

## **Kultúrne zariadenia Petržalky, Rovniankova 3, 851 02 Bratislava**

Materiál na rokovanie  
miestnej rady  
dňa 19.2.2013

Materiál číslo: 178/2013

### **Informácia o výsledku kontroly hospodárenia s finančnými prostriedkami a nakladanie s majetkom v Kultúrnych zariadeniach Petržalky, vykonanej Najvyšším kontrolným úradom SR.**

---

**Predkladateľ:**

Ing. Peter Litomerický  
riaditeľ  
Kultúrne zariadenia Petržalky

**Materiál obsahuje:**

1. Návrh uznesenia
2. Dôvodová správa
3. Vlastný materiál

**Zodpovedný:**

Ing. Peter Litomerický  
riaditeľ  
Kultúrne zariadenia Petržalky

**Spracovateľ:**

Ing. Peter Litomerický  
riaditeľ  
Kultúrne zariadenia Petržalky

Ing. Peter Kracina  
ekonomický námestník  
Kultúrne zariadenia Petržalky

**Návrh uznesenia:**

Miestna rada mestskej časti Bratislava-Petržalka, berie na vedomie predložený materiál a

o d p o r ú č a

Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Petržalka

1.

zobrať na vedomie Informáciu o výsledku kontroly hospodárenia s finančnými prostriedkami a nakladania s majetkom v Kultúrnych zariadeniach Petržalky, vykonanej Najvyšším kontrolným úradom SR.

2.

zobrať na vedomie opatrenia prijaté KZP na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou NKÚ.

**Dôvodová správa:**

Materiál Informácia o výsledku kontroly hospodárenia s finančnými prostriedkami a nakladania

s majetkom v subjektoch územnej samosprávy na základe doručených informácií, poznatkov a odporúčaní od zainteresovaných a kompetentných orgánov, parlamentu, poslancov, inštitúcií verejnej správy, organizácii a občanov v Kultúrnych zariadeniach Petržalky, vykonanej Najvyšším kontrolným úradom SR, sa predkladá na rokovanie miestneho zastupiteľstva Bratislava -Petržalka v zmysle ...

Uvedená kontrola bola vykonaná v čase od 19.9.2012 do 20.11.2012.

### **K bodu č. 1. Zhrnutia výsledkov kontroly:**

**Nájomná zmluva č. 1** - za uzavretie zmluvy zo dňa 14.9.2004 medzi KZP a firmou GA-MA, zastúpenou Garikom Hakobyanom, a dodatku č.1 zo dňa 30.4.2008 medzi KZP a firmou Hajastan zastúpenou Arpik Hakobyanovou o nájme nebytového priestoru v DKZH o výmere 200 m<sup>2</sup> (kuchyňa, bar, 2x sklad, kancelária, sociálna jednotka, priestor espresso) a nebytový priestor o výmere 120 m<sup>2</sup> (rampa, 2x chodba, priestor v bezprostrednej blízkosti baru a espressa, s možnosťou využívania terasy (40 m<sup>2</sup> ) v uvedenom období zodpovedal bývalý vedúci hospodárskych služieb KZP pán Mgr. Rastislav Šenkírik a zmluvu podpísal bývalý riaditeľ KZP Mgr. Ladislav Snopko. S konštatovaním kontrolného orgánu, že zmluvný vzťah bol uzavretý v rozpore s interným predpisom Zásady a postupy pri prenájme nebytových priestorov sa dá len súhlasiť.

**Nájomná zmluva č. 4** – za uzavretie zmluvy zo dňa 20.1.2003 medzi KZP a Stanislavom Apfelom a dodatku č. 1 zo dňa 30.7.2010 medzi KZP a spoločnosťou HB COMPANY, s.r.o., Bratislava uvedenom období zodpovedal bývalý vedúci hospodárskych služieb KZP pán Mgr. Rastislav Šenkírik a zmluvu podpísal bývalý riaditeľ KZP Mgr. Ladislav Snopko. S konštatovaním kontrolného orgánu, že zmluvný vzťah bol uzavretý v rozpore s interným predpisom Zásady a postupy pri prenájme nebytových priestorov sa dá len súhlasiť.

Za daných okolností však môžeme uviesť iba to, že pri budúcich zmluvách sa bude organizácia dôsledne riadiť príslušnými predpismi tak, aby nedošlo k opakovaniu predošlých chýb.

Podľa ust. § 3, ods. 3 Zákona č. 116/1990 Zb o nájme a podnájme nebytových priestorov, musí mať zmluva o nájme písomnú formu a musí obsahovať predmet a účel nájmu, výšku a splatnosť nájomného a spôsob jeho platenia, a ak nejde o nájom na neurčitý čas, na ktorý sa nájom uzaviera. Podľa ust. § 9a, ods. 9 zákona č. 138/1991 Zb v znení zákona č. 507, z 08.12.2010 pri nájmoch majetku obce z dôvodu hodného osobitného zreteľa, o ktorých obecné zastupiteľstvo rozhodne trojpätinovou väčšinou všetkých poslancov, pričom osobitný zreteľ musí byť zdôvodnený; zámer prenajať majetok takýmto spôsobom je obec povinná zverejniť najmenej 15 dní pred schvaľovaním nájmu obecným zastupiteľstvom na svojej internetovej stránke, pričom tento zámer musí byť zverejnený počas celej tejto doby, čo sa neuskutočnilo.

K uvedenému nálezu bolo prijaté opatrenie č.1, zo dňa 17.12.2012 a listom č. 1545/2012 zaslané na NKU:

**Opatrenie č.1: Na pracovnej porade zamestnancov prerokovať protokol s dôrazom na upozornenie príslušných zodpovedných pracovníkov dodržiavať všeobecné záväzné predpisy ako aj interné smernice a VZN pri prenajímaní nebytových priestorov KZP.**

Zodpovedný: Ing. P. Litomerický, riaditeľ KZP

Termín: trvale a priebežne

### **K bodu č. 2. Zhrnutia výsledkov kontroly:**

Podľa ust. § 7, ods. 2 zákona č. 138/1991 Zb. sú orgány obce povinné majetok obce zveľaďovať,

chrániť a zhodnocovať. Sú povinné najmä

- a) udržiavať a užívať majetok,
- b) chrániť majetok pred poškodením, zničením a stratou alebo zneužitím,
- c) používať všetky právne prostriedky na ochranu majetku, vrátane včasného uplatňovania svojich práv alebo oprávnených záujmov pred príslušnými orgánmi a
- d) viesť majetok v predpísanej evidencii.

Novo uzatvárané nájomné zmluvy budú uzatvárané s ustanovením o povinnosti vykonávať mesačnú fakturáciu zo strany KZP, ako aj sankciami za nedodržanie termínu ich splatnosti. Skôr uzavreté nájomné zmluvy budú preverené a v prípade, že v nich bude chýbať ustanovenie o povinnej mesačnej fakturácii a o sankciách za nedodržanie termínu splatnosti, budú tieto doplnené tak, aby sa KZP vyhli možnosti oneskorenej úhrady za poskytnuté služby.

K uvedenému nálezu bolo prijaté opatrenie č.2, zo dňa 17.12.2012 a listom č. 1545/2012 zaslané na NKU:

**Opatrenie č.2: V tomto čase v účinných zmluvných, v ktorých je to opodstatnené, ako aj v budúcich uzatvorených zmluvách o náme nebytových priestorov zahrnúť ustanovenia o sankciách pri neplnení zmluvných podmienok.**

Zodpovední: E.Boriová, ved.SM KZP, O.Lenár, riad. DKZH, A.Pullmann, riad.DK Lúky, J.Novák,  
riad. CC Centra

Termín: trvale a pibežne

### **K bodu č. 3 Zhrnutia výsledkov kontroly:**

*Kontrolovaný subjekt porušil § 5a a 5b zákona č. 211/2000 Z.z. tým, že nezverejnil na svojom webovom sídle zmluvy a faktúry v zmysle predpísaných ustanovení.*

S bývalým riaditeľom KZP odišlo k 31.5.2011 aj niekoľko zamestnancov. Jedným z nich bol aj pracovník, ktorí mal na starosti IT techniku a aj zverejňovanie zmlúv a faktúr na vtedajšej web stránke KZP. Po mojom nástupe na funkciu riaditeľa KZP, túto činnosť zabezpečovala pracovníčka, ktorá jediná z KZP vedela preklápať dokumenty na web stránku. Po analýze web stránky sme zistili, že je naprogramovaná v programe, ktorý je zastaraný, neaktuálny, chybový, a nikto neposkytoval k nemu potrebný servis alebo upgrade. Na začiatku roka 2012 sme zadali požiadavku na vytvorenie novej web stránky, s podmienkou ľahkej a zrozumiteľnej ovládateľnosti, úprav a servisu, ktorú sme spustili v októbri 2012. Programátorom sa nepodarilo vyriešiť automatické preklopenie zverejneného zoznamu faktúr a zmlúv z predchádzajúceho obdobia na novú web stránku. Prepisovanie sa muselo robiť ručne počas bežnej prevádzky, čo mohlo spôsobiť chybu pri prepisovaní zmlúv a faktúr. V súčasnosti je už podstatná časť zmlúv z predchádzajúcej web stránky uvedená na novo vytvorenej web stránke KZP, vrátane zmluvy č. 49H/2011, z 09.06.2011 a 54H/2011, zo 16.09.2011, ktoré boli uvedené na strane 5, posledný ods. Protokolu o výsledku kontroly.

K uvedenému nálezu bolo prijaté opatrenie č. 3, zo dňa 17.12.2012 a listom č. 1545/2012 zaslané na NKU:

**Opatrenie č.3: Dôslednejšie dodržiavať príslušné ustanovenia zákona č.211/2000 Z.z. týkajúce sa povinného zverejňovania zmlúv a faktúr a poveriť zodpovednú osobu preverovaním plnenia uvedeného opatrenia aspoň raz mesačne.**

Zodpovedný: Ing.P.Kracina, ved.ek.úseku KZP

Termín: trvale a priebežne

Aby sa odstránili nedostatky konštatované v tomto bode, bude v termíne do 15.02.2013

novelizovaná a následne dodržiavaná smernica o slobodnom prístupe k informáciám v podmienkach KZP. Údaje podľa § 5a a 5b zákona budú zverejnené nepretržite počas piatich rokov od ich zverejnenia, resp. počas trvania nájomnej zmluvy.

### **Ostatné nálezy:**

*Bolo zistené, že nájomné vyplývajúce zo zmluvy č. 16 za mesiac október 2011 v sume 135,-€ a zo zmluvy č. 18, nájomné za mesiac december 2011 v sume 120,-€, bolo uhradené až v čase kontroly dňa 14.11.2012 po zistení a následnom upozornení kontrolórmí NKU SR.*

Skutočnosťou je, že na ekonomický úsek neboli nahlásené konkrétne termíny prenájmov za dané mesiace a tak im unikla absencia úhrady nájomného. Taktiež je pravdou, že zmluvy na krátkodobé, príp. jednorázové prenájmy neobsahujú ustanovenia o sankciách v prípadoch nesplnenia zmluvných podmienok.

Nahlasovanie konkrétnych termínov prenájmov za dané obdobie bude od 1.1.2013 nahlasovať na ekonomický úsek na začiatku mesiaca sekretariát KZP ako aj prípadné zmeny po zrušení podujatí za daný mesiac.

Problém sankcií v krátkodobých zmluvách rieši právnik, ktorý kontroluje všetky typy krátkodobých zmlúv uzatváraných v KZP a zjednocuje ich.

Priebežná finančná kontrola v KZP sa vykonáva podľa zákona a vnútorných smerníc KZP. Priebežná finančná kontrola zo strany zriaďovateľa nebola v roku 2011 v pláne odd. Miestnej kontroly MÚ.

*Predbežná finančná kontrola plnenia zmlúv bola vykonaná formálne.*

Na základe uvedeného odôvodnenia a daných nálezov sa dá len súhlasiť.

Uvedené nedostatky budú do konca januára 2013 odstránené a nastavené podľa platných zákonov a smerníc.

Ing. Peter Litomerický  
riaditeľ KZP