

Materiál na rokovanie
Mestského zastupiteľstva
hlavného mesta SR Bratislavy
dňa **07. 02. 2013**

Informácia
o plnení opatrení na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou financovania
rekonštrukcie Zimného štadióna Ondreja Nepelu v Bratislava

Predkladateľ:

Doc. RNDr. Milan Ftáčnik, CSc., v. r.
primátor

Zodpovedný:

Mgr. Rastislav Gajarský, v. r.
riaditeľ magistrátu

Spracovateľ:

Ing. Dana Zálešáková, v. r.
poverená vedením organizácie Generálny
investor Bratislavy

Materiál obsahuje:

1. Informácia o splnení resp. plnení prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou financovania rekonštrukcie Zimného štadióna Ondreja Nepelu v Bratislave z prostriedkov štátneho rozpočtu Slovenskej republiky a prostriedkov hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy

Na rokovanie Mestského zastupiteľstva hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy dňa 29.03.2012 boli predložené Opatrenie hlavného mesta SR Bratislavy a Generálneho investora Bratislavy na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou financovania rekonštrukcie Zimného štadióna Ondreja Nepelu v Bratislave. Súčasťou materiálu bola aj správa o výsledku kontroly publikovaná na internetovej stránke Najvyššieho kontrolného úradu Slovenskej republiky.

Mestské zastupiteľstvo uznesením č. 513/2012 vzalo správu na vedomie, schválilo opatrenia Generálneho investora Bratislavy a uložilo riaditeľovi magistrátu a Ing. Dane Zálešákovej, poverenej vedením GIB predložiť mestskému zastupiteľstvu informáciu o plnení opatrení na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou financovania rekonštrukcie Zimného štadióna Ondreja Nepelu v Bratislave s termínmi do 30. 06. 2012 a 31. 12. 2012.

S predmetnou informáciou bola oboznámená mestská rada na svojom zasadnutí dňa 24.01.2013.

Informácia o splnení resp. plnení prijatých opatrení
na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou financovania rekonštrukcie
Zimného štadióna Ondreja Nepelu v Bratislave
z prostriedkov štátneho rozpočtu Slovenskej republiky a prostriedkov hlavného mesta
Slovenskej republiky Bratislavy

Kontrola bola vykonaná v čase od 22. 8. 2011 do 25. 11. 2011 v subjekte – Generálny investor Bratislavy, Záporožská 5, 852 92 Bratislava (GIB) za obdobie súvisiace s prípravou, realizáciou rekonštrukcie a odovzdaním stavby do užívania, t.j. roky 2006 až 2011.

Predmetom kontroly bolo:

1. Príprava rekonštrukcie ZŠON
2. Realizácia rekonštrukcie ZŠON – Zimný štadión a Tréningové haly
3. Finančné zúčtovanie a kolaudačné rozhodnutia
4. Rekonštrukcia ZŠON – Inžinierske siete a Prístupové komunikácie
5. Úroveň kontrolnej činnosti

Na základe výsledkov kontroly uvedených v protokole o výsledku kontroly bolo uložené štatutárnemu orgánu kontrolovaného subjektu prijať opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a zabezpečiť ich dôsledné plnenie.

Na odstránenie zistených nedostatkov kontrolovaný subjekt prijal 10 opatrení, správa o ich plnení k 30. 06. 2012 bola predložená na rokovanie mestského zastupiteľstva dňa 26. 09. a 27. 09. 2012. V tom čase neboli dve opatrenia v termíne splnené, dve boli splnené v riadnom termíne a šesť je v plnení (5 má trvalý charakter a jedno bolo v plnení). K 31. 12. 2012 boli štyri opatrenia splnené, päť sa plní priebežne a jedno opatrenie je nesplnené.

Plnenie opatrení pre nápravu zistených nedostatkov:

Prijaté opatrenie č. 1

Príčiny vzniku nedostatkov možno vidieť v nedôslednom uplatňovaní postupov obstarávania a v nesprávnej interpretácii niektorých ustanovení zákona o verejnom obstarávaní. Zabezpečiť preškolenie pracovníkov zodpovedných za verejné obstarávanie a poučenie pracovníkov zabezpečujúcich zákazky postupom podľa zákona o verejnom obstarávaní, poukázať na zistené nedostatky uvedené v správe NKÚ, na nesprávnu aplikáciu zákona o verejnom obstarávaní. Upozorniť na dôsledné dodržiavanie zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Tiež spracovať internú smernicu verejného obstarávania a zabezpečiť jej dôsledné dodržiavanie.

Navrhnuť hlavnému mestu SR Bratislave vypracovať spoločné usmernenie, pre všetky mestské organizácie, pre uplatňovanie postupov verejného obstarávania podľa zákona o verejnom obstarávaní.

Vyhodnotenie plnenia:

Pracovníci zodpovední za verejné obstarávanie sa dňa 15.12.2011 zúčastnili konferencie „Aktuálne trendy vo verejnom obstarávaní“. GIB listom požiadal Hlavné mesto SR Bratislava o spracovanie spoločného usmernenia pre všetky mestské organizácie pre uplatňovanie postupov verejného obstarávania podľa zákona č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Hlavné mesto SR v svojej odpovedi konštatuje, že príspevková organizácia GIB je oprávnená vo vlastnej pôsobnosti vydať interný normatívny akt, ktorý by zohľadňoval potreby tejto organizácie. Na základe uvedeného GIB prijal Smernicu pre verejné obstarávanie a oboznámil s ňou zodpovedných pracovníkov.

Kontrola plnenia: 31.05.2012

Prijaté opatrenie č. 2

Poukázať na zistené nedostatky, zabezpečiť dôsledné plnenie jednotlivých bodov príslušných zmlúv o dielo.

Vyhodnotenie plnenia:

Na pracovnej porade zamestnancov GIB dňa 06.03.2012 boli pracovníci oboznámení zo zistenými nedostatkami pri plnení jednotlivých bodov príslušných zmlúv o dielo. Tiež boli vyzvaní na dôsledné plnenie záväzkov vyplývajúcich zo zmlúv o dielo a príslušných interných smerníc organizácie.

Kontrola plnenia: priebežne

Prijaté opatrenie č. 3

V zmysle § 31 ods. 7 subjekt verejnej správy, ktorý porušil finančnú disciplínu podľa odseku 1 písm. a) až n) je povinný uplatniť voči zamestnancovi zodpovednému za porušenie finančnej disciplíny postup podľa osobitných predpisov, podľa zákona č. 311/2001 Z. z. Zákonník práce v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákonník práce“). Porušením finančnej disciplíny zodpovedný pracovník porušil ustanovenie § 81 ods. c) Zákonníka práce,

podľa ktorého je zamestnanec povinný dodržiavať právne predpisy a ostatné predpisy vzťahujúce sa na prácu ním vykonávanú. Konaním zamestnanca došlo k porušeniu pracovnej disciplíny, zodpovedný pracovník bude písomne upozornený na porušenie pracovnej disciplíny v zmysle ustanovení Zákonníka práce. Na pracovnej porade vedenia organizácie poukázať na zistené nedostatky a zabezpečiť dôsledné dodržiavanie zákonov č. 523/2004 Z. z. a č. 583/2004 Z. z. a platby za predmetné práce uskutočňovať v súlade s podpísanými zmluvami o dielo.

Vyhodnotenie plnenia:

Pracovníkom zodpovedným za porušenie pracovnej disciplíny boli odovzdané „Písomné upozornenia na porušenie finančnej disciplíny“ v zmysle §31 ods. 7 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Súčasne na pracovnej porade boli vyzvaní na dôsledné dodržiavanie zákonov č. 523/2004 Z. z. a č. 583/2004 Z. z. a platby za predmetné práce uskutočňovať v súlade s podpísanými zmluvami o dielo.

Kontrola plnenia: priebežne

Prijaté opatrenie č. 4

Dôsledne sledovať podmienky jednotlivých uzavretých zmlúv o dielo, následne účelovo aplikovať príslušné právne postupy a predpisy pre zabezpečenie efektívnosti vynakladania finančných zdrojov.

Vyhodnotenie plnenia:

Na pracovnej porade zamestnancov GIB dňa 06.03.2012 boli pracovníci oboznámení zo zistenými nedostatkami pri plnení jednotlivých bodov príslušných zmlúv o dielo. Tiež boli vyzvaní na dôsledné plnenie záväzkov vyplývajúcich zo zmlúv o dielo a príslušných interných smerníc organizácie.

Kontrola plnenia: priebežne

Prijaté opatrenie č. 5

GIB listom č.1033/2011/11 zo dňa 10.11.2011 a následne opakovane listom č. 1139/2011/11, zo dňa 23.12.2011 vyzval SZĽH na finančné usporiadanie navyše prác, vzniknutých zmenou rozmerov ľadovej plochy. Po odsúhlasení vzniknutých rozpočtových nákladov vyvolaných zmenou rozmerov ľadovej plochy a súbežnou kontrolou uhradených faktúr bude spracovaná dohoda so SZĽH o uznaní dlhu a uhradení finančného záväzku.

Vyhodnotenie plnenia:

Po viacerých vzájomných rokovaniach SZĽH uznal dlh vo výške 100 320,- € - náklady, ktoré súviseli s revíziou projektovej dokumentácie vyvolanou zmenou rozmerov ľadovej plochy (tak ako sa uvádza v Správe o výsledku kontroly financovania rekonštrukcie ZŠON v Bratislave). Dňa 31.10.2012 bola medzi SZĽH a GIB podpísaná Dohoda o uznaní dlhu a tento dlh bude splatený v ôsmich splátkach do 31.05.2013. K 21.januáru 2013 bolo splatených 60 000,- €.

Prijaté opatrenie č. 6

GIB listom zo dňa 08.11.2011 č.j.1021/2011/11 vyzval HC Slovan Bratislava, a.s. na zaslanie písomného návrhu na finančné usporiadanie vo veci odvozu a likvidácie SKY BOXOV a SKY LOUNGE. HC Slovan Bratislava, a.s. listom zo dňa 10.01.2012 zn: OP – 001/2012 - ig uznal svoj finančný záväzok a v zmysle dohodnutého splátkového kalendára bude tento záväzok do konca kalendárneho roku 2012 usporiadaný.

Vyhodnotenie plnenia:

Dlžník uznal svoj záväzok a dohoda o zaplatení dlhu vo výške 13 654,06 €, medzi GIB a HC Slovan Bratislava, a.s. bola podpísaná dňa 31. 01. 2012. Dlžník sa zaviazal uvedenú pohľadávku zaplatiť v štyroch splátkach do 30.11.2012, v zmysle splátkového kalendára, ktorý je nedeliteľnou súčasťou dohody o zaplatení dlhu. Posledná splátka dlhu vo výške 3 409,06 € bola uhradená k 30.11.2012.

Prijaté opatrenie č. 7

Zabezpečiť preškolenie pracovníkov zodpovedných za výkon stavebného a technického dozoru v zmysle stavebného zákona a vyhlášky MŽP. Upraviť príslušnú internú smernicu.

Vyhodnotenie plnenia:

Pracovníci zodpovední za výkon stavebného a technického dozoru dňa 19.06.2012 absolvovali preškolenie Ústavom stavebnej ekonomiky, s.r.o. - „Kontrola rozpočtu stavby stavebným dozorom“ s odbornými témami: Metodika správnej fakturácie dohodnutého rozpočtu, Zmena dohodnutého rozpočtu, Zápisy do stavebného denníka, Dodatky k zmluve o dielo, Kontrola fakturácie v súlade so skutočnosťou a projektovou dokumentáciou, Príklady chýb v súpisoch prác a ich riešenie., Následne bola v zmysle preškolenia upravená smernice na výkon technického dozoru v rámci investorsko – inžinierskej činnosti GIB

Termín plnenia: 19.06.2012 K neskoršiemu termínu plneniu opatrenia došlo z dôvodu nekonania školenia v termíne do 31.05.2012.

Prijaté opatrenie č. 8

V zmysle opatrenia Ministerstva financií SR č. MF/16786/2007-31 dôsledne dodržiavať obsahové vymedzenie jednotlivých účtovných tried v zmysle rámcovej účtovnej osnovy. Zabezpečiť preškolenie zodpovedných pracovníkov organizácie.

Vyhodnotenie plnenia:

Zodpovední pracovníci boli v rámci pracovnej rady zamestnancov GIB, dňa 06.03.2012 upozornení na dôsledné dodržiavanie obsahového vymedzenia jednotlivých účtovných tried v zmysle rámcovej účtovnej osnovy. Z dôvodu špecifickosti témy školenia zodpovedný pracovník absolvuje školenie do konca roku 2012.

Kontrola plnenia: priebežne

Prijaté opatrenie č. 9

Časť finančných prostriedkov použitých na úhradu nákladov spojených s realizáciou rekonštrukcie vodovodu DN 200 na ul. Odbojárov, verejnej kanalizácie, verejného vodovodu

DN 300, Kalinčiakova ul., horúcovodnej prípojky zimného štadióna bola v zmysle uzavretých kúpnych zmlúv s BVS, a.s. a BAT, a.s. vrátená do rozpočtu hlavného mesta v sume 341 002,78 €.

Navrhnuť hlavnému mestu v zmysle dohody o spolupráci zo dňa 04.01.2010 pokračovať v rokovaní o uzatvorení „dohody o združení finančných nákladov“ medzi zmluvnými stranami.

Vyhodnotenie plnenia:

GIB listom zo dňa 20. 03. 2012 č. 345/2012/20 navrhol primátorovi Hlavného mesta SR Bratislava pokračovať v rokovaní o uzatvorení dohody o združení finančných prostriedkov, medzi Hlavným mestom SR Bratislava a spoločnosťou TEHELNÉ POLE, a.s.. Magistrát hl. mesta SR Bratislavy, oddelenie legislatívno – právne sa listom zo dňa 20. 06. 2012 sa k tomuto návrhu vyjadrilo, že v predmetnej veci bude možné konať až po rozhodnutí mestského zastupiteľstva k návrhom hlavného mesta ako akcionára spoločnosti TEHELNÉ POLE, a.s., v súvislosti so základným imaním, s prevodom akcii a predajom pozemkov.

Prijaté opatrenie č. 10

Vykonávať predbežnú finančnú kontrolu každej finančnej operácie so zameraním na dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti. Overovať, či je pripravovaná finančná operácia v súlade so schváleným rozpočtom orgánu verejnej správy, so zmluvami uzatvorenými orgánom verejnej správy alebo inými rozhodnutiami o hospodárení s verejnými prostriedkami a či je v súlade so všeobecne záväznými predpismi. Zpracovať do organizačného poriadku zásady finančnej kontroly.

Vyhodnotenie plnenia:

Zodpovední pracovníci organizácie absolvovali z dôvodu preškolenia odborný seminár „Zákon č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákonov č. 618/2004 Z. z., č. 165/2008 Z. z., č. 264/2008 Z. z., č. 57/2010 Z. z., č. 69/2012 Z. z.“ dňa 14.03.2012 v Inštitúte pre verejnú správu. Dňa 03.04.2012 sa konala porada všetkých pracovníkov GIB, kde riaditeľka informovala o zákone č. 502/2001 Z. z. a s ním súvisiacimi zákonmi, najmä o potrebe predbežnej kontroly v nadväznosti na prípadné porušenie zákonov. Zásady finančnej kontroly budú zapracované do organizačného poriadku.

Kontrola plnenia: priebežne