

Správa
o výsledku finančnej kontroly

č. 02/02/2019

Oprávnená osoba: Ing. Vladimír Mráz, miestny kontrolór
Kontrolovaný subjekt: "Referát územného konania a stavebného poriadku
- spoločný stavebný úrad"
Vývojová 228
851 10 Bratislava
IČO 0031781845

právna forma: pôsobnosť v prenesenom výkone štátnej správy na úseku územného konania a stavebného poriadku na spoločnom stavebnom úrade MČ Bratislava - Rusovce, Bratislava- Jarovce a Bratislava - Čunovo so sídlom v Bratislave – Rusovciach, zodpovední referenti : Ing. arch. Alena Brigánová , Ing. Ivona Krchňáková , Ing. Zuzana Kubánková, Ing. Iveta Trnková

štatutár: **PhDr. Lucia Henčelová Tuleková, PhD. starostka**

Predmet kontroly: Kontrola plnenia Opatrení na odstránenie nedostatkov ku kontrolným zisteniam vyplývajúcich zo Správy č.06/11/2017 o výsledkoch kontroly pri efektívnom, hospodárnom, účelovom a účinnom nakladaní s verejnými prostriedkami v oblasti preneseného výkonu štátnej správy vykonávanom na úseku územného konania a stavebného poriadku, spoločným stavebným úradom pre mestské časti Bratislava- Rusovce, Jarovce a Čunovo v mestskej časti Bratislava- Rusovce.

Cieľ kontroly:

Dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov s dôrazom na hospodárnosť, efektívnosť a účelovosť vynakladania verejných finančných prostriedkov pri poskytovaní verejných služieb v prenesenom výkone štátnej správy na úseku územného konania a stavebného poriadku na spoločnom stavebnom úrade MČ Bratislava - Rusovce, Bratislava- Jarovce a Bratislava - Čunovo so sídlom v Rusovciach exekutívou mestskej časti. Kontrolou sa preverí splnenie prijatých Opatrení na odstránenie zistených nedostatkov prijatých uznesením miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava- Rusovce č.361/2017 zo dňa 9.11.2017 v časti B/ a C/.

Kontrola bola vykonaná v čase: od 11.01.2019 do 18.01.2019

Kontrolované obdobie: rozpočtový rok 2017-2018

Kontrola bola vykonaná v súlade s plánom kontrolnej činnosti na II. polrok 2018, schváleného uznesením Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava–Rusovce číslo 361/2017 zo dňa 09.11.2017. Kontrolovaný subjekt bol vyzvaný, k výkonu kontroly poskytnúť na základe Oznámenia o zahájení následnej kontroly zo dňa 11.01.2019 kontrolórom mestskej časti

doklady a písomnosti v rozsahu listín uvedených v tejto správe v termíne do 15.01.2019 išlo o nasledovné listiny, písomnosti a doklady v originálnom prevedení:

- Zmluva o spoločnej činnosti pri plnení úloh preneseného výkonu štátnej správy na úseku územného konania a stavebného poriadku mestskými časťami Bratislava-Rusovce , Bratislava- Jarovce a Bratislava- Čunovo zo dňa 21.12.2011, zverejnená 21.12.2011
- Dodatok č.1 k Zmluve o spoločnej činnosti pri plnení úloh preneseného výkonu štátnej správy na úseku územného konania a stavebného poriadku mestskými časťami Bratislava- Rusovce, Bratislava- Jarovce a Bratislava- Čunovo zo dňa 18.07.2017 ZSSÚ/001/2017
- účtovné doklady, bankové výpisy,

Listiny a písomnosti k výkonu kontroly prevzal kontrolný orgán dňa 14.01.2019 v rozsahu, ktorý potvrdzuje Preberací protokol opatrený podpismi miestneho kontrolóra a zodpovedného referenta miestneho úradu.

Predmetná kontrola bola vykonaná v nadväznosti na dodržiavanie nižšie uvedených zákonov a nariadení:

- Zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov - § 18d bod 2 písm. d).
- Zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov - § 20a)
- Zákona SNR č. 377/1990 Zb. o hlavnom meste Slovenskej republiky Bratislave v znení neskorších predpisov
- Štatútu hlavného mesta SR Bratislavy v znení neskorších dodatkov.
- Zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „rozpočtové pravidlá územnej samosprávy“).
- Zákona NR SR č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov (ďalej len „rozpočtové pravidlá verejnej správy“).
- Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.
- Zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení zákona č. 546/2010,(§ 47a) účinnosť povinne zverejňovať zmluvy, faktúry a objednávky
- Zákona č.357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite, účinného od 1.1.2016
- Zákona č.71/1967 Zb. o správnom konaní
- Smernica starostu č. 2/2016 Oprávnenia k základnej a administratívnej finančnej kontrole - podpisové vzory

A./ Kontrola súladu legislatívnych zmluvných vzťahov pri výkone verejnej služby:

prenesený výkon štátnej správy na úseku územného konania a stavebného poriadku na spoločnom stavebnom úrade v mestskej časti Bratislava- Rusovce sa vykonáva v súlade so

znením čl. 42 písm. a) až e) Štatútu hlavného mesta SR Bratislavy v platnom znení ako kompetencia zverená do pôsobnosti mestských častí. Výkon kompetencie je prenesený na mestské časti hl. m. SR Bratislavy na základe osobitného predpisu- zákona č.50/1976 Zb. o územnom plánovaní a stavebnom poriadku (stavebný zákon) v znení neskorších predpisov, podľa jeho ustanovení v §2a ods.1, §4 ods.2, §5 ods.2, §16 ods.2, §18 ods.4, §26 ods.3, §27 ods.3 a §30 tohto zákona , ako i v súlade so znením §29 zák. č.377/1990 Zb. o hlavnom meste SR Bratislave a zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov. V zmysle týchto ustanovení uzatvorili mestské časti Bratislava- Rusovce, Bratislava- Jarovce a Bratislava- Čunovo Zmluvu o spoločnej činnosti pri plnení úloh preneseného výkonu štátnej správy na úseku územného konania a stavebného poriadku. Uvedená zmluva bola zúčastnenými mestskými časťami podpísaná dňa 21.12.2011, zverejnená na web sídleestskej časti Rusovce dňa 21.12.2011. Zmluvu schválili miestne zastupiteľstvá dotknutých mestských častí svojimi uzneseniami nasledovne: Rusovce č.126/2011 zo dňa 8.12.2011, Jarovce č.146/2011 zo dňa 29.11.2011 a Čunovo č.114/2011 zo dňa 15.12.2011. Účinnosť v zmysle čl.10 bodu 6 nadobudla dňom 1. januára 2012. Predmetom tejto zmluvy je zabezpečenie činnosti mestských častí ako účastníkov zmluvy pri plnení úloh preneseného výkonu štátnej správy na úseku územného plánovania a stavebného poriadku (pôsobnosť všeobecného stavebného úradu) podľa § 117 stavebného zákona. Spoločnú činnosť vykonáva a zabezpečuje miestny úradestskej časti Bratislava - Rusovce svojím osobitným organizačným útvarom s označením: "Referát územného konania a stavebného poriadku - spoločný stavebný úrad" (ďalej len "spoločný stavebný úrad").

„V zmysle čl. 3 Zmluvy Referát vykonáva najmä nasledovné spoločné činnosti:

a) Pripravuje písomnosti v rozhodovacej činnosti:

s výnimkou činnosti uvedených v čl. 4, vrátane ukladania sankcií podľa stavebného zákona, ako aj podľa osobitných predpisov (zákon o správnom konaní, zákon o priestupkoch, zákon o správnych poplatkoch) v rozsahu:

- *vedie územné konanie,*
- *pripravuje územné rozhodnutia,*
- *pripravuje povolenia na zmenu územného rozhodnutia,*
- *vedie stavebné konanie,*
- *pripravuje stavebné povolenia,*
- *pripravuje povolenia na zmenu stavby pred jej dokončením,*
- *pripravuje rozhodnutia o predĺžení platnosti stavebného povolenia,*
- *vedie kolaudačné konanie,*
- *pripravuje kolaudačné rozhodnutia na stavby, ktoré vyžadovali stavebné povolenie,*
- *pripravuje časovo obmedzené povolenia na predčasné užívanie stavby,*
- *pripravuje rozhodnutia o zmene v užívaní stavby,*
- *pripravuje nariadenia alebo povolenia na odstraňovanie stavieb,*
- *pripravuje nariadenia na vykonanie nápravy na stavbe, rozhodnutia o zastavení prác na stavbe a o zrušení stavebného povolenia,*

- prerokúva priestupky fyzických osôb a správne delikty právnických osôb a fyzických osôb oprávnených na podnikanie a pripravuje rozhodnutia o uložení sankcie
- pripravuje stanoviská a vyjadrenia MČ ako stavebného úradu k zadaniu urbanistických štúdií a územných plánov zón, v rozsahu preneseného výkonu štátnej správy,
- pripravuje stanoviská MČ ako stavebného úradu k predloženým urbanistickým štúdiám a k územným plánom zón (pred prerokovaním dokumentácií v miestnom zastupiteľstve) v rozsahu preneseného výkonu štátnej správy,
- pripravuje písomné vyjadrenie pre špeciálne stavebné úrady, overuje splnenie podmienok vydaných ÚR,
- pripravuje povolenia stavebných úprav, udržiavacích prác a drobných stavieb, pri ktorých nie je postačujúce ohlásenie,
 - pripravuje nariadenia nevyhnutých úprav na stavbách, nariadenie údržby stavieb,
 - pripravuje nariadenia opatrení na susedných pozemkoch,
 - pripravuje povolenia na terénne úpravy, využitie územia
 -

b) Vykonáva kontrolnú činnosť:

- zabezpečuje výkon štátneho stavebného dohľadu v rozsahu činnosti uvedenej v písmene a) tohto článku (ďalej "spoločnej činnosti"),
- nariaďuje skúšky stavby, odobratie a preskúšanie vzoriek a prizvanie znalcov na posúdenie technicky náročných alebo neobvyklých stavieb.

c) Pri spoločnej činnosti vedie evidenciu podľa stavebného zákona, ako aj podľa osobitného predpisu (zákon o archívoch, registratúrach):

- vedie evidenciu rozhodnutí a iných opatrení vyplývajúcich z činnosti stavebného úradu,
- zabezpečuje činnosti vyplývajúce z prevádzkovania informačného systému,
- vypracúva štatistiku,
- po vykonaní vyúčtovania vypracúva správu o činnosti správy o činnosti, ktorú predkladá do miestnych zastupiteľstiev účastníkov zmluvy.

d) V rozsahu spoločnej činnosti prešetruje petície a sťažnosti:

- prešetruje sťažnosti občanov a právnických osôb podľa zákona o sťažnostiach,
- vybavuje petície občanov a právnických osôb podľa zákona o petičnom práve.

e) Zabezpečuje výkon rozhodnutí podľa § 71 - 80 zákona o správnom konaní v rozsahu spoločnej činnosti.

f) Poskytuje informácie podľa zákona o slobodnom prístupe k informáciám v rozsahu spoločnej činnosti.

Čl..5 Výkon spoločnej činnosti

1. Spoločný stavebný úrad má troch odborných zamestnancov a externých spolupracovníkov (napr. právnik), ktorí sú v pracovno-právnom vzťahu alebo inom zmluvnom vzťahu s mestskou časťou, ktorá je sídlom spoločného stavebného úradu.
2. Spoločný stavebný úrad vedie a jeho prácu organizuje prednosta MÚ Bratislava - Rusovce, ktorý za plnenie úloh vo veciach spoločnej činnosti zodpovedá starostom príslušných mestských častí v rozsahu plnených úloh.
3. Úlohy podateľne a výpravne agendy spoločného stavebného úradu plní miestny

úrad príslušnej mestskej časti. Podanie doručí spoločnému stavebnému úradu najneskôr do troch dní od jeho prijatia.

4. Správne poplatky spojené s preneseným výkonom štátnej správy vyberá miestny úrad miestne príslušnej mestskej časti a sú príjmom tejto mestskej časti. O zaplatení správneho poplatku informuje spoločný stavebný úrad ihneď, najneskôr do troch dní od prijatia podania

Čl. 7 Financovanie nákladov spoločného stavebného úradu

1. Zúčastnené mestské časti financujú všetky náklady na činnosť spoločného stavebného úradu rovným dielom, t.j. na tretiny.

2. Nevyhnutné investičné náklady na činnosť spoločného stavebného úradu sa realizujú na základe predchádzajúceho súhlasu starostov zúčastnených mestských častí.

3. Prevádzkové náklady zahŕňajú v sebe najmä mzdové náklady, náklady na priestory, technické zabezpečenie a kancelárske potreby.

4. Náklady na činnosť spoločného stavebného úradu budú dokladované prostredníctvom účtovných dokladov alebo prepočtu nákladov, ktorý je prílohou k tejto zmluvy a tvorí jej neoddeliteľnú súčasť.

5. **Predpokladané prevádzkové náklady na činnosť spoločného stavebného úradu dosiahnu v roku 2012 približne 35000 € a investičné náklady 2 240 EUR pre každú zúčastnenú mestskú časť v zmysle príloh č. 1 a 2. tejto Zmluvy.**

6. Každá mestská časť je prijímateľom transferu zo štátneho rozpočtu SR na výkon preneseného výkonu štátnej správy na úseku územného konania a stavebného poriadku, správnych poplatkov a peňažných sankcií v oblasti územného konania a stavebného poriadku.

7. Mestské časti Bratislava - Jarovce a Bratislava - Čunovo poukážu mestskej časti Bratislava - Rusovce zálohové prostriedky na činnosť spoločného stavebného úradu vo výške 2 500 € mesačne, vždy do 10 dňa v mesiaci, na číslo bankového účtu 1525052/0200.

8. Mestská časť Bratislava - Rusovce vyúčtuje náklady na činnosť spoločného stavebného úradu za predchádzajúci kalendárny rok najneskôr do 14 dní od doručenia poslednej zúčtovacej faktúry za kalendárny rok so splatnosťou preplatku i nedoplatku 10 dní od vystavenia vyúčtovania.

Čl. 9 Zánik zmluvy

1. Zmluvu môžu zmluvné strany zrušiť:

a) dohodou, vždy ku koncu kalendárneho roka

b) písomnou výpoveďou bez uvedenia dôvodu, doručenou zmluvným stranám, najneskôr do 30. júna bežného roka, so zánikom zmluvného vzťahu k 1. januáru nasledujúceho roka, ak sa zmluvné strany nedohodnú do 31. októbra bežného roka inak.

c) výpoveďou z dôvodu neplnenia povinností ktorejkoľvek zmluvnej strany (omeškanie úhrady viac ako dva mesiace, nedôsledné vykonávanie dohodnutých povinností v rámci kompetencií a pod.) Pred doručením výpovede musí účastník zmluvy písomne upozorniť druhú zmluvnú stranu na zistené nedostatky a stanoviť lehotu na ich odstránenie. Ak nedôjde k náprave, je výpovedná doba v tomto prípade jeden mesiac a začne plynúť prvým dňom mesiaca nasledujúceho po mesiaci, v ktorom bola výpoveď v písomnej forme doručená druhej zmluvnej strane.

2. Pri zániku zmluvy je zmluvná strana, ktorá dala výpoveď bez uvedenia dôvodu alebo jej bola doručená výpoveď z dôvodu uvedeného v písmen c) bodu 1 tohto článku, povinná mestskej časti Bratislava - Rusovce uhradiť náklady spojené so zánikom zmluvy alebo znížením kapacity spoločného úradu (napr. odstupné, odchodné, náhrada mzdy).

3. Výpoveď musí byť schválená nadpolovičnou väčšinou všetkých poslancov zastupiteľstva mestskej časti, ktorá výpoveď dáva“.

Mestské časti, ako zmluvné strany uzatvorili v roku 2017 Dodatok č.1 k Zmluve, predmetom ktorého je zmena čl.7 úpravou výšky dohodnutých platieb (výdavkov) na činnosť s úpravou mesačnej zálohovej platby vo výške 2900,-€ prislúchajúcej na každú mestskú časť, ďalej v čl. 3. úprava úhrady nedoplatkov za rok 2016 v prislúchajúcom podiele 778,-€ na každú mestskú časť, (celkom vo výške 4 668,18 €) v 6-tich splátkach, ako i v čl.4 definovaná úprava navýšenia podielu výdavkov pre mestskú časť Jarovce v súvislosti so stavebnou prípravou výstavby rozsiahleho stavebne náročného projektu spol. Solid Enterprice - Filmparku. Uzatvorenie tohto Dodatku bol v súlade s ustanovením čl.6 a čl. 9 Zmluvy. Dodatok nadobudol účinnosť dňom 18.7.2017..

Kontrolné zistenia A/ : Zmluvné vzťahy

Kontrolný orgán následnou kontrolou a preverením písomností a dokumentov poskytnutých ku kontrole a nezistil žiadne závažné porušenie všeobecne záväzných právnych predpisov, súvisiacich s pôsobnosťou referátu územného konania a stavebného poriadku - spoločného stavebného úradu so sídlom v mestskej časti Bratislava- Rusovce vyžadujúce prijatie nápravných opatrení.. Zmluva vrátane jej Dodatku obsahuje podstatné obligatorne náležitosti pre riadny výkon rozhodovacej, kontrolnej a spoločnej činnosti podľa stavebného zákona, zákona o správnom konaní, zákona o priestupkoch, zákona o správnych poplatkoch, zákona o sťažnostiach a petíciách, vrátane slobodného prístupu k informáciám, ako i riadne zakotvenie vzájomných finančných vzťahov všetkých zúčastnených strán

B./ Kontrola financovania nákladov spoločného stavebného úradu:

Kontrolný orgán podrobil kontrole rozúčtovanie výdavkov spoločného stavebného úradu na komplexnej vzorke prvotných účtovných dokladov za rozpočtový rok 2017 a 2018, v zmysle príslušných ustanovení Zmluvy a jej Dodatku pre jednotlivých zmluvných partnerov- mestské časti Rusovce, Jarovce a Čunovo.

Kontrolné zistenia B/: Finančné vzťahy zúčastnených strán.

Výkonom kontroly bolo zistené, že mestská časť Bratislava- Rusovce postupovala v súlade s ustanoveniami Zmluvy v zmysle ktorých predložené zúčtovanie prevádzkových nákladov zahŕňa najmä mzdové náklady, náklady spojené s nájmom poskytnutých priestorov, technickým zabezpečením a réžijným materiálom, kancelárskymi potrebami nevyhnutými na zabezpečenie činnosti SSÚ.. .Náklady na činnosť spoločného stavebného úradu sú zdokladované prostredníctvom účtovných dokladov alebo prepočtu nákladov, ktorý je vypracovaný v súlade s prílohou Zmluvy a tvorí neoddeliteľnú súčasť vyúčtovania na rokovania miestnych zastupiteľstiev mestských častí. Kontrolou neboli zistené nedostatky vyžadujúce prijatie nápravných opatrení. Kontrolný orgán podrobil náhodnej kontrole prvotné účtovné doklady z archivovaného súboru v náväznosti na kontrolné zistenia z predchádzajúcej kontroly č.06/11/2017 a zistil nasledovné skutočnosti:

-kontrolovaný subjekt zrealizoval navrhnuté opatrenie definujúce v časti B.2.2. doloženie zdôvodnenia výdavku , v zmysle ustanovenia §20 zákona č.553/2003 Z.z. o odmeňovaní niektorých zamestnancov pri výkone práce vo verejnom záujme a poskytnutia mimoriadnych odmien za práce, a za splnenie mimoriadnej pracovnej úlohy alebo osobitne významnej pracovnej úlohy, alebo vopred určenej cieľovej pracovnej úlohy, prípadne jej ucelenej etapy, za ktoré tieto boli poskytnuté štvrťročne mimo odmien poskytnutých na základe čl. VII. Ods.5, kolektívnej zmluvy. V nadchádzajúcom období, vzhľadom na disproporciu v odmeňovaní mestských častí Jarovce a Čunovo mestská časť doposiaľ nepokračovala.

- kontrolovaný subjekt zrealizoval navrhnuté opatrenie definujúce v časti B.2.1.- predchádzajúcej kontroly v rozúčtovaní prevádzkových nákladov v časti výdavkov na školenia a cestovných náhrad stanovením výšky mesačných paušálnych úhrad jednotlivým

zodpovedným referentom SSÚ. Tieto boli potvrdené mailovou korenšpodenciou so zmluvnými partnermi – starostami mestských častí Čunovo a Jarovce vo výške 95,05 €/štvrtrok.(39,77 €+33,26 €+22,02 €=95,05 €. Paušálne cestovné výdavky boli vypočítané podľa bežnej skutočnosti, aby neboli zdanené. Na 1 mestskú časť teda boli mesačné výdavky na cestovné náhrady stanovené v sume 31,69 €. Takto vyčíslené paušálne ročné výdavky na cestovné náhrady predstavujú sumu 380,28 €/mestská časť. Táto suma zahŕňa bežné mesačné cesty v rámci činnosti SSÚ v rámci Bratislavy. Dlhšie pracovné cesty budú účtované zvlášť (napr. školenia). Dohoda predpokladá, že v rámci roka by bola nad rámec paušálnych náhrad účtovaná len 1 cesta a to na školenie, ktoré však býva organizované väčšinou mimo Bratislavu na severe stredného Slovenska (približne 310 km od Bratislavy). Paušálne cestovné náhrady sú zamestnankyniam vyplácané raz za štvrtrok a to spätne, aby boli zohľadnené skutočne odpracované mesiace a prislúchajúce paušálne výdavky. Dohoda nezahŕňa prípadné zmeny náhrad za používanie vlastného motorového vozidla, alebo výraznejšiu zmenu cien pohonných hmôt, resp. predplatných cestovných lístkov. Uvedená dohoda nebola zapracovaná do Dodatku k zmluve, čiže predpokladá opakované potvrdenie starostami v prípade zmeny paušálnych sadzieb.

3. ZÁVER: Kontrolný orgán, v súlade so znením zákona č.357/ 2015 o kontrole a vnútornom audite účinného od 1.01.2016, ako i v zmysle prijatých Pravidiel kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava- Rusovce. s obsahom Návrhu správy o výsledku finančnej kontroly č. 02/02/2019 so zameraním na následnú kontrolu plnenia opatrení z predchádzajúcej kontroly č.06/11/2017 a dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov mestskej časti Bratislava- Rusovce a kontroly plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi pri efektívnom, hospodárnom, účelovom a účinnom nakladaní s verejnými prostriedkami v oblasti preneseného výkonu štátnej správy na úseku územného konania a stavebného poriadku zabezpečovaných mestskou časťou, . oboznámil zodpovednú referentku p. Janete Kubicovú, ako i štatutárneho zástupcu kontrolovaného subjektu, starostku mestskej časti PhDr. Luciu Tulekovú Henčelovú ,Phd. S obsahom Návrhu správy boli oboznámení dňa 17.01..2019.

Termín na vyjadrenie sa, alebo podanie námietok stanovil kontrolný orgán na deň 18.01.2019.

Ing. Vladimír Mráz
miestny kontrolór Rusovce v. r.

Návrh správy prevzal:

p. Janete Kubicová, zodpovedný referent v. r.

PhDr. Lucia Tuleková Henčelová ,Phd. , starostka v.r.....

Vyjadrenie k návrhu správy a kontrolným zisteniam: -bez pripomienok

