesto na riadnom a aj mimoriadnom valnom zhromaždení informoval predseda predstavenstva spoločnosti. Taktiež aj prostredníctvom členov dozornej rady, v ktorej má hlavné mesto zastúpenie. O uvedenej skutočnosti

bol informovaný predsedom predstavenstva BID aj primátor hlavného mesta listom zo dňa 16.3.2017.

Hlavné mesto uzatvorilo dňa 18.11.2016 so spoločnosťou BID, a.s. Zmluvu o poskytovaní finančných prostriedkov z rozpočtu hlavného mesta č. MAGTS 1600209. Predmetom zmluvy bolo poskytnutie finančných prostriedkov formou bežného transferu z rozpočtu mesta v celkovej sume 199 992 eur do 15 pracovných dní od nadobudnutia účinnosti zmluvy. Zmluvne dohodnutá suma finančných prostriedkov bola mestom poukázaná dňa 28.11.2016 na účet BID.

Účelom poskytnutia finančných prostriedkov bolo financovanie prevádzkovania a rozvoja IDS BK vo verejnom záujme, ako aj všetkých s tým súvisiacich činností. Rozsah prác bol dohodnutý na 5 128 hodín a cena hodinovej sadzby v sume 32,50 eur/hod bez DPH. Podrobný rozpis jednotlivých činností bol stanovený v prílohe č. 1 k zmluve s uvedením počtu hodín na jednotlivé činnosti. Podľa Článku 4, odseku 4 bol prijímateľ – BID povinná najneskôr do 15.12.2016 predložiť mestu podklady potrebné na vyúčtovanie použitia finančných prostriedkov, obsahom ktorých bude podrobný rozpis činností s hodinovým ohodnotením. Podklady potrebné na vyúčtovanie použitia finančných prostriedkov budú *posúdené vecne príslušným organizačným útvarom. Následne príjemca dotáciu zúčtuje a nepoužitú vráti na účet mesta najneskôr do 31.12.2016.*

V súlade s odsekom 4 Článku IV zmluvy, BID zaslala mestu dňa 15.12.2016 podklady potrebné na vyúčtovanie použitia poskytnutých finančných prostriedkov. Podklady obsahujú výkazy vykonaných jednotlivých činností podľa prílohy č. 1 zmluvy za obdobie mesiacov január – december 2016 s uvedením počtu hodín.

Podľa písomného stanoviska zodpovedného vedúceho zamestnanca hlavného mesta zo dňa 6.12.2017, *„na základe podkladov potrebných na vyúčtovanie použitia finančných prostriedkov konštatujeme, že z vecného hľadiska boli poskytnuté prostriedky použité na prevádzkovanie a rozvoj IDS BK účelne v súlade s článkom 2 zmluvy a prílohou č. 1 zmluvy.“*

Ku kontrole bola predložená výročná správa spoločnosti za rok 2016. Náklady BID a.s. za rok 2016 predstavovali celkom 958 184,11 eur. Najväčšiu položku predstavovali ostatné služby a to 435 835,66 eur. Ďalšiu významnú nákladovú položku predstavovali mzdové náklady v sume 299 261,41 eur a zákonné sociálne náklady v sume 111 206,43 eur (17 zamestnancov v pracovnom pomere). Podľa obratovej predvahy účtovnej evidencie BID ostatné služby pozostávali najmä za služby za projekty v sume 127 tis. eur, propagáciu a kampaň v sume 145 tis. eur, ďalšie služby súvisiace s prenájmom kancelárií, IT službami, doplnkový dopravný prieskum a pod.

Dňa 19.5.2017 uzatvorilo hlavné mesto s BID a.s. Zmluvu o poskytnutí finančných prostriedkov z rozpočtu hlavného mesta č. MAGDG 1700131. Predmetom zmluvy je poskytnutie finančných prostriedkov formou bežného transferu z rozpočtu mesta spoločnosti BID a.s. v sume 349 990,08 eur. Tieto boli poskytnuté bankovým prevodom dňa 6.6.2017. Účel poskytnutia finančných prostriedkov je taký istý ako v zmluve na rok 2016. Zvýšený je rozsah prác na 5 764 hodín a cena hodinovej sadzby na 50,60 eur/hod. bez DPH.

K výraznejšiemu nárastu počtu hodín na práce (podľa prílohy č. 1 zmluvy) súvisiace s prevádzkovaním a rozvojom efektívneho IDS BK pre rok 2017 došlo u:

- výkonu obhliadok v teréne, vykonávania dopravných prieskumov, kontroly dodržiavania Štandardov kvality IDS BK z 203 hodín v roku 2016 na 376 hodín v roku 2017,
- prípravy zmluvných dokumentov, technických špecifikácií obstarávania, prípravy podkladov na realizáciu projektov a pod. zo 105 hodín v roku 2016 na 352 hodín v roku 2017.

V roku 2017 pribudla aj nová činnosť, a to „Propagácia IDS BK prostredníctvom mediálnych kanálov, tlačených materiálov, sociálnych sietí a pod.“ v rozsahu 710 hodín. Naopak k výraznému poklesu počtu hodín v roku 2017 o 614 hodín došlo u činnosti „Zabezpečenie jednotnej informovanosti cestujúcich IDS BK a to prostredníctvom infolinky IDS BK, e-mailov, tlačených materiálov, elektronickej komunikácie a pod.“

Podľa bodu 4. Článku 4 Zmluvy o poskytnutí finančných prostriedkov z rozpočtu hlavného mesta *„Prijímateľ je povinný najneskôr do 15.12.2017 predložiť poskytovateľovi podklady potrebné na vyúčtovanie použitia finančných prostriedkov, obsahom ktorých bude podrobný rozpis činností s hodinovým ohodnotením. Podklady potrebné na vyúčtovanie použitia finančných prostriedkov budú posúdené vecne príslušným organizačným útvarom. Následne príjemca dotáciu zúčtuje a nepoužitú dotáciu vráti na bankový účet hlavného mesta. Nevyčerpané finančné prostriedky je prijímateľ povinný vrátiť na účet hlavného mesta*

najneskôr do 31.12.2017“.

Podľa písomného vyjadrenia zamestnanca povereného vedením sekcie dopravy magistrátu, zo dňa 4.6.2018, „Dokument Výkaz vykonaných činností za obdobie január – december 2017 bol doručený do podateľne magistrátu dňa 16.12.2017. Výkaz obsahuje podrobný rozpis vykonávaných činností BID a.s. pre hlavné mesto v roku 2017. Plánovaný rozsah prác a činností bol 5 764 hodín, pričom skutočný rozsah hodín bol totožný. Koordinátor sa v súlade s cieľmi na rok 2017 prioritne venoval príprave dopravných opatrení na základe výsledkov schváleného Plánu dopravnej obslužnosti a príprave prístupu dopravcu RegioJet do IDS BK. Z tarifnej oblasti sa BID zaoberala prípravou obstarania vyhľadávača dopravných spojení a mobilnej aplikácie na predaj cestovných lístkov. V súvislosti s rozvojom tarifného systému IDS BK, spoločnosť spracovala a prerokovala v roku 2017 Stratégiu rozvoja predaja cestovných lístkov IDS BK, ktorá bude základom pre rozvoj predajných systémov v rokoch 2018 – 2020. Okrem toho BID pripravovala odborné stanoviská k úprave materiálu Del'ba tržieb IDS BK, aktualizáciu zmluvných vzťahov z dôvodu prípravy úplného zaintegrovaného BMK do IDS BK a rozšírenie platnosti denných cestovných lístkov pre rodiny cez víkendy.

Ostatné činnosti z oblasti tarifnej, ekonomickej a dopravnej integrácie boli vykonané v súlade so zmluvne dohodnutým plánom. Ide o činnosti vykonávané na pravidelnej báze ako tvorba cestovných poriadkov, analýza návrhu nového GVD (grafikon vlakovej dopravy), výkon del'by tržieb, príprava posilovej dopravy z dôvodu konania podujatí celomestského charakteru, výkon obhliadok v teréne, komplexné zabezpečenie dopravného prieskumu na zistenie koeficientov pre del'bu tržieb a v neposlednom rade informácie o vykonaných činnostiach BID prostredníctvom správy o vývoji a vyhodnotenia prevádzky za rok 2017.

Na základe podkladov potrebných na vyúčtovanie použitia finančných prostriedkov konštatujeme, že z vecného hľadiska boli poskytnuté prostriedky použité na prevádzkovanie a rozvoj IDS BK účelne v súlade s článkom 2 zmluvy a prílohou č. 1 zmluvy.“

Podľa názoru kontrolnej skupiny dohodnutá suma hodinovej sadzby 50,60 eur/hod. bola stanovená neprimerane vysoko, o čom svedčí aj mimoriadne vysoký index nárastu 1,556. Priemerná hodinová odmena za prácu na Slovensku predstavuje sumu 10 eur/hod. a vo vyspelých európskych krajinách cca 30,- eur/hod. Pri počte hodín 5 764 za rok to predstavovalo v roku 2017 celkom 349 990 eur.

BID, a.s. bola založená pre účely koordinácie IDS a jej akcionármi sú Bratislavský samosprávny kraj v podiele 65 % a hlavné mesto v podiele 35 %. Pri vzniku spoločnosti bola činnosť spoločnosti financovaná na základe mandátnej zmluvy uzatvorenej medzi BID a.s. a akcionármi. V kontrolovanom období však bola činnosť spoločnosti financovaná akcionármi na základe dvoch rôznych zmlúv. Hlavné mesto poskytovalo finančné prostriedky na činnosť nie na základe mandátnej zmluvy, ako BSK, ale na základe Zmluvy o poskytovaní finančných prostriedkov z rozpočtu hlavného mesta SR Bratislavy.

O úlohách vyplývajúcich pre hlavné mesto z kontroly v BID, a.s. bude mestský kontrolór informovať primátora hlavného mesta na pravidelnej porade primátora, v najbližšom možnom období, po prerokovaní návrhu správy s BID, a.s.

2.4 Opatrenie

Pri uzatváraní dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru postupovať v súlade s ustanoveniami zákona č. 311/2001 Z.z. Zákonníka práce.

Termín: ihneď

Zodpovední: členovia predstavenstva BID a.s.

Písomný záznam splneného opatrenia prijatého na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku predloží predseda predstavenstva BID a.s. mestskému kontrolórovi v lehote do 31.8.2018.

Súhlas s návrhom správy a akceptáciu navrhnutého opatrenia, akceptáciu lehoty na predloženie písomného zoznamu plnenia opatrenia prijatého na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku, predložil predseda predstavenstva BID a.s. mestskému kontrolórovi v stanovenom termíne.

Správa č. 7/2018

3 Hlavné mesto SR Bratislava - kontrola opatrení na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou č. 5/2015 a kontrola nakladania s finančnými prostriedkami – bežné výdavky na poistné, kontrolu hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti a účinnosti pri uplatňovaní práv na náhrady hlavného mesta SR od poisťovní na základe škodových udalostí riešených v podmienkach hlavného mesta SR Bratislavy pri hospodárení s majetkom a verejnými prostriedkami. Preverenie škodových udalostí spojených s nakladaním s majetkom a s verejnými prostriedkami hlavného mesta.

Kontrolovaný subjekt	Hlavné mesto SR Bratislava, Primaciálne nám č. 1, 814 99 Bratislava (ďalej len "hlavné mesto") IČO: 00603481
Poverenie	č. 7/2018 zo dňa 27. 4.2018
Počet členov kontrolnej skupiny	3
Čas výkonu kontroly	Od 27.4.2018 do 14.6.2018
Kontrolované obdobie	Od roku 2017 do ukončenia výkonu kontroly
Plán kontrolnej činnosti	Plán na 1.polrok 2018 predložený na rokovanie MsZ dňa 7. 12. 2017 a schválený na pokračujúcom MsZ dňa 15.3.2018 uznesením č. 1104/2018

3.1 Kontrola plnenia opatrení

V Zápisnici o prerokovaní správy o výsledku následnej finančnej kontroly č. 5/2015 bolo uložené riaditeľovi magistrátu prijať a predložiť mestskému kontrolórovi opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a správu o plnení prijatých opatrení predložiť v termíne do 30.11.2016. Správa o plnení prijatých opatrení nebola mestskému kontrolórovi predložená. Riaditeľ magistrátu prijal v stanovenom termíne nasledovné opatrenia:.

1/ Zefektívnenie procesu nahlasovania a evidencie škodových udalostí na majetku magistrátu Bratislavy

Termín: 30.11.2016

Zodpovední: sekcia právnych činností - Katriak, Pastírová

Príkazom riaditeľa magistrátu č. 5/2016 zo dňa 13.7.2016 bola vydaná nová Smernica na konanie o škodách v podmienkach magistrátu. Zároveň s účinnosťou od 1.8.2016 bol vydaný nový Štatút škodovej komisie (ďalej ŠK). Týmito dokumentmi sa upravil proces nahlasovania vzniknutých škôd, podrobne sa vymedzili osoby zodpovedné za nahlasovanie, upravil sa proces vymáhania škôd. Súčasne bola nanovo upravená činnosť ŠK, bolo upresnené zasadanie komisie, aby sa konala najmenej 4x ročne tak, aby boli všetky prípady, ktoré sú jej predložené včas prerokované a aby nedochádzalo k premlčaniu nárokov na náhradu škody. Predseda ŠK zaslal listami z 23.5.2016 a 3.6.2016 na všetky útvary a oddelenia poučenie o tom čo je škoda, o postupe pri riešení škodových prípadov, spôsobe ich riešenia a zároveň ich vyzval, aby vzniknuté škody v súlade so smernicami prešetrili a predložili na prerokovanie ŠK.

Opatrenie bolo splnené.

2/ Doriešenie škodových udalostí, ktoré boli zistené kontrolou a nie sú evidované v škodovej komisii

Termín: 30.11.2016

Zodpovední: sekcia právnych činností - Katriak, Pastírová

Komisia v roku 2016 zasadala 4x a boli doriešené nasledovné škody:

- škoda v sume 1 541 eur, ktorá vznikla nevyužitím 5 ks spiatočných leteniek z Viedne do Berlína zo zdravotných dôvodov primátora. Škoda bola zaúčtovaná do nákladov organizácie bez uplatnenia osobnej zodpovednosti

- škoda v sume 5000 eur, ktorú udelil ako pokutu Úrad pre verejné obstarávanie ako správny orgán podľa § 149 ods.2, písm. a/ zák. č. 25/2006 o verejnom obstarávaní za nesplnenie povinnosti uloženej rozhodnutím správneho orgánu bola tiež odpísaná do nákladov, nakoľko právo na náhradu škody voči zamestnancovi ku dňu prerokovania škody v ŠK bolo premlčané a ved. odd. verejného obstarávania a zamestnanec, ktorý administroval predmetnú agendu ukončili pracovný pomer.

- suma 37,66 eur, ktorá je rozdielom medzi spoluúčasťou zaplatená mestom a plnením poisťovne Kooperativa a.s. z poisťnej udalosti (dopravná nehoda motorového vozidla), keďže nebola zavinená zamestnancom bola zaúčtovaná do nákladov organizácie

- škoda na majetku mesta v sume 23 947,45 eur v areáli ZOO - aj napriek opakovaným urgenciám predsedu ŠK adresovaným príslušnému oddeleniu listami z 23.5.2016, 3.6.2016, 6.7.2016 a 8.9.2016 o predloženie podkladov, komisii neboli predložené žiadne podklady (ako aj za škodové prípady za roky 2013 – 2015, ktoré sa týkali poškodenia majetku mesta, ktorý je v správe Oddelenia správy komunikácií). Z uvedeného dôvodu nebolo možné škody prerokovať v ŠK. V listoch zo dňa 6.7.2016 a 8.9.2016 bolo oddelenie upozornené, že doriešenie tejto udalosti bolo ŠK uložené kontrolou.

- dodatkom č. 5 k poisťnej zmluve č. 510105553 uzatvorenej hlavným mestom a Komunálnou poisťovňou bol dopoistený súbor budov PKO. Podľa názoru ŠK ku škode nedošlo. Spoločnosť Henbury Development s.r.o. bola vyzvaná, aby mestu ako vlastníčkovi budov umožnila vstup do budov PKO. Na základe výzvy spoločnosť Henbury odovzdala mestu kľúče od vstupných dverí hlavnej budovy PKO. Z dôvodu vrátenia budov si mesto svoj majetok poistilo. V prípade, že by došlo k akejkoľvek poisťnej udalosti, vznikla by mestu škoda, ktorú by muselo znášať. Akonáhle došlo k prevodu vlastníckeho práva k budovám na spoločnosť Henbury, budovy boli odpoistené.

Opatrenie bolo splnené.

3/ Vykonať revíziu a podrobnú evidenciu všetkých aktuálnych poisťných zmlúv uzavretých v mene hlavného mesta

Termín: 30.11.2016

Zodpovedný: Oddelenie vnútornej správy – Jurčák

Dňa 23.5.2018 bol kontrolnému orgánu zaslaný z Oddelenia vnútornej správy prehľad poisťovní aj s popisom predmetov poistenia. V súčasnosti má hlavné mesto uzatvorené poisťné zmluvy s nasledovnými poisťovňami: Kooperativa a.s., Komunálna poisťovňa a.s., ALLIANZ a.s., UNIQA, UNION a Generali. V rámci jednotlivých poisťovní sú uzatvorené viaceré zmluvy, v niektorých prípadoch aj s dodatkami, v ktorých má mesto poistené budovy napr.: Primaciálny palác, Stará tržnica, Uršulínska ul., Laurinská č. 5 a 7, Blagoevova, Rudnayovo nám., Nová radnica, Krízové centrum Budatínska. Okrem toho sú poisťné zmluvy uzatvorené na poistenie hnutel'ného majetku – peniaze, ceniny, umelecké diela, elektrické a elektronické prenosné zariadenia, monitorovacie zariadenie Trhlinomer – Devín, automatov na lístky MHD, vybrané električkové a trolejbusové trate, niektoré zástavky MHD, motorové vozidlá, prípadné liečebné náklady osôb vyslaných na zahraničné pracovné cesty a pod.

Opatrenie bolo splnené.

3.2 Výkon kontroly

1. Závazkové vzťahy s poisťovňami, ročné náklady na poisťné a príjmy za škodové udalosti

Ako bolo uvedené v rámci vyhodnotenia plnenia opatrenia č. 3 hlavné mesto má poistený svoj nehnuteľný a hnutel'ný majetok v 6 poisťovniach. Podľa údajov finančného oddelenia zaslaného kontrolnému orgánu dňa 9.5.2018 uvádzame ročné poisťné náklady za rok 2017 a časť r. 2018 a výšky úhrad od poisťovní:

Ročné poisťné náklady:	rok 2017	do 9.5. 2018
- poistenie nehnuteľností	61 229,51	32 505,65
- povinné poisť. mot. vozidiel	13 668,14	4 155,55
- havarijné poistenie	26 706,80	6 744,67
- ostatné poistenie	20 854,16	1 643,51

Celkom: 122 478,61 45 049,38

Výšky úhrad za škodové udalosti prijaté od poisťovní:

Poisťovňa	rok 2017	rok 2018
KOOPERATIVA	3 711,34	1 747,91
ALLIANZ	1 535,00	-
KOMUNÁLNA	165,94	331,94
Celkom:	5 412,31	2 079,85

Oddelenie vnútornej správy zaslalo dňa 22.5.2018 prehľad škodových udalostí, týkajúcich sa škôd na osobných motorových vozidlách. V rámci kontrolovaného obdobia z celkového počtu 8 škodových prípadov bola zatiaľ vyčíslená škoda v 6 prípadoch v sume 9 004,38 eur. Z toho v roku 2017 došlo k 5 udalostiam, kde škody predstavovali sumu 7 977,17 eur. Za zrealizované opravy uhradili poisťovne 6 946,49 eur priamo jednotlivým opravovňiam. Spoluúčasť predstavovala celkom sumu 655,84 eur, ktorá bola zatiaľ vyplatená v 2 prípadoch v sume 323,90 eur, v ďalších 2 prípadoch spoluúčasť v sume 331,94 eur nebola ešte uhradená a pri jednej udalosti ju poisťovňa nevyčísliť. Za časť roka 2018 nastali 3 škodové udalosti, z ktorých suma škody bola vyčíslená zatiaľ iba v jednom prípade, a to 1 027,21 eur, z ktorej poisťovňa uhradila v rámci opravy 861,24 eur. Spoluúčasť na tejto škodovej udalosti vo výške 165,97 eur ešte uhradená nebola. Z celkového počtu 8 „havárií“ bolo 6 nezavinených a v 2 prípadoch išlo o škodové udalosti zavinené. V kontrolovanom období neboli vyčíslené v rámci budov a projektov EÚ žiadne škodové udalosti.

Z Oddelenia správy komunikácií (ďalej OSK) bol kontrole doručený prehľad nehôd dňa 18.5.2018. V roku 2017 zaznamenalo oddelenie 40 škodových prípadov a za časť roka 2018 zatiaľ 15 prípadov. Vo všetkých prípadoch boli škody spôsobené účastníkmi cestnej automobilovej premávky a išlo o poškodenia zábradlí, zvodidiel, cestnej svetelnej signalizácie, dopravných značiek, semaforov, stĺpov verejného osvetlenia, poškodenie vozovky pohonnými hmotami, stožiaru a pod. Zatiaľ bola vyčíslená škoda v 18 poisťovních udalostiach v sume 11 795,21 eur. Z celkového počtu 55 škodových prípadov bolo poisťovním nahlásených 29 udalostí, ktoré sú v stave likvidácie, t.j. prebieha komunikácia s poisťovňami a dopĺňanie potrebných dokladov. Pri ostatných 26 udalostiach doteraz neboli doručené potrebné doklady k nahláseniu škody, resp. informácie o vinníkoch škôd.

Kontrola konštatuje, že obdobne ako v rokoch predchádzajúcich, aj v súčasnosti je vyčíslená výška škody iba v 32,7% prípadov.

2. Činnosť škodovej komisie

Ako už bolo uvedené v rámci vyhodnotenia plnenia opatrenia č.1, s účinnosťou od 1.8.2016 bol Príkazom riaditeľa magistrátu č. 5/2016 vydaný Štatút škodovej komisie a Smernica na konanie o škodách v podmienkach magistrátu.

Kontrolnému orgánu boli predložené 4 Zápisnice zo zasadnutí ŠK v roku 2017 a 1 zápisnica z roku 2018. Predmetom zasadnutia komisie dňa 21.3.2017 boli nasledovné škodové udalosti:

- **škoda v sume 350,45 eur**, ktorá vznikla poškodením protipožiarnych dverí v ubytovni Kopčany dňa 16.4.2016. Udalosť zistila sociálna pracovníčka ubytovne, ktorá 21.4.2016 oznámila priestupok proti majetku na OO PZ BA V a 25.5.2016 bol škodový prípad nahlásený poisťovní Kooperativa a.s. Na zasadnutí 23.8.2016 ŠK sa prípadom nezaoberala, nakoľko nebola známa výška škody ani výsledok šetrenia. Listom z 13.9.2016 ubytovňa oznámila výšku škody 350,45 eur, ale vyšetrovanie nebolo ukončené, a nedošlo ani k likvidácii škody. Opakovane na rokovaní komisie dňa 22.11.2016 a 21.3.2017 nebolo možné prípad uzatvoriť
- **škoda v čiastke 392,10 eur**, ktorá vznikla krádežou 3 ks lavičiek parkového typu na Primaciálnom námestí. Nezistilo sa, či ku krádeži došlo v skladoch kde boli lavičky uskladnené, alebo priamo na námestí. Dňa 7.9.2016 mesto podalo na Okresnú prokuratúru BA I oznámenie o spáchaní trestného činu. Na zasadnutí dňa 22.11.2016 ŠK prípad neuzatvorila, pretože ešte nebol známy výsledok šetrenia. S týmto sa oboznámila dňa 21.3.2017. Nakoľko nebol dôvod na začatie trestného stíhania, okresné riaditeľstvo šetrenie odmietlo.

Komisia však zistila, že predkladateľ predložil sporné prešetrenie vzniku škody, z ktorého nie je jasné, či ku škode vôbec prišlo. Celý prípad ŠK vrátila predkladateľovi na prešetrenie

- **škodu v sume 350 eur** predstavovala pokuta od Hasičského a záchranárskeho zboru z 15.2.2016 za nezabezpečenie preventívnej kontroly požiarnych uzáverov. Komisia sa prípadom zaoberala na zasadnutí 22.11.2016, následne 21.3.2017 a škodovú udalosť uzatvorila s tým, že suma 175 eur bola podľa § 6 ods. 1, písm. a/ zosobnená zamestnancovi a 175 eur podľa § 6 ods. 1, písm. c/ bola odpísaná do nákladov mesta.

Podľa Zápisnice zo dňa 25.7.2017 bolo predmetom zasadnutia prerokovanie škodovej udalosti v ubytovni Kopčany zo dňa 16.4.2016 – poškodenie dverí. Keďže ubytovňa do zasadnutia komisie nepredložila žiadnu informáciu, ŠK prípad neuzatvorila. Žiadna nová škodová udalosť komisii predložená nebola.

Ďalšie zasadnutie komisie sa konalo dňa 6.9.2017 a opätovne jediným bodom bol škodový prípad v Kopčanoch. Komisia dospela k záveru, že pokiaľ odborný útvar nepredloží doklad osvedčujúci likvidáciu škodovej udalosti, nie je možné vec uzatvoriť.

Na zasadnutí dňa 27.11.2017, na ktorom sa komisia opäť zaoberala iba škodou v Kopčanoch, prípad nebol uzatvorený. Na urgenciu tajomníčky ŠK zo dňa 23.11.2017 odpovedala vedúca ubytovne dňa 27.11.2017. Mailom z 13.12.2017 vedúca ubytovne oznámila, že poisťovňa šetrenie poistnej udalosti ukončila 30.11.2017 a na účet mesta boli poukázané finančné prostriedky v sume 258,85 eur, ktoré boli pripísané na účet dňa 5.12.2017. Škoda 33,19 eur ako spoluúčasť mesta bola komisiou navrhnutá na odpísanie do nákladov mesta. V závere sa komisia zhodla v tom, že bude potrebné opätovne písomne upozorniť odborné útvary magistrátu na dodržiavanie Smernice na konanie o škodách v podmienkach magistrátu.

Podľa telefonického rozhovoru s predsedníčkou škodovej komisie zo dňa 12.6.2018, zatiaľ komisia zasadala v tomto roku 1x, dňa 20.3.2018 a neboli jej zaslané na riešenie žiadne nové škodové udalosti. Zároveň sa vyjadrila, že komisia venuje Smernici na konanie o škodách v podmienkach magistrátu primeranú pozornosť a opakovane upozorňuje odborné útvary na jej dodržiavanie.

3. Prehľad pokút, penále, preplatenie škodových udalostí a pod.

Podľa podkladov poskytnutých oddelením účtovníctva a pohľadávok magistrátu zo dňa 30.5.2018 boli za rok 2017 hlavnému mestu udelené od 24 subjektov v 26 prípadoch pokuty, úroky z omeškania za oneskorené úhrady faktúr, úhrady istín a úrokov z omeškania podľa rozhodnutia súdov, úhrady za škodové udalosti a odvod za neplnenie povinného podielu zamestnávania občanov so ZŤP nasledovne:

- úhrady istín a úrokov z omeškania podľa rozhodnutia súdov celkom 10 prípadov v sume 32 199,01 eur

- pokuty a úroky za oneskorené úhrady faktúr od Slovak Telecom, SSE, Bratislavskej teplárenskej, ČEZ Slovensko, Veolii, Správcovského bratislavského družstva, nevrátenie poškodeného zariadenia UPC a pod. spolu 8 prípadov v sume 869,02 eur

- odvod ÚPSVaR za neplnenie zamestnávania občanov so ZŤP za r. 2016 v čiastke 2 090,00 eur

- pokuta od DÚ za nezaplatenie preddavku na daň z príjmov právnickej osoby za r. 2012 v stanovenej lehote a dodatočné daňové priznanie za 8/2016 spolu 2 prípady v sume 47,40 eur

- úhrady škôd za opravy 2 motorových vozidiel a opravu výsuvného stĺpika patriaceho MČ Staré Mesto zavinenými zamestnancami MsP, ďalej neoprávnený odťah vozidla a strata POS terminálu, teda spolu 5 prípadov, pri ktorých výška škôd bola vyčíslená na 8 347,92 eur. Podľa Štatútu škodovej komisie magistrátu § 1 bod 4 komisia neprerokúva škody vzniknuté v pôsobnosti Mestskej polície a v organizáciách zriadených mestským zastupiteľstvom.

Pri uvedených škodových udalostiach (bez škôd spôsobených zamestnancami MsP) bola vyčíslená celková škoda v objeme 35 205,43 eur.

Odporúčenie: kontrolný orgán odporúča dôsledne dodržiavať a plniť požiadavky návrhu Škodovej komisie, podľa ktorého dôrazne žiada odborné útvary, aby v prípade škodových udalostí striktne postupovali v zmysle Smernice na konanie o škodách v podmienkach magistrátu.

Správa č. 10/2018	
4 Hlavné mesto SR Bratislava – plnenie uznesenia č. 1158/2018 časť E, F, G,H,I.	
Kontrolovaný subjekt	Hlavné mesto SR Bratislava, Primaciálne nám. č. 1, 814 99 Bratislava (ďalej len "hlavné mesto") IČO: 00603481
Poverenie	č. 10/2018 zo dňa 18.5.2018
Počet členov kontrolnej skupiny	3
Čas výkonu kontroly	Od 18.5.2018 do 12.6.2018
Kontrolované obdobie	Od roku 2015 do ukončenia výkonu kontroly
Plán kontrolnej činnosti	Uznesenie MsZ hl. m. SR Bratislavy č. 1158/2018 časť E, F, G,H,I zo dňa 26.04.2018

4.1 Časť E - Dispečerské hlásenia, GPS súbory a 30 minútová lehota

Znenie bodu uznesenia:

Preverenie z dispečerských hlásení a GPS súborov dodávateľa A.R.K. technické služby, s.r.o., či dodávateľ dodržal 30 minútovú zmluvnú lehotu v dňoch, keď bol výrazný spád snehu, to znamená dňa 29. a 30.novembra 2017, 28. a 29.decembra 2017, 2.marca 2018 a 18.marca 2018.

Kontrola vyhodnocovala kvalitu podkladov v správe z kontroly č. 23/2017¹⁵, kde uvádza: „Podklady sú vo forme textových súborov vo formáte .docx. Tieto súbory obsahujú obrázok a pravdepodobne prekopírovaný údaj z interného systému GPS monitoringu dodávateľa. Tento údaj vo forme tabuľky v textovom súbore sa však dá editovať, čo nepôsobí dôveryhodne a nedá sa vyhodnotiť jeho absolútna spojitosť so skutočnosťou, ktorú by mali exaktné dáta z elektronického výpisu jásd z navigácie GPS poskytovať.“

Vyhodnotenie 30 minútového limitu podľa zmluvy o zimnej údržbe a GPS podkladov sumarizujú nasledujúce podkapitoly.

E.1 29.-30.11.2017

Počas dňa 29.11.2017 podľa záznamov z dispečerských denníkov sa nevyskytol celomestský príkaz na posyp, preto kontrola vyhodnotila čiastkové príkazy a ich zhodu s dostupnými podkladmi GPS, ktoré dodávateľ prikladá k fakturácii svojich služieb. V týchto podkladoch sa objavuje, analogicky počas všetkých sledovaných dní, nejednoznačnosť niektorých informácií. Z nich sa nedá určiť, ktorý súbor je predmetný k danému rajónu, dňu a času zásahu. Jednalo sa o rajóny 581, 582, či 585. Podľa vyjadrenia zodpovedného zamestnanca sa jedná o rajóny, ktoré upravujú tzv. tandemy – dva sypače spolu.

Pre príslušný deň sa vyskytla duplicita v detailných dátach GPS podkladov jednotlivých rajónov, to znamená, že identické dáta (počet km, čas, stav tachometra) dodávateľ dodal ako podklad pre dva rajóny – 512 a 514. Z uvedeného vyplýva, že dodávateľ mohol splniť limit len pre jeden rajón. Podľa vyjadrení zodpovedného zamestnanca tieto rajóny obsluhuje jeden sypač. Z uvedeného sa dá predpokladať, že jeden z dvojice rajónov nie je obslužený v limite 30 minút. GPS podklad neposkytuje dostatočný prehľad o činnosti sypača v tejto dvojici rajónov.

Lehotu zásahov pri ostatných čiastkových príkazoch dňa 29.11.2017 dodávateľ splnil, dokonca vo viacerých prípadoch začali byť sypače aktívne ešte pred vydaním príkazu na zásah (napríklad príkaz o 20:30 pre rajóny 505 a 506, alebo príkaz o 22:00 pre rajón 529).

Príkaz na vykonanie celomestského posypu dňa 30.11.2017 bol vydaný o 3:50 hod. Podľa dispečerských záznamov a GPS podkladov prebehol vo väčšine rajónov v lehote 30 minút. U 17 rajónov bol dodržaný zásah do 30 minút od vydania príkazu. U 14 rajónov bol výkon zaznamenaný už pred príkazom na zásah. Len v prípade 3 rajónov nebola lehota dodržaná.

¹⁵ Námatkové kontroly činnosti vykonávaných spoločnosťou A.R.K. technické služby, s.r.o.

Pri čiastkových príkazoch zo dňa 30.11.2017 nebola lehota dodržaná v prípade zásahu s príkazom o 20:46 (rajón 588 – zásah bol vykonaný o 22:58), o 21:43 (rajón 562 – zásah 22:48), o 21:51 (rajón 563 – zásah 22:30) a o 21:56 (rajón 582 – zásah o 22:57). V dvoch prípadoch bola aktivita sypačov skôr, než bol vydaný príkaz na zásah.

Pre celomestský zásah dňa 30.11.2017 s príkazom o 22:02 hod je charakteristická vyššia miera nedodržania limitu 30 minút výjazdu sypačov. Len v prípade 11 rajónov kontrola podľa podkladov GPS zistila dodržanie limitu aktivity sypača. V prípade 26 rajónov tento limit nebol dodržaný, pričom rozpätie reakcie na príkaz sa pohybovalo v časovom intervale 31 – 84 minút.

E.2 28.-29.12.2017

Príkaz na celomestský posyp dňa 28.12.2017 prišiel z dispečingu magistrátu o 22:26 hodine. Limit 30 minút podľa podkladov splnil dodávateľ v prípade 33 rajónov, 5 rajónov bolo obslužených po tomto limite. Sypače v dvoch rajónoch boli podľa podkladov GPS aktívne pred vyhlásením zásahu.

Dňa 29.12.2017 bol daný príkaz na celomestský posyp v skorých ranných hodinách o 3:30. V limite zasiahli sypače v prípade 25 rajónov, 5 rajónov nebolo obslužených v tomto limite. Pre tento zásah je zaujímavá skutočnosť, že v prípade až 11 rajónov bola podľa podkladov GPS zaznamenaná aktivita sypačov ešte pred vyhlásením zásahu (2 rajóny viac ako hodinu pred vydaním príkazu na zásah).

E.3 2. 3.2018

Čiastkové príkazy z dispečingu na posyp boli vydávané počas celého dňa, počnúc 7:30 do 18:30. Na základe podkladov z GPS, dodávateľ splnil 30 minútový limit v prípade 28 rajónov, po tomto limite bolo obslužených 13 rajónov. Opakuje sa aj v tento hodnotený deň zistenie, že pred vyhlásením samotného príkazu bola evidovaná aktivita sypačov dokonca až v 29 prípadoch.

E.4 18.3.2018

V tomto dni bol vydaný čiastkový príkaz len na posyp rajónu 588 a aktivita sypača v ňom bola do 30 minút od tohto príkazu.

Odporúčanie:

Viesť dispečerský denník vo forme štruktúrovanej databázy, ktorá by uľahčila reporting a prehľadnosť pokynov dispečingu hlavného mesta. Tieto informácie sa v súčasnosti uvádzajú v textovom súbore.

4.2 Časť F - Opatrenia riaditeľa Magistrátu hlavného mesta SR Bratislavy prijaté v marci 2015 I.

Znenie bodu uznesenia:

1. Koľkokrát od prijatia opatrenia dispečeri v rámci zvýšenia kontroly používania posypových materiálov vykonali v areáli dodávateľskej firmy námatkové kontroly pri nakladaní a miešaní posypových zmesí.

2. Koľkokrát od prijatia opatrenia bola vykonávaná námatková kontrola a následné odobratie vzoriek posypového materiálu priamo pri posype komunikácií a vykonanie analýzy posypových materiálov (rozbory vody), v prípade spádu snehu minimálne jedenkrát za mesiac.

Podľa písomného vyjadrenia riaditeľa sekcie nie sú dispečeri „oprávnení vykonávať rozbor vody, nemajú certifikát na takéto odborné práce.“ Zároveň dodáva, že kniha kontrol zimnej služby sa vedie od februára 2017 a vyskytujú sa v nej zápisy z vizuálnych kontrol posypového materiálu uskladneného u dodávateľa, resp. kontrola zaparkovaných mechanizmov.

4.3 Časť G - Opatrenia riaditeľa Magistrátu hlavného mesta SR Bratislavy prijaté v marci 2015 II.

Znenie bodu uznesenia:

1. Koľkokrát od prijatia opatrenia riaditeľ Magistrátu hlavného mesta SR Bratislavy inicioval ročne vykonanie finančnej kontroly útvarom mestského kontrolóra hlavného mesta SR Bratislavy.

Kontrola konštatuje, že od marca 2015 riaditeľ magistrátu neinicioval vykonanie finančnej kontroly útvarom mestského kontrolóra hlavného mesta SR Bratislavy. Pre úplnosť treba dodať, že až novela zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení účinná od 1.4.2018 ustanovuje povinnosť kontrolóra vykonať kontrolu i na základe žiadosti starostu obce.

Znenie bodu uznesenia:

2. Koľkokrát od prijatia opatrenia dispečeri informovali o zadaných zásahoch (posyp, pluhovanie, celomestský, lokálny) prostredníctvom zverejnenia on-line na webovej stránke hlavného mesta SR Bratislavy.

Písomné vyjadrenie riaditeľa sekcie zo dňa 12.6.2018: „V zmysle operačných plánov na zimné sezóny 2015/2016, 2016/2017, 2017/2018 bolo povinnosťou dispečera informovať o zadaných zásahoch prostredníctvom SMS ... [aj] oddelenie komunikácie a marketingu (OKM). OKM následne správu zverejňovalo on - line na webovú stránku hlavného mesta“.

Hlásenia dispečingu zimnej služby sú uverejnené na webe mesta v časti Doprava/Správa a údržby komunikácií/Zimná služba.

4.4 Časť H - Opatrenia riaditeľa Magistrátu hlavného mesta SR Bratislavy prijaté v marci 2015 III.

Znenie bodu uznesenia:

Koľkokrát od prijatia opatrenia boli vozidlá zimnej údržby pred očakávaných spádov snehu rozmiestnené na jednotlivých rajónoch, kde čakali na pokyn k výkonu zimnej údržby a tak sa vyhli dopravným zápcham pri presune na jednotlivé rajóny.

Podľa vyjadrenia vedúceho a dispečerských denníkov boli dané tri pokyny na rozmiestnenie sypačov na rajóny pred očakávaným spádov snehu, a to v roku 2018 dňa 31.1. 2018, 6.2.2018 a 15.2.2018.

4.5 Časť I - Incheba, a.s. a pozemky mesta

Znenie bodu uznesenia:

Preverenie areálu spoločnosti Incheba, a.s. v mestskej časti Bratislava - Petržalka, či spoločnosť nemá oplotené aj pozemky hlavného mesta SR Bratislavy. Ak má, tak žiadam o uvedenie, koľko metrov štvorcových mestských pozemkov má spoločnosť Incheba, a.s. oplotených a koľko za tieto pozemky platí hlavnému mestu SR Bratislave.

Hlavné mesto má uzatvorenú so spoločnosťou Incheba, a.s. zmluvu o nájme pozemkov č. 08 83 0842 11 zo dňa 11.11.2011. Predmetom nájmu sú časti pozemkov parc. č. 5947/83 o výmere 10,50 m² a časť parc. č. 5947/84 o výmere 56 m², spolu 66,50 m², nachádzajúce sa pri výjazdovej vetve Einsteinovej ulice v Bratislave - Petržalke. Ročné nájomné za celý predmet nájmu je v sume 997,50 eur. Účelom nájmu je vybudovanie a užívanie dopravného napojenia vjazdu do areálu multifunkčného komplexu Incheba, a.s. z výjazdovej vetvy Einsteinovej ulice.

Vykonanou kontrolou bolo ďalej zistené:

Na základe žiadosti útvaru mestského kontrolóra identifikovala sekcia správy nehnuteľností magistrátu pozemky v oplotenom areáli spoločnosti Incheba, a.s. v mestskej časti Bratislava - Petržalka. Bolo zistené, že v oplotenom areáli Incheba, a.s. sa nachádzajú pozemky registra "C" KN k.ú. Petržalka parc. č. 5088/14 - zastavané plochy a nádvorcia vo výmere 866 m² a parc. č. 5088/15 - zastavané plochy a nádvorcia vo výmere 2 362 m². Oba pozemky sú v katastri nehnuteľností zapísané na liste vlastníctva č. 2644 v prospech hlavného mesta SR Bratislava.

Okrem týchto pozemkov sa pravdepodobne môžu nachádzať v areáli spoločnosti Incheba a.s. aj časti

pozemkov reg. "C" KN parc. č. 5088/1 a 5081/31. Či sa skutočne časti týchto pozemkov nachádzajú v oplotenom areáli Incheby, a.s. by preukázalo iba presné geodetické zameranie skutočného priebehu oplotenia. Geodetické zameranie je v procese prípravy objednávky.

Bolo zistené, že spoločnosť Incheba a.s. nemá na uvedené pozemky uzatvorenú s hlavným mestom nájomnú, prípadne inú zmluvu. Užíva ich bez právneho titulu.

Podľa Rozhodnutia č. 33/2015 primátora hlavného mesta, ktorým sa stanovujú ceny prenájmov, nájomné za pozemky v k.ú. Petržalka je stanovené vo výške od 5 eur do 30 eur za m²/rok podľa účelu ich využitia. Pri celkovej výmere identifikovaných pozemkov 3 228 m² by ročné nájomné predstavovalo sumu od 16 140 eur po 96 840 eur.

Uvedeným, tým že hlavné mesto nevyzvalo spoločnosť Incheba, a.s. k uzatvoreniu nájomnej zmluvy na pozemky v jeho vlastníctve, ktoré sa nachádzajú v oplotenom areáli spoločnosti a ktoré zrejme aj užíva, došlo k nepostupovaniu podľa ods. (3) § 5 VZN č. 18/2011 o zásadách hospodárenia s majetkom hlavného mesta. Podľa tohto ustanovenia VZN je "*správca majetku oprávnený a povinný najmä udržiavať majetok, užívať ho na plnenie úloh v rámci predmetu činnosti alebo v súvislosti s ním, brať z neho úžitky a nakladať s ním*".

4.6 Opatrenia

1/ Dôsledne dodržiavať ustanovenia operačného plánu zimnej údržby v prípade rozmiestnenia sypačov pred očakávaným spádom snehu.

Zodpovedný: riaditeľ magistrátu

Termín: trvalý - počas nasledujúcich zimných sezón

2/ Vyzvať spoločnosť Incheba, a.s. na uzatvorenie nájomnej zmluvy na pozemky, nachádzajúce sa v jej oplotenom areáli.

Zodpovedný: riaditeľ magistrátu

Termín: do 31.7.2018

3/ Uplatniť si u spoločnosti Incheba, a.s. nájomné späťne za 2 roky za pozemky vo vlastníctve hlavného mesta, ktoré užívala bez právneho titulu.

Zodpovedný: riaditeľ magistrátu

Termín: bezprostredne po prerokovaní návrhu správy

Písomný zoznam splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku predloží riaditeľ magistrátu mestskému kontrolórovi v lehote do 15.09.2018.

Súhlas s návrhom správy a akceptáciu navrhovaných opatrení, doporučení, akceptáciu lehoty na predloženie písomného zoznamu plnenia opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku, predložil riaditeľ magistrátu mestskému kontrolórovi do 19.6.2018.

Správa č. 11/2018	
5 Domov seniorov ARCHA - kontrola hospodárenia v domove seniorov ARCHA s dôrazom na agendu personálnu a mzdovú.	
Kontrolovaný subjekt	Domov seniorov ARCHA, Rozvodná 25, Bratislava, IČO: 30779278
Poverenie	č. 11/2018 zo dňa 23.5.2018
Počet členov kontrolnej skupiny	3
Čas výkonu kontroly	Od 23.5.2018 do 14.6.2018
Kontrolované obdobie	Od roku 2017 do ukončenia výkonu kontroly
Plán kontrolnej činnosti	Uznesenie MsZ hl. m. SR Bratislavy č. 1126/2018 časť C zo dňa 25.04.2018

5.1 Úvod

Domov seniorov ARCHA je verejným poskytovateľom sociálnych služieb v zmysle zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách a zákona č. 455/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní v znení neskorších predpisov. Zriaďovateľom domova je hlavné mesto. Zriaďovacia listina bola schválená uznesením Mestského zastupiteľstva hlavného mesta SR Bratislavy č. 688/2009 dňa 30.4.2009. Dátum zriadenia domova je 1.3.1998. Domov je právnická osoba, ktorá je svojimi príjmami a výdavkami zapojená na rozpočet hlavného mesta. Cieľovou skupinou v zariadení sú podľa zákona č. 448/2008 Z. z. o sociálnych službách, fyzické osoby, ktoré dovŕšili dôchodkový vek a sú odkázané na pomoc inej fyzickej osoby a ich stupeň odkázanosti je najmenej IV. Domov je kombinovaným zariadením sociálnych služieb a má 3 organizačné súčasti:

DENNÝ STACIONÁR (DS) – ambulatná forma sociálnej služby s kapacitou pre 8 klientov, kde poskytujú služby ako napr.: pomoc pri odkázanosti na pomoc inej fyzickej osoby, sociálne poradenstvo a rehabilitácia, stravovanie, záujmové činnosti, kultúrna činnosť, vzdelávanie, terapie.

ZARIADENIE OPATROVATEĽSKEJ SLUŽBY (ZOS) – pobytová sociálna služba na určitý čas, spravidla na dobu 3 mesiacov, s možnosťou predĺženia o ďalšie 3 mesiace v zmysle § 4 VZN č. 2/2014 o úhradách za poskytovanie sociálnych služieb a to plnoletej fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, ak jej nemožno poskytnúť opatrovateľskú službu v zmysle platnej legislatívy. Kapacita zariadenia opatrovateľskej služby je 24 miest.

ZARIADENIE PRE SENIOROV (DSA) – pobytová forma sociálnej služby na neurčitý čas, kde poskytujú sociálnu službu:

- a) fyzickej osobe, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby alebo
- b) fyzickej osobe, ktorá dovŕšila dôchodkový vek a poskytovanie sociálnej služby v tomto zariadení potrebuje z iných vážnych dôvodov.

Kapacita zariadenia pre seniorov je 83 miest. Celková kapacita domova je 115 miest.

Súpis nehnuteľného majetku zvereného zriaďovateľom (hlavným mestom) domovu vrátane jeho finančného vymedzenia k 30.4.2009 je uvedený v prílohe č. 2 (pozemky) a v prílohe č. 3 (budovy). Dodatkom č. 1 k Zriaďovacej listine s účinnosťou od 1.5.2014 sa mení ustanovenie čl. II. ods. 8 takto: Organizačnou súčasťou Domova seniorov Archa je denný stacionár s kapacitou 8 miest. Dodatkom č. 2 s účinnosťou od 1.1.2016 sa mení ustanovenie čl. II ods. 10 nasledovne: v ZOS sa poskytuje:

- a) sociálna služba na určitý čas plnoletej fyzickej osobe, ktorá je odkázaná na pomoc inej fyzickej osoby, ak jej nemožno poskytnúť opatrovateľskú službu,

b) odľahčovacia služba fyzickej osobe, ktorá opatruje fyzickú osobu s ťažkým zdravotným postihnutím podľa osobitného predpisu, ktorou sa poskytuje alebo zabezpečuje fyzickej osobe s ťažkým zdravotným postihnutím sociálna služba počas obdobia, v ktorom fyzická osoba, ktorá opatruje, nemôže opatrovanie vykonávať.

Mestské zastupiteľstvo hlavného mesta SR Bratislavy uznesením č. 707/2016 zo dňa 7. – 8. 12.2016 vymenovalo dňom 1.1.2017 do funkcie riaditeľky Domova seniorov Archa Ing. Moniku Šimovú.

Poskytnutá dotácia k 31.12.2017

Dotácia z MPSVR	428 544,00 eur
Vrátené z titulu neplnenia obložnosti	10 010,40 eur
Rozpočet HMSR BA bežné výdavky	1 516 206,00 eur
Čerpanie rozpočtu HMSR BA	1 515 888,20 eur

Kapitálové výdavky z rozpočtu HMSR BA v sume 14 895,14 eur boli použité na nákup záhradného domčeka a 2 ks sprchovacích hydraulických lôžok.

Bežné výdavky na rok 2018 sú rozpočtované v objeme 1 543 148 eur.

Stupeň odkázanosti na sociálne služby

Počet klientov k 13.6.2018	kapacita zariadenia	stupeň odkázanosti						SPOLU
		I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	
Zariadenie pre seniorov	83	0	0	0	28	16	39	83
Zariadenie opatrovateľskej služby	24	0	0	0	1	4	19	24
Denný stacionár	8	0	0	1	2	3	1	7
	115	0	0	1	31	23	59	114

Organizácia má vypracovaných 28 interných smerníc vrátane dodatkov. Napr.: Organizačný poriadok, Pracovný poriadok, Mzdový poriadok, Etický kódex, Smernica o vedení pokladnice, Smernica na poskytovanie osobných ochranných pracovných pomôcok a iné.

5.2 Dodržiavanie ustanovení zákona č. 552/2003 Z.z. o výkone práce vo verejnom záujme a zákona č. 553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancom pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov

1. Rozpočtované mzdové prostriedky DSA a DS v sume 463 958 eur boli čerpané na 100 %. Z toho celkové náklady na tarifné platy činili 282 062 eur, na príplatky 148 071 eur, na odmeny 33 825 eur. Mzdové prostriedky ZOS v sume 182 261 eur boli tiež čerpané na 100 %, z toho boli náklady na tarifné platy 112 896 eur, na príplatky 56 128 eur, na odmeny 13 237 eur. Priemerná mesačná mzda v DSA a DS dosiahla hodnotu 985,05 eur a v ZOS sumu 917,17 eur. Systemizácia funkčných miest podľa organizačnej štruktúry je 66. Stav zamestnancov k 31.12.2017 bol 57. Priemerný prepočítaný stav zamestnancov za rok 2017 bol 55,81. V roku 2017 organizácia prijala celkom 51 zamestnancov, z toho na zdravotný úsek 38 zamestnancov. Koeficient fluktuácie zamestnancov bol za rok 2017 na úrovni 89,47 %. Naposledy kontrolované zariadenie pre seniorov v apríli 2018 malo koeficient fluktuácie 35,59 %.

Nedostatok pracovných síl na zdravotnom úseku riešil domov uzatvorením rámcovej zmluvy so spoločnosťou Rideo spol. s r.o. zo dňa 20.9.2016. Predmetom tejto zmluvy je poskytovanie zdravotnej starostlivosti v rozsahu ošetrovateľskej starostlivosti obyvateľom zariadenia Domov seniorov Archa. Zmluva je uzatvorená na dobu 24 mesiacov odo dňa nadobudnutia jej účinnosti, alebo do vyčerpania maximálnej ceny 19 999 eur bez DPH. Organizácia každý mesiac využívala služby tejto spoločnosti.

2. Nariadením vlády č. 359/2017 Z.z. sa zvýšili stupnice platových taríf zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme s účinnosťou od 1.1.2018. Kontrolou osobných spisov bolo zistené, že organizácia aplikovala § 1 nariadenia vlády tým, že zvýšila tarifné platy zamestnancom od 1.1.2018.

3. V osobnom spise zamestnankyne v pracovnej pozícii opatrovatel'ka nebol vydokladovaný výpis z registra trestov. Zamestnankyňa nepreukázala svoju bezúhonnosť, pričom pracovnú zmluvu podpísala 4.2.2003 - § 3 ods. 1 písm. b) zákona č. 552/2003 Z.z.

Zamestnankyňa v pracovnej pozícii opatrovatel'ka má uzatvorenú pracovnú zmluvu z 21.1.2009, ale v osobnom spise nemá doklad o vzdelaní, nespĺnila tak predpoklady výkonu práce vo verejnom záujme - § 3 ods. 1 písm. c) zákona 552/2003 Z.z. V ostatných osobných spisoch zamestnancov (37) bola vydokladovaná dokumentácia: pracovné zmluvy, dodatky k pracovným zmluvám, pracovná náplň, výpis z registra trestov, doklad o dosiahnutej kvalifikácii, prehľad o odbornej praxi, životopis, zápočtový list...

Podľa ustanovenia zákona č. 553/2003 Z.z. § 11 ods. 5 **môže** zamestnávateľ zamestnancovi poskytnúť platovú kompenzáciu aj pri vykonávaní pracovných činností zaradených do druhej kategórie podľa osobitného predpisu (zákon č. 355/2007 o ochrane, podpore a rozvoji verejného zdravia a o zmene a doplnení niektorých zákonov) mesačne v rámci rozpätia 10 % až 23 % platovej tarify prvého platového stupňa prvej platovej triedy základnej stupnice platových taríf. Domov toto ustanovenie zákona nevyužíva v praxi. Zariadeniu pre seniorov, ktorého zriaďovateľom je hlavné mesto, príslušný orgán verejného zdravotníctva zaradil niektoré pracovné pozície (napr.: opatrovatel'ka) na čerpanie Platovej kompenzácie za sťažený výkon práce ako sú činnosti vykonávané v prostredí, v ktorom pôsobia chemické faktory, karcinogénne a mutagénne faktory, biologické faktory, prach, fyzikálne faktory (napr.: hluk, vibrácie, ionizujúce žiarenie). Domov má v interných smerniciach ustanovenie § 11 uvedené, napr.: v Pracovnom poriadku V. časť ods. 3 písm. d) Zamestnancovi za podmienok a v rozsahu ustanovenom zákonom o odmeňovaní patrí plat, ktorý je zložený aj z platovej kompenzácie za sťažený výkon práce, a tiež v Mzdovom poriadku čl. 3 písm. e).

5.3 Dodržiavanie zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov

1. Primátor hlavného mesta vydal dňa 31.10.2017 Rozhodnutie č. 18/2017 primátora hlavného mesta Slovenskej republiky, na vykonanie riadnej inventarizácie majetku hlavného mesta SR Bratislava k 31.12.2017. Toto rozhodnutie nadobudlo účinnosť 2.11.2017 a platilo do 31.3.2018. Právna úprava rozhodnutia je uvedená v § 1 nasledovne: podľa § 29 a § 30 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve a Smernice č. 5/2015 pre uskutočnenie Inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov hlavného mesta SR Bratislavy nariadil primátor vykonať riadnu inventarizáciu v podmienkach hlavného mesta SR. Menovanie inventarizačných komisií bolo v súlade so zákonom o účtovníctve a opatrením MF SR z 8. augusta 2007 č. MF/16786/2007-31 v platnom znení, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a v súlade s ustanovením internej smernice č. 5/2015.

Riaditeľka domova na základe Rozhodnutia primátora vydala dňa 24.11.2017 príkaz na vykonanie riadnej inventarizácie majetku a záväzkov ku dňu 31.12.2017. V súlade s § 29 a §30 zákona o účtovníctve nariadila vykonať riadnu inventarizáciu: dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku odpísaného a neodpísaného, krátkodobého hmotného majetku a krátkodobého nehmotného majetku, zásob, peňažných prostriedkov, pohľadávok a záväzkov.

Na zabezpečenie inventarizačných prác menovala riaditeľka Ústrednú inventarizačnú a vyrad'ovaciú komisiu ako aj čiastkové inventarizačné komisie. Riadna inventarizácia bola vykonaná v súlade s § 29 a § 30 zákona o účtovníctve (vid'. Záznam ÚIK z 22.1.2018).

Kontrola sa v inventarizácii podrobnejšie zamerala na počítače zakúpené v roku 2017 vrátane majetkových kariet:

1. PC DELL OptiPlex AIO 7440, riaditeľka, cena 996 eur, majetková karta č. 2979, inventárne číslo 4044
2. PC HP Probook, vedúca sociálno-terapeutického úseku, cena 522 eur, majetková karta č. 2975, inventárne číslo 4040
3. Tlačiareň Canon, vedúca sociálno-terapeutického úseku, cena 300 eur, majetková karta č.2976, inventárne číslo 4041
4. PC HP pro desk 400 G3, vedúca sociálno-terapeutického úseku, cena 538 eur, majetková karta č. 2977, inventárne číslo 4042

5. Monitor k PC HP Pro Desk 400 G3, vedúca sociálno-terapeutického úseku, cena 126 eur, majetková karta č. 2978, inventárne číslo 4043
6. PC HP Probook, teraupetka, cena 522 eur, majetková karta č. 2971, inventárne číslo 4036
7. PC HP Probook, teraupetka, cena 522 eur, majetková karta č. 2972, inventárne číslo 4037
8. PC HP Probook, teraupetka, cena 522 eur, majetková karta č. 2973, inventárne číslo 4038
9. PC HP Probook, teraupetka, cena 522 eur, majetková karta č. 2974, inventárne číslo 4039.

Vyjadrenie riaditeľky domova k nákupu počítačov je uvedené v bode 6. 1.- Rôzne

2. Kontrolovaný subjekt vedie elektronickú evidenciu dodávateľských a odberateľských faktúr. V roku 2017 bolo v evidencii 401 dodávateľských a 17 odberateľských faktúr. Náhodným výberom bolo za mesiac január, február, november a december prekontrolovaných 127 dodávateľských faktúr a 17 odberateľských faktúr. V roku 2018 boli odkontrolované faktúry za mesiac marec a apríl. Najväčšie položky sú náklady za energie, vodu a služby s tým spojené, kancelárske a čistiace potreby, materiál, servis a opravy zariadení, upratovanie, opatrovateľské služby a stravovanie poskytované externým dodávateľom – pripravené v zariadení. Dodanie tovarov, prác a služieb je realizované na základe uzatvorených zmlúv. Všetky predložené faktúry spĺňali požadované náležitosti po stránke vecnej a formálnej. Nebolo zistené pochybenie pri vykonávaní finančnej kontroly.

3. Kontrolou pokladničných dokladov neboli zistené pochybenia pri výkone finančnej kontroly. Organizácia za rok 2017 eviduje 202 pokladničných dokladov vrátane príjmových, ktoré sú dotáciou pokladne. Ide prevažne o nákupy drobného spotrebného materiálu pre údržbu a malé opravy, výrobu kľúčov, pohonné hmoty, parkovné a poštovné a pod. Od roku 2016 je platná Smernica č.1/2016 o vedení pokladne, ktorá stanovuje limit pokladničnej hotovosti 500 eur. Tento limit je dodržiavaný, nakoľko maximálny výber pre dotáciu pokladne v kontrolovanom období bol v sume do 300 eur.

5.4 Zákonník práce – zákon číslo 311/2001 Z.z. a jeho dodržiavanie

1. Organizácia v súlade s § 99 vedie evidenciu pracovného času. Kontrolou bolo zistené, že dochádzku si zamestnanci vykazujú elektronicky na „Mesačnom výkaze za príslušný mesiac“, prácu nadčas, nočnú prácu, prácu v sobotu a nedeľu, prácu vo sviatok. Výkaz je podpísaný zamestnancom a jeho nadriadeným. Pri výkaze zamestnanca sú pripojené dovolenkové lístky a priepustky k lekárovi.
2. Kontrolou mzdových listov zamestnancov za rok 2017 bolo zistené, že mzdová účtovníčka vyznačuje dôležité osobné prekážky v práci v súlade s ustanovením § 141 ods. 2 písm. a) bod 1 – ošetrovanie zamestnanca, § 141 ods. 2 písm. c) bod 1 doprovod rodinného príslušníka do zdravotníckeho zariadenia, čerpanie dovolenky s náhradou mzdy a nasl.
3. V súlade so Zákonníkom práce § 223 až 227 môže organizácia uzatvárať na plnenie svojich potrieb dohody o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru – dohodu o vykonaní práce (ďalej len „DVP“), dohodu o pracovnej činnosti (ďalej len „DoPČ“). Podľa predloženej dokumentácie organizácia uzatvorila 15 DVP na zabezpečenie opatrovateľskej starostlivosti a 1 DoPČ na údržbu akvárií a realizáciu dopĺňania akvárií rastlinami.

5.5 Zákon č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní

V roku 2017 organizácia obstarávala zákazky podľa § 117 zákona – prieskumom trhu (ceny sú bez DPH) napr.: kúpa PC zostavy, tlačiarne a 5 ks NTB – cena 3 898 eur, dodávka a montáž PVC podlahových krytín – cena 1 626 eur, oprava/výmena pokazených žalúzií – cena 2 876 eur, právne služby – cena 2 000 eur, oprava sociálnych zariadení – cena 24 224,47 eur, registratúra – vyrad'ovacie konanie (archív) – cena 1 800 eur, zhotovenie a dodanie pracovných rovnošiat s logom – cena 11 571,11 eur, kúpa 2 ks sprchových hydraulických vozíkov – cena 11 377,40 eur, kúpa záhradného domčeka – cena 1 983,33 eur, práce a čistiace prostriedky – cena 1 916,67 eur.

Ďalej domov obstarával – podlimitné zákazky: prevádzkovanie stravovacej jednotky v priestoroch domova s cenou 1 185 338,82 eur, a dodávku zemného plynu s cenou 24 167 eur.

5.6 Dodržiavanie zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite

Organizácia má vypracovanú Smernicu o vykonávaní základnej finančnej kontroly. V súlade s vyššie cit. zákonom domov vykonáva základnú finančnú kontrolu na týchto kontrolovaných dokumentoch: pracovná zmluva, platový dekrét, návrhy na odmeny, na faktúrach, objednávkach, pokladničných dokladoch VPD a PPD, na dokumentácii z verejného obstarávania, na dohodách o vykonaní práce.

5.7 Rôzne

Vyjadrenie riaditeľky domova k niektorým aspektom uvedeným v sťažnosti.

1. K nákupu počítačov cit.: je to „Nástroj zamestnancov terapeutického úseku v 21. storočí“. *Sociálno terapeutický úsek v pracovných dňoch zabezpečuje sociálnu terapiu, ergoterapiu, biblioterapiu, reminiscenčnú terapiu a rôzne kvízy na udržanie kognitívnych funkcií klientov. Spravidla je denne dopoludnia „vysadených“ cca 70 klientov. Nie je v kapacitných možnostiach ergoterapeutky, aby mala obrovské penzum informácií z rôznych oblastí, ktoré klientov zaujímajú, vo svojej pamäti.*

Ergoterapeutky, ktoré bezprostredne pracujú s klientmi, pravidelne sťahujú z internetu historické kalendáre, dátumy narodenia významných osobností, čítajú a informujú klientov o mimoriadnych udalostiach, nových objavoch a iných zaujímavostiach, ktoré vyplynú z diskusie.

Notebooky sú denne na terapii dôležitou pomôckou na pripomenutie si rôznych piesní, kultúrnych vystúpení, hereckých a speváckych koncertov (youtube), slúžia aj na priblíženie histórie a súčasnosti miest, v ktorých sa klienti narodili, príp. prežili svoj život.

Notebooky slúžia aj na prehrávanie rôznych prezentácií z vedných oblastí, v ktorom sa klienti v minulosti realizovali, archívnych záznamov, ktoré sú pre klientov atraktívne.

Pre klientov, ktorých mentálna kondícia je nižšia, ergoterapeutky na internete vyhľadávajú obrázky, vyfarbením, ktorých si klienti precvičujú jemnú motoriku, ďalej jednoduché príklady a doplnovačky, ktoré denne klienti riešia a zabávajú sa pritom.

Notebooky sú zároveň prostriedkom na prehrávanie filmov na želanie, rovnako aj komunikačným prostriedkom za pomoci dobrovoľníkov cez skype, na upevňovanie vzťahov s príbuznými (vnukmi a pravnukmi), ktorí žijú v cudzine.

Pre zamestnancov sociálno-terapeutického úseku slúži notebook na informovanosť v rámci oddelenia, na záznamy o klientoch, ktoré vyplývajú zo zákona č. 448/2008 Z.z. o sociálnych službách, najmä § 9 ods. 2. Denný stacionár – vedení evidencie o dochádzke a strave, ktorá sa denne mení a aktualizuje, vykazovanie záznamov o činnosti s klientmi. V niektorých prípadoch slúži aj na komunikáciu s príbuznými, príp. dobrovoľníkmi.“

Rozsah používania notebooku je z pohľadu kontroly nevyhodnotiteľný. Napr.: dňa 13.6.2018 kontrola počula a videla praktické využitie notebooku. Klienti sa v jedálni modlili a spievali nábožné piesne s využitím obrázkového aj zvukového materiálu z notebooku za prítomnosti terapeutky.

2. K práci vedúcej sociálno-terapeutického úseku cit. ...“v rámci schválenej systemizácie funkčných miest domov nedisponuje pracovnou pozíciou psychológ. Jej pracovné zaradenie nie je psychológ. Riadi činnosť štyroch ergoterapeutiek, sociálno-ekonomickú agendu, zabezpečuje podujatia týkajúce sa celého zariadenia, poskytuje sociálne poradenstvo a popri svojej činnosti využíva poznatky z oblasti klinickej psychológie. Má bohatú komunikáciu osobnú, e-mailovú, telefonickú a aj prostredníctvom sms s príbuznými a aj klientmi. Doposiaľ som nemala ani jeden negatívny podnet v súvislosti s jej prácou, príp. odbornosťou zo strany ľudí, s ktorými prichádza do kontaktu. Jej prístup hodnotím ako vysoko empatický, disponuje hlbokými teoretickými vedomosťami ako aj praktickými skúsenosťami z oblasti terapeutickú starostlivosť o seniorov. Svedčí o tom aj jej dosiahnutý tretí stupeň vzdelania v príslušnom odbore.

V sociálno-terapeutickej starostlivosťi nášho zariadenia je 115 klientov. Z pozície vedúcej tohto úseku využíva efektívne metódy skupinovej práce, ktoré sa pozitívne prejavujú na psychike mnohých klientov naraz. Vystúpenie skupiny Jamadan v mesiaci február, keď bolo málo slnečných dní a mnohí klienti sa cítili unavení.

Hudobná skupina Jamadan je zoskupenie šiestich hudobníkov zo Slovenska, ktorí interpretujú africkú ľudovú hudbu z Guiney a Mali. Kapela vznikla v roku 2004 a má bohaté skúsenosti z vystúpení v rôznych zariadeniach pre seniorov. Vystúpenie bolo interaktívne, mnohí klienti dostali do rúk hudobné nástroje a koncert sme vyhodnotili ako veľmi úspešný. Splnil cieľ, ktorý sme si stanovili – povzbudil seniorov, rozohrial a motivoval ich k životu a pohybu v rámci ich možností.

V záujme harmonizácie psychiky klientov sme iniciovali v máji 2017 revitalizáciu priestorov DS Archa. Odborník z oblasti Feng Šuej revitalizoval priestor z dôvodu eliminácie negatívnych vplyvov a zachovania zdravej ekológie mysle. Revitalizáciu priestorov DS Archa prostredníctvom architektúrnej filozofie Feng Šuej sme sa rozhodli realizovať v rámci plnenia podmienok kvality, ktoré musíme zaviesť najneskôr do septembra 2019. Túto aktivitu sme si vybrali ako v súčasnosti veľmi obľúbenú a modernú alternatívnu metódu, ktorá sa využíva predovšetkým v procese bývania nielen mladých, ale aj starších obyvateľov a v zahraničí je už bežne využívaná aj v nemocniciach, hospicoch. Vzhľadom k tomu, že naši prijímatelia z dôvodu diagnóz strácajú svoju identitu, ako aj integritu a osobnú nezávislosť, začali sa v sociálnej práci využívať metódy práce, ktoré sú postavené nielen na sociálno-zdravotníckom prístupe, ale na tzv. holistickom prístupe, ktorý dopĺňa napĺňanie fyziologických potrieb, potreby bezpečia a istoty, uznania, sebaaktualizácie, sebaurčenia aj napĺňaním spirituálnych potrieb. Zákon č. 448/2008 Z.z. v prílohe č. 2 určuje Podmienky kvality sociálnej služby. V kritériu 2.4 vo svojom štandarde určuje povinnosť zabezpečiť postupy a pravidlá prostredníctvom metód a techník a postupmi zodpovedajúcimi poznatkom humánne orientovaných vied tak, aby sa dodržiaval holistický prístup. V našom zariadení sa tento holistický prístup obmedzil len na kaplnku a periodicky sa opakujúce bohoslužby dvoch vierovyznaní. Preto sme sa v rámci rozšírenia metód a postupov rozhodli vyskúšať vyššie uvedenú a dnes skutočne už rozšírenú (aj mediálne) metódu Feng Šuej. Práca s touto metódou nám mala priniesť návrhy riešení na vhodné bývanie pre našich obyvateľov pri riešení interiéru so zameraním na vzťah človeka s prírodou (kvety, využitie prirodzeného svetla, vzduchu) v rámci vytvorenia harmónie života a bývania nielen našich obyvateľov, ale aj samotných pracovníkov. Domnievali sme sa, že využitie tejto modernej a v praxi v zahraničí už overenej metódy nám pomôže vytvoriť prostredie pokoja pre zdravie nielen tela, ale aj duše človeka.

Uvedenú aktivitu sme dostali ako sponzorský dar od firmy Sanimat, spol. s.r.o.“

3. „Od marca 2017 na dvojtýždňovej báze prichádzajú do domova študentky Strednej odbornej školy kaderníctva a vizážistiky v Bratislave na výkon odbornej praxe, aby sa zdokonaľovali v masáži rúk, v úprave obočia a depilácii. Ženy tvoria viac ako 80 % klientov domova a mnohé, hoci sú vo vyššom veku, chcú byť pekne upravené. Z toho dôvodu klientky domova uvedenú aktivitu veľmi vítajú a sú ňou nadšené. Uvedené služby sú bezplatné. Masáž rúk, ktorá je veľmi príjemná, študentky poskytujú aj ležiacim pacientom na ich lôžku. Uvedená aktivita sa rovnako teší veľkej popularite“.

4. K chýbajúcemu opatrovateľskému personálu cit. „chýbajúci opatrovateľský personál je celospoločenským problémom, zvlášť v bratislavskom kraji a za ten ja nenesiem zodpovednosť a ani ho neviem vyriešiť. Tiež budem rada, keď naplním systemizovaný počet miest opatrovateľov a opatrovateliek. Rovnako ho nevedela naplniť ani moja predchodkyňa a odovzdala mi zariadenie, v ktorom od 10/2016 nebolo obsadených 10 miest opatrovateľov. Tento stav pretrváva doteraz, napriek mojej veľkej snahe a využívaniu všetkých možností pre získanie zamestnancov, ani mne sa zatiaľ nedarí zlepšiť tento stav. Vzhľadom na dobré vzťahy s mojím predchádzajúcim zamestnávateľom sa mi podarilo zabezpečiť ubytovanie pre zamestnancov bez trvalého bydliska v Bratislave, ktorí síce mali záujem pracovať v DS Archa, ale odmietli prijať ubytovanie v ubytovni (pre zlý technický stav), ktorú ponúka pre svojich zamestnancov Magistrát hlavného mesta SR Bratislavy.“

Z á v e r

Dňa 11.6.2018 doručilo 6 zamestnankýň – opatrovateliek PN. Následne dňa 12.6.2018 bola oslovená aj spoločnosť Rideo, spol. s.r.o. o poskytnutie ošetrovateľskej starostlivosti, s ktorou má zariadenie uzatvorenú zmluvu. V súčasnosti však spoločnosť nedisponuje voľnými opatrovateľskými kapacitami. Z tohto dôvodu riaditeľka zariadenia zaviedla krízový režim s týmito opatreniami:

- vysádzanie obyvateľov na základe individuálneho posúdenia
- rehabilitačné úkony budú obmedzené, fyzioterapeutky budú pomáhať opatrovatelkám pri obslužných činnostiach (roznášanie stravy a kŕmenie)
- prijímanie nových klientov do zariadenia DS ARCHA je až do odvolania zastavené.

V rámci znižovania fluktuácie zamestnancov v zariadeniach seniorov (najmä na zdravotných úsekoch), kontrolný orgán navrhuje aplikovať do praxe zákon č. 553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce a to konkrétne § 10 – Osobný príplatok, ktorý je možné navýšiť až do sumy zodpovedajúcemu limitu. O priznaní osobného príplatku rozhoduje zamestnávateľ. Limit osobného príplatku je 100 % platovej tarify najvyššieho platového stupňa platovej triedy, do ktorej je zamestnanec zaradený. V súčasnej dobe sú priznané zamestnancom osobné príplatky od 30 % do 50 % platovej tarify. V rozpočte hlavného mesta by bolo potrebné navýšiť bežné výdavky pre zariadenia seniorov.

Kontrolný orgán odporúča riaditeľke Domova seniorov ARCHA

Požiadať hlavné mesto SR BA o zmenu rozpočtu a následne zvýšiť osobné príplatky zamestnancom.

Zodpovedná: riaditeľka

Termín: Ihneď

5.8 Opatrenie

1. Dodržiavať ustanovenia zákona č. 552/2003 Z.z. o výkone práce vo verejnom záujme v znení neskorších predpisov.

Zodpovedná: riaditeľka

Termín: Ihneď

Písomný záznam splneného opatrenia prijatého na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku predloží riaditeľka DS ARCHA mestskému kontrolórovi v lehote do 31.8.2018.

Súhlas s návrhom správy a akceptáciu navrhnutého opatrenia a odporúčenia, akceptáciu lehoty na predloženie písomného zoznamu plnenia opatrenia prijatého na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku, predložila riaditeľka DS ARCHA mestskému kontrolórovi v stanovenom termíne.

6 Obsah správy

1	Hlavné mesto SR Bratislava - kontrola dohôd o podmienkach úprav miestnych komunikácií s akcentom na nakladanie s majetkom mesta.	3
1.1	Úvod	3
1.2	Databáza dohôd	3
1.3	Proces	4
1.4	Právna úprava	5
1.5	Dohoda, nájomná zmluva a daňová povinnosť	6
1.6	Záver	8
1.7	Opatrenia	8
2	Bratislavská integrovaná doprava, a.s. - kontrola všeobecne záväzných právnych a interných predpisov, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti a účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami – komplexná kontrola.....	9
2.1	Úvod	9
2.2	Nesplnené opatrenie z predchádzajúcej kontroly	9
2.3	Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych a interných predpisov, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti a účelnosti pri hospodárení s finančnými prostriedkami – komplexná kontrola ..	9
2.4	Opatrenie	11
3	Hlavné mesto SR Bratislava - kontrola opatrení na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou č. 5/2015 a kontrola nakladania s finančnými prostriedkami – bežné výdavky na poisťné, kontrolu hospodárnosti, efektívnosti, účelnosti a účinnosti pri uplatňovaní práv na náhrady hlavného mesta SR Bratislavy pri hospodárení s majetkom a verejnými prostriedkami. Preverenie škodových udalostí spojených s nakladaním s majetkom a s verejnými prostriedkami hlavného mesta.	12
3.1	Kontrola plnenia opatrení	12
3.2	Výkon kontroly.....	13
1.	Závazkové vzťahy s poisťovňami, ročné náklady na poisťné a príjmy za škodové udalosti	13
2.	Činnosť škodovej komisie	14
3.	Prehľad pokút, penále, preplatenie škodových udalostí a pod.....	15
4	Hlavné mesto SR Bratislava – plnenie uznesenia č. 1158/2018 časť E, F, G,H,I.	16
4.1	Časť E - Dispečerské hlásenia, GPS súbory a 30 minútová lehota	16
E.1	29.-30.11.2017.....	16
E.2	28.-29.12.2017	17
E.3	2. 3.2018	17
E.4	18.3.2018.....	17

4.2	Časť F - Opatrenia riaditeľa Magistrátu hlavného mesta SR Bratislavy prijaté v marci 2015 I.....	17
4.3	Časť G - Opatrenia riaditeľa Magistrátu hlavného mesta SR Bratislavy prijaté v marci 2015 II.....	17
4.4	Časť H - Opatrenia riaditeľa Magistrátu hlavného mesta SR Bratislavy prijaté v marci 2015 III. ...	18
4.5	Časť I - Incheba, a.s. a pozemky mesta	18
4.6	Opatrenia	19
5	Domov seniorov ARCHA - kontrola hospodárenia v domove seniorov ARCHA s dôrazom na agendu personálnu a mzdovú	20
5.1	Úvod	20
5.2	Dodržiavanie ustanovení zákona č. 552/2003 Z.z. o výkone práce vo verejnom záujme a zákona č. 553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancom pri výkone práce vo verejnom záujme a o zmene a doplnení niektorých zákonov.....	21
5.3	Dodržiavanie zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov	22
5.4	Zákonník práce – zákon číslo 311/2001 Z.z. a jeho dodržiavanie.....	23
5.5	Zákon č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní	23
5.6	Dodržiavanie zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite.....	24
5.7	Rôzne.....	24
5.8	Opatrenie	26
6	Obsah správy	27