

MAGISTRÁT HLAVNÉHO MESTA SLOVENSKEJ REPUBLIKY BRATISLAVY

Materiál na rokovanie
Mestského zastupiteľstva
hlavného mesta SR Bratislavy
dňa **9. február 2021**

**Informácia o plnení Uznesenia č. 691/2005 časť B zo dňa 26. 5. 2005 - Správa o
výsledkoch kontrol vykonaných útvarom mestskej kontrolórky hlavného mesta SR
Bratislavy predložená spoločnosťou METRO a. s.**

Predkladateľ:

Ing. arch. Matúš Vallo, v. r.
primátor

Materiál obsahuje:

1. Informácia o plnení Uznesenia č. 691/2005 časť B zo dňa 26. 5. 2005
2. Uznesenie č. 691/2005 časť B zo dňa 26. 5. 2005

Zodpovedný:

JUDr. Zuzana Kolláriková, v. r.
Predsedníčka predstavenstva
METRO a.s.

Spracovateľ:

Ing. arch. Ľubica Hrehorčíková, v. r.
Finančná riaditeľka
METRO a.s.

február 2021

Opatrenia prijaté spoločnosťou METRO Bratislava a.s. na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou Mestského kontrolóra v roku 2019

V spoločnosti METRO Bratislava a.s. prebehla v období od 1.8.2019 do 24.10.2019 kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti pri investičných aktivitách, vykonaná útvárom hlavného kontrolóra mesta Bratislava. Výsledkom bola správa č. 13/2019, ktorá odporučila:

1. Precenenie majetku vloženého do základného imania a predmetného záväzku reálnou hodnotou:
 - a. o vložené projekty na výstavbu metra na základe znaleckého posudku
 - b. o vložené pozemky na základe znaleckého posudku
 - c. v spolupráci s vlastníkom pohľadávky, t.j. mestom vysporiadať zvyšný záväzok METRA voči mestu v sume 775 586,94 eur vyplývajúci z faktúry č. 17100022/20.
2. Znížiť počet členov predstavenstva a dozornej rady -
3. V Protokole o užívaní a finančnom zúčtovaní stavby: most Košická rovnomerne rozpočítať výdavky na EKO záťaž do hodnôt jednotlivých stavebných objektov, aj odovzdaných v Protokole č. 1 a 2.
4. Prehodnotiť podrobný rozpis vyvolaných investícií, odčleniť objekty, ktoré patria svojou povahou tretím stranám a odovzdať ich.
5. Previesť do vlastníctva mesta dielo ako celok.
6. Právne usporiadať vlastníctvo k pozemkom, ktoré sú súčasťou diela.
7. Predložiť k podpisu štatutárnym orgánom Protokol o užívaní a finančnom zúčtovaní stavby: most Košická do 31.03.2020.
8. V nadväznosti na bod 1 a 2, predmetom prenosu daňovej povinnosti na mesto v zmysle § 69 ods. 12 písm. j) zákona o DPH budú iba stavebné objekty SO 104 a SO 105.
9. Účtovne vysporiadať daň z pridanej hodnoty do príslušného zdaňovacieho obdobia, kedy došlo k vzniku daňovej povinnosti podľa záverov kontrolnej skupiny.
10. Postupne vypovedať zmluvy uzatvorené na prenájom nehnuteľností na umiestnenie reklamných zariadení.

K bodu č. 1 :

Nakoľko sa jedná o veľmi komplexný problém, ktorý sa roky neriešil, a materiály ohľadom starého metra siahajú do roku 1971 kedy rada NVB uložila Útvary dopravného inžinierstva mesta Bratislavy vypracovať návrh ďalšieho rozvoja MHD v Bratislave, nebolo možné zrealizovať precenenie predmetného majetku počas roku 2020.

Po predchádzajúcom schválení predstavenstvom spoločnosti METRO Bratislava dňa 27.11.2020 a dozornou radou spoločnosti METRO Bratislava dňa 4.12.2020, bol predložený Valnému zhromaždeniu Obchodný a finančný plán na rok 2021, ktoré ho aj 18.12.2020 schválilo. Obchodný a finančný plán na rok 2021 obsahuje aj nasledovnú informáciu ohľadom plnenia odporúčaní mestského kontrolóra vo veci vložených projektov starého metra Hlavným mestom do spoločnosti METRO Bratislava a.s.. v roku 1999:

*„Na základe odporúčaní nielen mestského kontrolóra ale aj audítora, **spoločnosť METRO Bratislava musí vykonať detailnú analýzu investičných projektov na NS MHD – staré metro v sume 13,2 mil. EUR a identifikovať projekty resp. časti projektov, ktoré v budúcnosti budú resp. nebudú využívané.***

Tento proces je potrebné nakrokovat' a vypracovať možné riešenia ako finančné výkazy spoločnosti METRO Bratislava aj v tejto oblasti zrealniť.

V prvom kroku je potrebné oceniť predmetný majetok - NS MHD Staré metro na súčasnú aktuálnu hodnotu.

Je potrebné spracovať detailnú analýzu investičných projektov a súvisiacich činností s projektom NS MHD - staré metro. Predmetom analýzy bude identifikácia jednotlivých projektov, dohľadanie projektových dokumentácií a činností súvisiacich s horeuvedeným projektom. Nakoľko projekt je z obdobia staršieho ako 10 rokov, predmetné dokumenty bude treba dohľadávať v archívnych záznamoch. Jednotlivé projekty a súvisiaca činnosť budú posúdené z hľadiska využiteľnosti, aktuálnosti k dnešnému obdobiu. Analýza posúdi v akom rozsahu sa jedná o zmluvnú investíciu a v akom rozsahu majú projektové dokumentácie, a súvisiace dokumenty, zostatkovú hodnotu.

Momentálne sa zamestnanci spoločnosti METRO Bratislava a.s. zaoberajú sumarizáciou a dohľadávaním vstupných dokumentov pre posúdenie relevantných vstupov, ktoré budú podkladom pre spracovanie analýzy. Ide hlavne o párovanie archívnych záznamov projektových dokumentácií, štúdií, stanovísk a povolení s vystavenými faktúrami a objednávkami z minulého obdobia, ktoré súvisia so zostatkovou hodnotou.

Predmetné dokumenty je potrebné preštudovať a posúdiť z technického hľadiska a posúdiť ich prípadnú hodnotu. Následne je potrebné posúdiť aktuálnosť, využiteľnosť v dnešných zastavovacích podmienkach, posúdiť územné rezervy, vyhodnotiť platnosť vydaných konaní pre jednotlivé stavebné objekty z projektových dokumentácií. Uvažuje sa aj s možnosťou, že inžinierska činnosť, ktorá prebehla v daných rokoch zvýšila hodnotu projektových dokumentácií, preto je potrebné spárovanie vykonanej inžinierskej činnosti, ktorá bola vykonaná spol. METRO Bratislava, a.s..

Odhadovaný čas na spracovanie analýzy predstavuje cca 6-8 mesiacov z dôvodu obsiahlosti projektovej problematiky. Odhadovaný čas odzrkadľuje celkové dohľadanie materiálov, vyhodnotenie materiálov a samotného spracovania detailnej štúdie.

Na základe zistení zamestnancov METRO Bratislava a.s. oslovíme znalca, a jeho posudok bude základom pre posúdenie či ide o zmluvnú investíciu alebo veľká časť projektov je využiteľná v budúcnosti.“

K bodu č. 2

Na riadnom Valnom zhromaždení spoločnosti METRO Bratislava boli dňa 18.12.2020 schválené nasledovné zmeny v počte členov predstavenstva a dozornej rady:

- Zmena v čl. XI bod 5 Stanov spoločnosti – počet členov predstavenstva sa mení zo 7 na 5
- Zmena v čl. XI bod 6 Stanov spoločnosti – počet členov dozornej rady sa mení z 9 na 6

Bod. č. 3, 4,5,7,8,9

Z dôvodu zabezpečenia vysokej odbornej starostlivosti pri prijímaní opatrení vzhľadom na komplexnosť problematik, ktorých sa týkajú odporúčania v týchto bodoch, si predstavenstvo spoločnosti METRO Bratislava a.s. dalo vypracovať posudky renomovaných spoločností v obore práva a daňového poradenstva, MST Partners a Ernst & Young. Odporúčania sa týkajú postupu v zmysle platnej legislatívy pri plnení odporúčaní mestského kontrolóra v týchto bodoch.

V súvislosti s vyriešením tretieho celku projektu mostu Košická boli vypracované samostatné dokumenty - rekapitulácie hodnoty stavebných objektov, ktoré sumarizujú deň odovzdania stavebného objektu podľa protokolov o odovzdaní a prevzatí verejnej práce, čo sa udialo v rokoch 2005 - 2007. Podpísaním týchto rekapituláčnych sumárov spoločnosť METRO spolu s Hl. mesto deklarujú svoj súhlas s tým, že jednotlivé objekty boli v príslušnej hodnote odovzdané podľa dátumov na jednotlivých protokoloch o odovzdaní a prevzatí verejnej práce.

Materiál ohľadom rekapitulácie hodnoty stavených objektov v rámci 3. celku projektu most Košická bol dňa 5.11.2020 predložený predstavenstvu spoločnosti, ktoré zobralo na vedomie stanoviská Ernst & Young a MST Partners a schválilo podpis „Rekapitulácie hodnoty stavebných objektov v rámci tretieho celku mostu Košická - Bratislava“ s tým, že prejde schvaľovaním v dozornej rade a vo valnom zhromaždení spol. METRO Bratislava a.s..

Dozorná rada spoločnosti METRO Bratislava a.s. sa dňa 4.12.2020 oboznámila so stanoviskami Ernst & Young a MST Partners, posúdila ich a odporučila valnému zhromaždeniu schváliť postup uvedený v stanoviskách a podpísať „Rekapituláciu hodnoty stavebných objektov v rámci tretieho celku.

Dňa 18.12.2020 sa Valné zhromaždenie spoločnosti METRO Bratislava a.s. oboznámilo so stanoviskami Ernst & Young a MST Partners, posúdilo ich a schválilo postup v zmysle predloženého materiálu a podpísanie „Rekapitulácie hodnoty stavebných objektov v rámci tretieho celku.

Na základe schválenia najvyšším orgánom spoločnosti bola dňa 21.12.2020 podpísaná rekapitulácia stavebných objektov 3. celku Most Košická kompetentnými osobami za spoločnosť METRO Bratislava a.s. ako aj za Hlavné mesto Bratislava. Na základe tohto dokumentu je uskutočnená náprava vo finančných výkazoch obidvoch strán, nakoľko tie nezobrazovali verný a pravdivý obraz finančnej situácie.

K bodu č. 6

Vyporiadanie vlastníckych práv k pozemkom pod stavbou mosta Košická nebolo riešené od roku 2005, kedy bol most Košická spustený do prevádzky. Finančné vyrovnanie by muselo prebehnúť v trhovej cene a na to Hlavné mesto momentálne nemá prostriedky. Posledný znalecký posudok na predmetné pozemky bol robený v roku 2017 a trhovú hodnotu pozemkov bola vyčíslená na 7,11 mil. EUR.

Aby sme naplnili odporúčania hlavného kontrolóra mesta Bratislava musíme spoločne s mestom hľadať iné možnosti ako napr. zámena a pod.

K bodu č. 10

Dňa 21.10.2020 mimoriadne valné zhromaždenie spoločnosti METRO Bratislava a.s. schválilo výpoveď všetkých zmlúv s prevádzkovateľmi reklamných plôch , ktoré sú umiestnené na pozemkoch vo vlastníctve spoločnosti METRO Bratislava, a.s..

Na základe tohto rozhodnutia boli dňa 27.10.2020 odoslané výpovede všetkým prevádzkovateľom reklamných plôch, s ktorými mala spoločnosť METRO Bratislava, a.s. uzavreté zmluvy.

Správa o výsledkoch kontrol vykonaných útvarom mestskej kontrolórky hlavného mesta SR Bratislavy

Kód uzn.- 1.5.6

15.1

7.3

Uznesenie č. 691/2005

zo dňa 26. 5. 2005

Mestské zastupiteľstvo po prerokovaní materiálu

A. b e r i e n a v e d o m i e

správu o výsledkoch kontrol vykonaných útvarom mestskej kontrolórky hlavného mesta SR Bratislavy.

B. u k l a d á

riaditeľom organizácií zriadených Mestským zastupiteľstvom hlavného mesta SR Bratislavy informovať Mestské zastupiteľstvo hlavného mesta SR Bratislavy o opatreniach prijatých na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou.

T: trvalý

TK: 30. 6. a 31. 12.