

MESTO STARÁ TURÁ

Mestský úrad Stará Turá

V Starej Turej, 18. augusta 2022

Bod programu: 3

Materiál

pre XXXVI. zasadnutie Mestského zastupiteľstva Stará Turá konané dňa 25.08.2022

Názov materiálu: **Správa hlavnej kontrolórky mesta o výsledku kontroly
č. 7/2021 a č. 2/2022**

Materiál obsahuje:

1. Dôvodovú správu
2. Návrh na uznesenie
3. Správu o výsledku kontroly č. 7/2021 – Kontrola vykonávania základnej finančnej kontroly v podmienkach mestských rozpočtových organizácií.
4. Správu o výsledku kontroly č. 2/2022 - Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách v predchádzajúcom období.

Spracovala a predkladá: Ing. Simona Štepanovicová, hlavná kontrolórka mesta

Dôvodová správa

V zmysle ustanovenia § 18f ods. 1 písm. d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení je úlohou hlavného kontrolóra predložiť správu o výsledkoch kontroly priamo mestskému zastupiteľstvu na jeho najbližšom zasadnutí. Správy o výsledkoch kontroly predkladané MsZ sú vyhotovené ako verejný informatívny materiál so zreteľom na dodržanie osobitných predpisov upravujúcich napr. ochranu osobných údajov, obchodné tajomstvo, daňové tajomstvo a pod. v súlade s princípom dodržiavania práva na informácie a verejnú kontrolu.

Oprávnenie ku kontrole vyplýva hlavnému kontrolórovi z ustanovenia §18d ods.1 a zároveň § 18d ods. 2 písm. a) a b) zákona o obecnom zriadení, podľa ktorého kontrolnej činnosti podliehajú mestský úrad a rozpočtové organizácie zriadené mestom.

Kontrola bola vykonaná v súlade s plánom kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Stará Turá na obdobie júl - december 2021 a na obdobie 1. polrok 2022, v zmysle § 18d ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení a podľa zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Návrh na uznesenie

Mestské zastupiteľstvo Stará Turá na svojom zasadnutí dňa 25. augusta 2022 prerokovalo a

berie na vedomie

Správu o výsledku kontroly č. 7/2021 – Kontrola plnenia uznesení mestského zastupiteľstva
a Správu o výsledku kontroly č. 2/2022 – Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie
nedostatkov zistených pri kontrolách v predchádzajúcom období.



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

S P R Á V A o výsledku kontroly č. 7/2021 „Kontrola plnenia uznesení mestského zastupiteľstva“

SPRÁVU PREDKLADÁ: V zmysle § 18f ods. 1 písm. d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení – **Hlavná kontrolórka mesta Stará Turá.**

Predmet a cieľ kontroly: Správa obsahuje výsledok z kontroly zameranej na kontrolu plnenia vybraných uznesení Mestského zastupiteľstva Stará Turá (ďalej len „MsZ Stará Turá“) prijatých na zasadnutiach v období od apríla 2021 do septembra 2021, opis zistených nedostatkov a údaje o opatreniach prijatých na odstránenie zistených nedostatkov. Cieľom kontroly bolo overiť objektívny stav kontrolovaných skutočností a ich súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi a vnútornými aktmi riadenia mesta.

Hlavná kontrolórka vykonala v dňoch 20.12.2021 – 08.07.2022 s prerušeniami kontrolu v súlade s ustanovením § 18d ods. 1) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení a na základe Plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta na obdobie júl - december 2021 schváleného uznesením Mestského zastupiteľstva Stará Turá č. 4-XXIII/2021 dňa 24.06.2021. Kontrola bola zameraná na overenie objektívneho stavu kontrolovaných skutočností a ich súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi a vnútornými aktmi riadenia mesta Stará Turá. Kontrola bola vykonaná na Mestskom úrade Stará Turá (ďalej len „MsÚ Stará Turá“) a ku kontrole bola predložená dokumentácia v originálnom vyhotovení súvisiaca s jednotlivými uzneseniami.

Pri výkone kontroly bola použitá legislatíva a vnútorné akty riadenia mesta:

1. Zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení (ďalej len „zákon o obecnom zriadení“)
2. Zákon č. 138/1991 Zb. o majetku obcí (ďalej len „zákon o majetku obcí“)
3. Zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon o finančnej kontrole“). **Základná finančná kontrola ďalej v správe uvádzaná aj ako „ZFK“.**
4. Zákon č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon o slobodnom prístupe k informáciám“)
5. Zákon č. 305/2013 Z. z. o elektronickej podobe výkonu pôsobnosti orgánov verejnej moci a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o e-Governmente; ďalej len „zákon o e-Governmente“)
6. Zákon č. 162/1995 Z. z. o katastri nehnuteľností a o zápise vlastníckych práv k nehnuteľnostiam (ďalej len „katastrálny zákon“)
7. Zákon č. 358/2015 Z. z. o úprave niektorých vzťahov v oblasti štátnej pomoci a minimálnej pomoci a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o štátnej pomoci).
8. Zákon č. 315/2016 Z. z. o registri partnerov verejného sektora a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
9. Smernica č. 4/2020-IS – Zásady hospodárenia s majetkom mesta Stará Turá (zásady platné od 01.01.2021).



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

VÝSLEDOK KONTROLY

V období od apríla 2021 do septembra 2021 sa konalo päť zasadnutí MsZ Stará Turá nasledovne:

- | | | |
|---------------------|----------------|----------------------------------|
| - XXI. zasadnutie | dňa 21.04.2021 | - celkovo prijaté 3 uznesenia* |
| - XXII. zasadnutie | dňa 28.04.2021 | - celkovo prijatých 31 uznesení* |
| - XXIII. zasadnutie | dňa 24.06.2021 | - celkovo prijatých 21 uznesení* |
| - XXIV. zasadnutie | dňa 23.08.2021 | - celkovo prijatých 5 uznesení* |
| - XXV. zasadnutie | dňa 23.09.2021 | - celkovo prijatých 37 uznesení* |

* do sumáru uznesení sú zahrnuté aj uznesenia procesné.

V zmysle § 16 ods. 2 písm. d) zákona o obecnom zriadení mestský úrad vykonáva uznesenia mestského zastupiteľstva.

Vzhľadom k tomu, že kontrolou boli zistené nedostatky, bol vypracovaný návrh správy a primátor mesta mal oprávnenie v zmysle zákona o finančnej kontrole podať v stanovenej lehote (**do 29.04.2022**) písomné námietky k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam a k lehote na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku. Písomné námietky k zisteným nedostatkom vrátane návrhu prijatých opatrení boli **doručené dňa 29.04.2022**. Hlavná kontrolórka sa s uvedenými námietkami zaoberala z hľadiska ich opodstatnenosti. V tejto súvislosti sa obrátila so žiadosťami o stanovisko na Protimonopolný úrad SR, Ministerstvo financií SR. Zároveň vzhľadom na závažnosť nedostatkov odôvodnene predpokladala, že určité prijaté opatrenia nebudú dostatočne účinné na zabezpečenie nápravy zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku a z tohto dôvodu požadovala v zmysle zákona o finančnej kontrole prepracovanie písomného zoznamu prijatých opatrení a to v prípade zistených nedostatkov č.: 2, 3, 5, 13, 16, 22, 24, 25. Lehota na predloženie prepracovaného zoznamu prijatých opatrení bola stanovená do **21.07.2022**. Prepracovaný zoznam bol vyhotovený dňa **25.07.2022**. Lehota na splnenie prijatých opatrení je stanovená **do 31.10.2022**. Lehota na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení je stanovená **do 5 pracovných dní po lehote určenej na splnenie prijatých opatrení**.

Nasledujúca tabuľka dokumentuje vybrané uznesenia (niektoré z dôvodu veľkého rozsahu sú uvádzané v skrátenej forme), ktoré boli predmetom kontroly. Každé uznesenie je hodnotené z hľadiska plnenia – splnené, nesplnené, v plnení (čiastočne splnené), nehodnotené, pričom v prípade zisteného nedostatku je uvedený opis tohto nedostatku s návrhom odporúčania hlavnej kontrolórky na jeho nápravu a na odstránenie príčin jeho vzniku vrátane uvedenia prijatého opatrenia zo strany MsÚ Stará Turá.



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

Tabuľka obsahuje uznesenia, ktoré boli predmetom kontroly.

XXI. zasadnutie MsZ Stará Turá zo dňa 21.04.2021	
Číslo uznesenia	Obsah uznesenia
3-XXI/2021 SPLNENÉ	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>schvaľuje</i> v zmysle § 9a ods. 8 písm. b) zák. č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v platnom znení odpredaj pozemkov parcely reg. „C“ parc. č. 610/2 – zastavaná plocha a nádvorie o celkovej výmere 135 m ² , parc. č. 613/4 – zastavaná plocha a nádvorie o celkovej výmere 478 m ² , parc. č. 613/5 – zastavaná plocha a nádvorie o celkovej výmere 67 m ² , ktoré sú evidované v k. ú. Stará Turá zapísané na LV č. 1 na mesto Stará Turá v podiele 1/1 spoločnosti STROJSTAV s. r. o., Lipová 13, Prievidza, IČO: 31573258, za cenu stanovenú znaleckým posudkom č. 6/2021 zo dňa 19.4.2021, vypracovaným Ing. Evou Gregušovou, znalkyňou z odboru stavebníctva vo výške 14,37 €/m ² , cena spolu 9 800,- €.
	NEDOSTATOK č. 1: Kúpna cena nebola kupujúcim uhradená do 5 pracovných dní odo dňa podpisu oboma zmluvnými stranami. Súčasne Kúpna zmluva neobsahuje postup v prípade neuhradenia kúpnej ceny zo strany kupujúceho v stanovenej lehote, ani sankcie v prípade omeškania úhrady kúpnej ceny. V nadväznosti na uvedené absentuje uvedenie podmienok za akých bude, resp. nebude podaný návrh na vklad vlastníckeho práva do katastra nehnuteľností.
	ODPORÚČANIE HK: Venovať náležitú pozornosť koncipovaniu kúpno-predajných zmlúv so zreteľom na ochranu záujmov mesta.
	PRIJATÉ OPATRENIE: Zamestnanec zodpovedný za vypracovanie zmlúv bude venovať náležitú pozornosť sledovaniu včasnej úhrady kúpnej ceny v prípade prevodu majetku mesta v súlade s uzatvorenými zmluvami.
XXII. zasadnutie MsZ Stará Turá zo dňa 28.04.2021	
Číslo uznesenia	Obsah uznesenia
5-XXII/2021 SPLNENÉ	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>neschvaľuje</i> zámenu pozemkov parcely registra „E“ parc. č. 4803, parc. č. 11588, parc. č. 11708, parc. č. 12150, parc. č. 12371, parc. č. 1246, parc. č. 12568, parc. č. 12569/1, parc. č. 12569/2 za pozemok parcela registra „E“ parc. č. 11807/3 z dôvodu, že navrhnutá zámena je finančne nevyvážená. ----- Žiadateľ pán Milan Barančín, Stará Turá bol o neschválení zámény predmetných pozemkov upovedomený listom zo dňa 10.05.2021.



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

6-XXII/2021 NESPLNENÉ	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>schvaľuje</i> 3/5 väčšinou všetkých poslancov v zmysle § 9a ods. 8 písm. e) zák. č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v platnom znení zámenu pozemkov na základe geometrického plánu č. 187/2020 a to - diel č. 1. o výmere 866 m² z pozemku parcela reg. „E“ parc. č. 3378 – orná pôda o celkovej výmere 2712 m², ktorý je v k. ú. Stará Turá, zapísaný na LV č. 5269 pod radovým číslom B8 v podiele 33/108 (265m²) na Jozefa Tomana a pod radovým číslom B9 v podiele 25/36 (601 m²) na mesto Stará Turá, - diel č. 2 o výmere 710 m² z pozemku parcela reg. „E“ parc. č. 3379 – orná pôda o celkovej výmere 2293 m², ktorý je zapísaný v k. ú. Stará Turá pod radovým číslom B1 na LV č. 10577 na Jozefa Tomana v podiele 1/1. Diel č. 1 a diel č. 2 budú súčasťou novovytvoreného pozemku parcela reg. „C“ parc. č. 3377/2 – zast. plocha a nádvorie o výmere 1576 m². - diel č. 3 o výmere 1626 m² z pozemku parcela reg. „E“ parc. č. 3380/3 – zastavaná plocha a nádvorie o celkovej výmere 2107 m², ktorý je zapísaný v k. ú. Stará Turá pod radovým číslom B1 na LV č. 1 na mesto Stará Turá v podiele 1/1. Diel č. 3 bude vedený ako novovytvorená parcela reg. „C“ parc. č. 3380/7 – zast. plocha a nádvorie o výmere 1626 m². Za rozdiel vo výmere zamieňaných pozemkov 1252 m² doplatí Jozef Toman cenu stanovenú na základe Hodnotovej mapy pozemkov vo výške 11,76 €/m², cena spolu 14 723,52 €. Zámena pozemkov sa schvaľuje pre Jozefa Tomana, rod. XXX, nar. XXX, rod. číslo XXX bytom Gen. M. R. Štefánika 368/90, 916 01 Stará Turá. Dôvodom hodným osobitného zreteľa je skutočnosť, že podiel v zamieňanom pozemku má vo vlastníctve mesto Stará Turá a na časti zamieňaného pozemku sa nachádza komunikácia k vodojemu na Chrásnatej. Z uvedeného dôvodu je záujem obidvoch strán o zámenu týchto pozemkov, aby boli usporiadané vlastnícke vzťahy podľa skutočnosti. NEDOSTATOK č. 2: Uznesenie č. 6-XXII/2021 je nevykonateľné – žiadateľ s jeho obsahom nesúhlasil a tým nepristúpil k podpisu zámennej zmluvy z neho vyplývajúcej. Zároveň v danej veci bolo prijaté ďalšie uznesenie a to č. 8-XXIV/2021. Napriek tomu uznesenie č. 6-XXII/2021 zostalo naďalej v platnosti. ODPORÚČANIE HK: Predložiť na zasadnutie MsZ Stará Turá návrh na zrušenie uznesenia č. 6-XXII/2021. PRIJATÉ OPATRENIE: Návrh na zrušenie uznesenia č. 6-XXII/2021 bude predložený na rokovanie MsZ. NEDOSTATOK č. 3: Žiadateľ nebol pred schválením prevodu (zámeny) oboznámený so zásadnou zmenou týkajúcou sa prevodu, a to s výškou finančného vyrovnania, ktoré mal ako zamieňajúci znášať. Na zasadnutí MsZ pri schvaľovaní prevodu nebol preukázaný jeho súhlas s prevodom vrátane finančného vyrovnania vo výške 14 723,52 Eur. Prijaté uznesenie sa stalo nevykonateľným, nakoľko žiadateľ nepristúpil k podpisu zámennej zmluvy a so zámenou za daných podmienok nesúhlasil.
--	---



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

	ODPORÚČANIE HK: Na zasadnutie MsZ predkladať materiály týkajúce sa prevodu majetku mesta tak, aby bol deklarován súhlas žiadateľa s prevodom, resp. podmienkami prevodu pred jeho schvaľovaním na zasadnutí MsZ.
	PRIJATÉ OPATRENIE: NEPRIJATÉ
7-XXII/2021 SPLNENÉ	Mestské zastupiteľstvo <i>neschvaľuje</i> zámenu pozemkov parcely reg. „C“ parc. č. 17559/29, parc. č. 17559/47, parc. č. 17559/49 v podiele 10/60 za pozemok parcela reg. „E“ parc. č. 1797/3. Žiadateľka pani Ľubica Tinková, Stará Turá bola o neschválení predmetnej zámeny upovedomená listom zo dňa 10.05.2021.
8-XXII/2021 SPLNENÉ	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>schvaľuje</i> doplnenie pozemkov parcely reg. „C“ parc. č. 5/37 a parc. č. 16861/1 do nájomnej zmluvy spoločnosti TECHNOTUR s. r. o., Gen. M. R. Štefánika 380/45, Stará Turá, IČO 36 704 482 s dobou nájmu od 1.5.2021 na neurčito. Pozemky bude spoločnosť TECHNOTUR s. r. o. prenajímať podnájomcom. Pozemky sú zapísané v k. ú. Stará Turá na LV č. 1 na mesto Stará Turá v podiele 1/1. Dodatok č. 25 (interný číselník mesta: 29/MAJ/HLZ/2021) k Nájomnej zmluve na užívanie nebytových priestorov zo dňa 01. januára 2007 bol zmluvnými stranami podpísaný dňa 30.04.2021 a zverejnený na webovom sídle mesta www.staratura.sk dňa 30.04.2021 v zmysle § 5a ods. 9 zákona o slobodnom prístupe k informáciám. Predmetom kontroly nebola kontrola dodržania zákonnosti postupu mesta pri prenájme.
	NEDOSTATOK č. 4: Výkon základnej finančnej kontroly na Dodatku č. 25 nie je v súlade s ustanovením § 7 ods. 3 zákona o finančnej kontrole.
	ODPORÚČANIE HK: Zabezpečiť preškolenie zamestnancov poverených vykonávaním základnej finančnej kontroly s poučením o dôslednom dodržiavaní zákonných povinností vyplývajúcich zo zákona o finančnej kontrole.
	PRIJATÉ OPATRENIE: Striktne dodržiavať ustanovenia § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
9-XXII/2021 NEHODNOTENÉ	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>schvaľuje</i> 3/5 väčšinou všetkých poslancov zámer v zmysle § 9 ods. 2 písm. a) zák. č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v platnom znení zámer odpredať pozemku parcela reg. „C“ parc. č. 55 – zastavaná plocha a nádvorie o celkovej výmere 10m ² , ktorý je evidovaný v k. ú. Stará Turá, zapísaný na LV č. 1 na mesto Stará Turá v podiele 1/1. ----- Uznesenie nebolo primátorom mesta podpísané v zmysle § 12 ods. 10 zákona o obecnom zriadení, t. j. do 10 dní odo dňa jeho schválenia mestským zastupiteľstvom. Uznesenie stratilo platnosť, nakoľko MsZ Stará Turá ho nepotvrdilo v lehote do troch mesiacov od jeho schválenia.
	NEDOSTATOK č. 5: MsZ o pozastavení výkonu uznesenia č. 9-XXII/2021 nebolo informované, resp. nebolo mu uznesenie predložené na opätovné prerokovanie. Rokovací poriadok Mestského zastupiteľstva Stará Turá v platnom znení neupravuje postup v prípade pozastavenia výkonu



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

	uznesenia.
	ODPORÚČANIE HK: Upraviť mechanizmus opätovného prerokovania uznesenia s pozastaveným výkonom v Rokovacom poriadku mestského zastupiteľstva Stará Turá.
	PRIJATÉ OPATRENIE: Mechanizmus opätovného schvaľovania primátorom nepodpísaného uznesenia bude upravený v rokovacom poriadku MsZ.
10-XXII/2021 V PLNENÍ (čiastočne splnené)	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>schvaľuje</i> zriadenie odplatného vecného bremena na pozemku parcela reg. „E“ parc. č. 3412/21 – zastavaná plocha a nádvorie o celkovej výmere 2877 m², ktoré je zapísané v k. ú. Stará Turá pod radovým číslom B1 na LV č. 1 na mesto Stará Turá v podiele 1/1, pre Jozefa Tomana, rod. XXX, nar. XXX, rodné číslo XXX bytom Gen. M. R. Štefánika 368/90, 916 01 Stará Turá. Vecné bremeno bude spočívať v práve uloženia NN elektrickej prípojky. Jednorazová výška odplaty za zriadenie vecného bremena bude určená v zmysle § 25 bod 3. Zásad hospodárenia s majetkom mesta Stará Turá. ----- Zmluva o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 27/MAJ/HLZ/2021 bola podpísaná a zverejnená na webovom sídle mesta www.staratura.sk dňa 05.05.2021. Ustanovenie § 5a ods. 9 zákona o slobodnom prístupe k informáciám bolo dodržané.
	NEDOSTATOK č. 6: Výkon základnej finančnej kontroly na Zmluve o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 27/MAJ/HLZ/2021 nie je v súlade s ustanovením § 7 ods. 3 zákona o finančnej kontrole.
	ODPORÚČANIE HK: Zabezpečiť preškolenie zamestnancov poverených vykonávaním základnej finančnej kontroly s poučením o dôslednom dodržiavaní zákonných povinností vyplývajúcich zo zákona o finančnej kontrole.
	PRIJATÉ OPATRENIE: Striktne dodržiavať ustanovenia § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
11-XXII/2021	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>schvaľuje</i> zriadenie odplatného vecného bremena na pozemku parcela reg. „C“ parc. č. 13092/2 – zastavaná plocha a nádvorie o celkovej výmere 3673 m² ktorý je zapísaný v k. ú. Stará Turá pod radovým číslom B1 na LV č. 1 na mesto Stará Turá v podiele 1/1 pre Miriam Fekečovou Jankovičovou, rod. XXX, nar. XXX, rodné číslo XXX, bytom Hurbanova 157/78, Stará Turá. Vecné bremeno bude spočívať v práve uloženia NN elektrickej prípojky. Jednorazová výška odplaty za zriadenie vecného bremena bude určená v zmysle § 25 bod 3. Zásad hospodárenia s majetkom mesta Stará Turá. ----- Zmluva o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 26/MAJ/HLZ/2021 bola podpísaná a zverejnená na webovom sídle mesta www.staratura.sk dňa 05.05.2021. Ustanovenie § 5a ods. 9 zákona o slobodnom prístupe k informáciám bolo dodržané. V čase vykonania kontroly nebol spracovaný geometrický plán, na základe ktorého bude určený rozsah práva vecného bremena, na čo nadväzuje aj určenie



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

V PLNENÍ (čiastočne splnené)	výšky jednorazovej odplaty za zriadenie vecného bremena a uzatvorenie zmluvy o zriadení vecného bremena.
	NEDOSTATOK č. 7: Výkon základnej finančnej kontroly na Zmluve o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 26/MAJ/HLZ/2021 nie je v súlade s ustanovením § 7 ods. 3 zákona o finančnej kontrole.
	ODPORÚČANIE HK: Zabezpečiť preškolenie zamestnancov poverených vykonávaním základnej finančnej kontroly s poučením o dôslednom dodržiavaní zákonných povinností vyplývajúcich zo zákona o finančnej kontrole.
	PRIJATÉ OPATRENIE: Striktne dodržiavať ustanovenia § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
	NEDOSTATOK č. 8: Nesúlad údajov uvedeného v Uznesení č. 11-XXII/2021 a údajov uvedeného v Čl. II ods. 1 Zmluvy o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 26/MAJ/HLZ/2021. Chybne uvedený údaj sa týka typu parcely – namiesto parcely reg. „C“ je v zmluve uvedená parcela reg. „E“. Mesto v prípade správneho a dôkladného vykonania ZFK na predmetnej zmluve by zistilo jej nesúlad s uznesením, nedovolilo by vo finančnej operácii pokračovať a včas by nastala náprava.
	ODPORÚČANIE HK: Odstrániť chybne uvedený údaj týkajúci sa typu parcely v Čl. II ods. 1 Zmluvy o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 26/MAJ/HLZ/2021 vypracovaním dodatku k zmluve.
12-XXII/2021	PRIJATÉ OPATRENIE: – Na odstránenie chybne uvedeného údajov bude vypracovaný dodatok k zmluve. – Zamestnanec zodpovedný za zverejňovanie zmlúv na webovom sídle bude dbať na správne zadávanie údajov.
	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>schvaľuje</i> zriadenie vecného bremena na pozemku parcela reg. „C“ parc. č. 4481/2 – zastavaná plocha a nádvorie o celkovej výmere 5820 m ² , ktorý je zapísaný v k. ú. Stará Turá pod radovým číslom B1 na LV č. 1 na mesto Stará Turá v podiele 1/1, pre Ing. Arch. Mareka Pavlecha, rod. XXX, nar. XXX, rod. číslo XXX a manželku Bc. Michaelu Pavlechovú, rod. XXX, nar. XXX, rod. číslo XXX, obaja trvale bytom Planét 3244/8, 821 02 Bratislava. Vecné bremeno bude spočívať v práve uloženia NN elektrickej prípojky a vybudovania vjazdu a výjazdu na pozemok parc. č. 4481/2. Jednorazová výška odplaty za zriadenie vecného bremena bude určená v zmysle § 25 bod 3. Zásad hospodárenia s majetkom mesta Stará Turá.
	Zmluva o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 28/MAJ/HLZ/2021 bola podpísaná dňa 05.05.2021 a zverejnená na webovom sídle mesta www.staratura.sk dňa 05.05.2021. Ustanovenie § 5a ods. 9 zákona o slobodnom prístupe k informáciám bolo dodržané.
V PLNENÍ	NEDOSTATOK č. 9: Výkon základnej finančnej kontroly na Zmluve o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 28/MAJ/HLZ/2021 nie je v súlade



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

(čiastočne splnené)	s ustanovením § 7 ods. 3 zákona o finančnej kontrole.
	ODPORÚČANIE: Zabezpečiť preškolenie zamestnancov poverených vykonávaním základnej finančnej kontroly s poučením o dôslednom dodržiavaní zákonných povinností vyplývajúcich zo zákona o finančnej kontrole.
	PRIJATÉ OPATRENIE: Striktne dodržiavať ustanovenia § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
13-XXII/2021	Uznesenie je uvedené v skrátenej forme z dôvodu rozsahu. Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>schvaľuje</i> zmenu uznesenia č. 11 – XX/2021 zo dňa 18.02.2021 nasledovne: Mestské zastupiteľstvo Stará Turá schvaľuje zriadenie záložného práva na stavbu „Prestavba 1. NP a 2. NP objektu Technotur súp. č. 380 na bytové jednotky, Stará Turá“ nachádzajúcu sa v bytovom dome súp. č. 380, ktorá sa nachádza v k. ú. Stará Turá na parcele registra „C“, parc. č. 626/2 – zastavaná plocha o celkovej výmere 391 m2, zapísanej na LV č. 10697 vrátane 24 nájomných bytov nasledovne: ...
SPLNENÉ	----- Záložná zmluva č. 300/3/2020 (interný číselník mesta: 24/MAJ/HLZ/2021) medzi mestom Stará Turá a Štátnym fondom rozvoja bývania, Bratislava bola uzatvorená dňa 26.04.2021 (primátor mesta ju podpísal dňa 19.04.2021). Zmluva bola zverejnená na webovom sídle mesta www.staratura.sk dňa 04.05.2021 v zmysle ust. § 5a ods. 9 zákona o slobodnom prístupe k informáciám. Vklad záložného práva do katastra nehnuteľností č. V1445/2021 bol k predmetným nehnuteľnostiam v prospech ŠFRB, Bratislava bol povolený dňa 03.06.2021. Záložná zmluva č. 0023-PRB/2020/Z (interný číselník mesta: 31/MAJ/HLZ/2021) medzi mestom Stará Turá a Ministerstvom dopravy a výstavby Slovenskej republiky bola uzatvorená dňa 10.05.2021 a dňa 13.05.2021 zverejnená v zmysle § 5a ods. 6 zákona o slobodnom prístupe k informáciám v Centrálnom registri zmlúv a v zmysle § 5a ods. 9 zákona o slobodnom prístupe k informáciám na webovom sídle mesta www.staratura.sk . Vklad záložného práva do katastra nehnuteľností č. V1718/2021 bol k predmetným nehnuteľnostiam v prospech MDaV SR povolený dňa 15.07.2021.
	NEDOSTATOK č. 10: Výkon základnej finančnej kontroly na Záložnej zmluve č. 300/3/2020 (24/MAJ/HLZ/2021) a Záložnej zmluve č. 0023-PRB/2020/Z (31/MAJ/HLZ/2021) nie je v súlade s ustanovením § 7 ods. 3 zákona o finančnej kontrole.
	ODPORÚČANIE HK: Zabezpečiť preškolenie zamestnancov poverených vykonávaním základnej finančnej kontroly s poučením o dôslednom dodržiavaní zákonných povinností vyplývajúcich zo zákona o finančnej kontrole.
	PRIJATÉ OPATRENIE: Striktne dodržiavať ustanovenia § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

	NEDOSTATOK č. 11: Na webovom sídle mesta www.staratura.sk v sekcii Otvorené mesto→ Zmluvy, faktúry, objednávky sú v prípade zverejnenej Záložnej zmluvy č. 300/3/2020 (24/MAJ/HLZ/2021) nesprávne uvedené dátumy uzavretia zmluvy - 26.05.2021 a účinnosti zmluvy - 26.05.2021.
	ODPORÚČANIE HK: Opraviť nesprávne uvedené dátumy na webovom sídle www.staratura.sk v tabuľke s metaúdajmi pre Záložnú zmluvu č. 300/3/2020 (24/MAJ/HLZ/2021).
	PRIJATÉ OPATRENIE: – Nesprávne uvedené dátumy na webovom sídle mesta boli opravené. – Zamestnanec zodpovedný za zverejňovanie zmlúv na webovom sídle bude naďalej dbať na správne zadávanie údajov.
14-XXII/2021	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>schvaľuje</i> – opravu uznesenia č. 14-XV/2020 zo dňa 23.6.2020 nasledovne: Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>schvaľuje</i> zriadenie bezodplatného vecného bremena na pozemku parcela reg. „E“ parc. č. 3017/1 – zastavaná plocha a nádvorie o celkovej výmere 2 274 m ² , ktorý je zapísaný v k. ú. Stará Turá pod radovým číslom B1 na LV č. 1 na mesto Stará Turá v podiele 1/1, pre Michala Bednárika, rod. XXX, nar. XXX, rodné číslo XXX, bytom SNP 73/40, Stará Turá. Vecné bremeno bude spočívať v práve uloženia NN prípojky v prospech vlastníka pozemku parcela reg. „C“ parc. č. 889/11. Uznesenie č. 14-XXII/2021 bolo prijaté z dôvodu prerušenia návrhu na vklad vecného bremena do katastra nehnuteľností, nakoľko údaje uvedené v uznesení č. 14-XV/2020 neboli v súlade s návrhom na vklad a Zmluvou o zriadení vecného bremena č. 2/MAJ/HLZ/2021, podpísanou a zverejnenou na webovom sídle mesta www.staratura.sk dňa 18.01.2021. Po predložení uznesenia č. 14-XXII/2021 Okresnému úradu Nové Mesto nad Váhom, katastrálny odbor, bol vklad vecného bremena pod č. V91/2021 povolený dňa 10.05.2021.
SPLNENÉ	NEDOSTATOK č. 12: Výkon základnej finančnej kontroly na Zmluve o zriadení vecného bremena č. 2/MAJ/HLZ/2021 nie je v súlade s ustanovením § 7 ods. 3 zákona o finančnej kontrole.
	ODPORÚČANIE HK: Zabezpečiť preškolenie zamestnancov poverených vykonávaním základnej finančnej kontroly s poučením o dôslednom dodržiavaní zákonných povinností vyplývajúcich zo zákona o finančnej kontrole.
	PRIJATÉ OPATRENIE: Striktne dodržiavať ustanovenia § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá 1. <i>vyhlasuje</i> za prebytočný nehnuteľný majetok: - budova súpr. č. 81, postavená na pozemku parc. č. 35/1 a pozemok parc. č. 35/1 zapísané na Okresnom úrade Nové Mesto nad Váhom, katastrálny odbor, na LV č. 1 v podiele 1/1,



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

15-XXII/2021 NEHODNOTENÉ	2. <i>schvaľuje</i> spôsob predaja uvedeného prebytočného nehnuteľného majetku formou obchodnej verejnej súťaže podľa § 9a ods. 2 písm. a) zák. č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov a v súlade s navrhovanou podmienkou, ktorá znie: obchodná verejná súťaž sa bude konať v dvoch kolách: I. kolo – prebehne architektonická súťaž zámerov a jej vyhodnotenie II. kolo – bude realizovaná elektronická aukcia vybraných uchádzačov z prvého kola 3. <i>schvaľuje</i> podmienky obchodnej verejnej súťaže v súlade s § 9 ods. 2 písm. b) zák. č. 138/1991 Zb. o majetku obcí. ----- Uznesenie nebolo primátorom mesta podpísané v zmysle § 12 ods. 10 zákona o obecnom zriadení, t. j. do 10 dní odo dňa jeho schválenia mestským zastupiteľstvom. Uznesenie stratilo platnosť, nakoľko MsZ Stará Turá ho nepotvrdilo v lehote do troch mesiacov od jeho schválenia v zmysle zákona o obecnom zriadení. NEDOSTATOK č. 13: MsZ o pozastavení výkonu uznesenia č. 15-XXII/2021 nebolo informované, resp. nebolo mu uznesenie predložené na opätovné prerokovanie. Rokovací poriadok Mestského zastupiteľstva Stará Turá v platnom znení neupravuje postup v prípade pozastavenia výkonu uznesenia. ODPORÚČANIE HK: Upraviť mechanizmus opätovného prerokovania uznesenia s pozastaveným výkonom v Rokovacom poriadku mestského zastupiteľstva Stará Turá. PRIJATÉ OPATRENIE: Mechanizmus opätovného schvaľovania primátorom nepodpísaného uznesenia bude upravený v rokovacom poriadku MsZ.
30-XXII/2021 V PLNENÍ	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá na svojom zasadnutí prerokovalo návrh na schválenie predloženia žiadosti o poskytnutie príspevku z Integrovaného regionálneho operačného programu pre projekt „Regenerácia voľnočasového priestoru v sídlisku Mierová s uplatnením vodozádržných opatrení“. Mestské zastupiteľstvo <i>schvaľuje</i>: - predloženie žiadosti o poskytnutie príspevku za účelom realizácie projektu: „Regenerácia voľnočasového priestoru v sídlisku Mierová s uplatnením vodozádržných opatrení“ z Integrovaného regionálneho operačného programu, číslo výzvy: IROP-PO4-SC431-2021-65 z Integrovaného regionálneho operačného programu (ďalej len „IROP“), prioritná os 4 – Zlepšenie kvality života v regiónoch s dôrazom na životné prostredie, Investičná priorita: 4.3 – Prijímanie opatrení na zlepšenie mestského prostredia, revitalizácie miest, oživenia a dekontaminácie opustených priemyselných lokalít (vrátane oblastí, ktoré prechádzajú zmenou), zníženie znečistenia ovzdušia a podpory opatrení na zníženie hluku, špecifický cieľ: 4.3.1 – Zlepšenie environmentálnych aspektov v mestách a mestských oblastiach prostredníctvom budovania prvkov zelenej infraštruktúry a adaptáciou urbanizovaného prostredia na zmenu klímy ako aj zavádzaním systémových prvkov - znižovania znečistenia ovzdušia a hluku, aktivita j) regenerácia vnútroblokov sídlisk s uplatnením ekologických princípov tvorby a ochrany zelene, fond: Európsky fond regionálneho rozvoja (ďalej len „EFRR“), ktorého ciele sú v súlade s platným územným plánom mesta Stará



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

	Turá a platným programom rozvoja mesta, - zabezpečenie realizácie projektu v súlade s podmienkami poskytnutia pomoci, - zabezpečenie finančných prostriedkov na spolufinancovanie realizovaného projektu vo výške 5%, t. j. 22 500 € z celkových výdavkov projektu z vlastných prostriedkov, - zabezpečenie financovania prípadných neoprávnených výdavkov z rozpočtu mesta. ----- Žiadosť o poskytnutie nenávratného finančného príspevku (kód žiadosti: NFP302040BD67) bola podaná elektronicky dňa 27.05.2021. Celková výška oprávnených výdavkov uvedená v žiadosti – 413 589,49 Eur, požadovaná výška nenávratného finančného príspevku – 392 910,02 Eur. Spolufinancovanie mesta vo výške 5 % z celkových výdavkov projektu z vlastných prostriedkov predstavuje 20 679,47 Eur. Rozhodnutie o schválení žiadosti vydané Ministerstvom investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie SR bolo mestu doručené elektronicky dňa 18.02.2022 (reg. záznam č. 2094/2022). Ďalším krokom je realizácia verejného obstarávania.
XXIII. zasadnutie MsZ dňa 24.06.2021	
Číslo uznesenia	Obsah uznesenia
1-XXIII/2021 SPLNENÉ	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>schválilo</i> program rokovania tak, ako bol zverejnený v pozvánke, doplnený o návrh primátora mesta, aby bolo bodom programu č. 3 – Vystúpenie pána Juraja Breštenského a ostatné body programu sa posunú v tom poradí ako sú navrhnuté v programe.
	NEDOSTATOK č. 14: Porušenie ustanovenia § 12 ods. 5 zákona o obecnom zriadení – MsZ Stará Turá malo hlasovať najprv o bodoch návrhu programu, ktorý bol zverejnený na úradnej tabuli mesta a webovom sídle mesta v zmysle § 12 ods. 4 citovaného zákona a následne malo hlasovať o zmene návrhu programu zasadnutia MsZ. MsZ jedným hlasovaním schválilo návrh programu zasadnutia vrátane jeho zmeny.
	ODPORÚČANIE HK: Dbat' na dodržiavanie postupu pri schvaľovaní návrhu programu MsZ a jeho zmeny v súlade s § 12 ods. 4 a 5 zákona o obecnom zriadení.
	PRIJATÉ OPATRENIE: Pri schvaľovaní programu zasadnutia MsZ bude dodržiavaná dikcia zákona.
6-XXIII/2021 SPLNENÉ	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>neschvaľuje</i> odpredaj časti z pozemku parcely registra „C“ parc. č. 4025/34. ----- Žiadateľ: Ing. Juraj Vašš, Kresánkova 11/3346, 841 05 Bratislava bol o neschválení odpredaja oboznámený listom zo dňa 08.07.2021.
7-XXIII/2021 SPLNENÉ	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>schvaľuje</i> v zmysle § 9a ods. 8 písm. b) zák. č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v platnom znení odpredaj pozemku parcela reg. „C“ parc. č. 55 – zastavaná plocha a nádvorie o celkovej výmere 10 m ² , ktorý je evidovaný v k. ú. Stará Turá, zapísaný na LV č. 1 na mesto Stará Turá v podiele 1/1. Kúpna cena za pozemok je stanovená na základe Hodnotovej mapy pozemkov vo výške 52,25 €/m ² , cena spolu 522,50 €.



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

	Odpredaj sa schvaľuje pre Ing. Michala Halinára, rod. XXX, nar. XXX, rod. číslo XXX a MUDr. Juraja Halinára, rod. XXX, nar. XXX, rod. číslo XXX obidvaja trvale bytom SNP 265/9, Stará Turá, pre každého v podiele 1/2. Kúpna zmluva č. 33/MAJ/HLZ/2021 bola medzi mestom Stará Turá a Ing. Michalom Halinárom a MUDr. Jurajom Halinárom uzatvorená dňa 14.07.2021. Kúpna zmluva bola v súlade s § 5a ods. 9 zákona o slobodnom prístupe k informáciám zverejnená na webovom sídle mesta www.staratura.sk dňa 14.07.2021. Kúpna cena bola uhradená na bankový účet mesta do 5 pracovných dní odo dňa podpísania kúpnej zmluvy – 15.07.2021. Návrh na vklad vlastníckeho práva do katastra nehnuteľností č. V2475/2021 bol povolený dňa 17.08.2021. NEDOSTATOK č. 15: Výkon základnej finančnej kontroly na Zmluve o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 33/MAJ/HLZ/2021 nie je v súlade s ustanovením § 7 ods. 3 zákona o finančnej kontrole. ODPORÚČANIE HK: Zabezpečiť preškolenie zamestnancov poverených vykonávaním základnej finančnej kontroly s poučením o dôslednom dodržiavaní zákonných povinností vyplývajúcich zo zákona o finančnej kontrole. PRIJATÉ OPATRENIE: Striktne dodržiavať ustanovenia § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
8-XXIII/2021 SPLNENÉ	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>neschvaľuje</i> zámenu pozemkov parcely reg. „E“ parc. č. 9044 – trvalý trávny porast o celkovej výmere 7337 m², parc. č. 9046 – trvalý trávny porast o celkovej výmere 371 m², parc. č. 8901 – orná pôda o celkovej výmere 547 m², parc. č. 8902 – trvalý trávny porast o celkovej výmere 842 m² (spolu výmera 9097 m²) za časť cca 8150 m² z pozemku parcela reg. „C“ parc. č. 17266/1 – lesný pozemok o celkovej výmere 211 644 m² z dôvodu pre mesto nevýhodného umiestnenia zamieňaných pozemkov. Žiadateľ: Ján Pollák, M. R. Štefánika 598/35 A, 907 01 Myjava bol o neschválení zámény predmetných pozemkov oboznámený listom zo dňa 06.07.2021.
9-XXIII/2021 V PLNENÍ	Z dôvodu rozsahu uznesenia je uvedený jeho stručný obsah: MsZ Stará Turá schválilo 3/5 väčšinou hlasov všetkých poslancov v zmysle § 9a ods. 8 písm. e) zák. č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v platnom znení odpredaj pozemkov na základe geometrických plánov č.: 720-6/2017, 720-7/2017 a 720-8/2017, vyhotovené dňa 23.1.2017, Richardom Bunčiakom, Geodetická kancelária, Športová 675/1, Stará Turá, úradne overeným Okresným úradom Nové Mesto nad Váhom, katastrálnym odborom dňa 10.2.2017 pod číslami 56/2017, 57/2017 a 58/2017. Žiadatelia: Milan Blaško, manželka Mirko a Janka Němí, Renáta Matejáčková, manželka Milan a Zlatica Antalová, manželka Ján a Renáta Hornáčková, manželka Ján a Anna Minarechovi, Marián Jedinák, Miroslav Líška, manželka Ján a Renáta Dvoranovi, manželka Vladislav a Mária Zálešákoví, manželka Michal a Irena Durcovi, Miroslav Durec, Anna Malárová, Dušan Lukáč, Lenka Kňazovčíková, manželka Martin a Jarmila Tepličkoví. Dôvodom hodným osobitného zreteľa je skutočnosť, že odpredávané pozemky sú bezprostredne prilahlé k



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

	nehnutelnostiam vo vlastníctve žiadateľov a čiastočne sú zastavané stavbou vo vlastníctve žiadateľov. Vzhľadom na polohu nie sú pre mesto odpredávané časti využiteľné a nie je vhodné ich previesť na tretie osoby, ani účelne ponechať vo vlastníctve mesta. Zámer prevodu vlastníctva z dôvodu hodného osobitného zreteľa bol zverejnený na úradnej tabuli mesta dňa 28.08.2018, na webovom sídle mesta www.staratura.sk na úradnej tabuli dňa 28.08.2018 – po schválení spôsobu prevodu dňa 23.08.2018. Zverejnený zámer uvádza, že schválenie prevodu nehnuteľného majetku mesta z dôvodu hodného osobitného zreteľa bude predmetom rokovania na najbližšom zasadnutí Mestského zastupiteľstva Stará Turá. <u>Tento samotný prevod bol schválený až na zasadnutí MsZ dňa 24.06.2021, t. j. takmer tri roky od schválenia spôsobu nakladania s predmetným majetkom.</u> Žiadatelia uvedení v uznesení boli o schválení prevodu pozemkov oboznámení listom č. 13712/MSUST/EKO/3111/2021 zo dňa 08.07.2021 prostredníctvom Mgr. Petra Čechvalu, Hlavná č. 634, 916 22 Podolie, ktorého jednotlivo splnomocnili na zastupovanie v predmetnej veci. Čakanie na predloženie podpísanej kúpnej zmluvy zo strany kupujúcich mestu. NEDOSTATOK č. 16: Neoverením zámeru prevodu základnou finančnou kontrolou mesto nekonalo v súlade s ustanovením § 7 ods. 1 zákona o finančnej kontrole, podľa ktorého základnou finančnou kontrolou je orgán verejnej správy povinný overovať vždy súlad každej finančnej operácie alebo jej časti so skutočnosťami uvedenými v § 6 ods. 4 na príslušných stupňoch riadenia. Súlad finančnej operácie alebo jej časti so skutočnosťami uvedenými v § 6 ods. 4 citovaného zákona sa overuje po celý čas od jej prípravy až po jej ukončenie a splnenie všetkých cieľov. ODPORÚČANIE HK: V súvislosti so zámerom prevodu majetku mesta zabezpečiť zamestnancami zodpovednými za výkon základnej finančnej kontroly overenie zámeru prevodu základnou finančnou kontrolou, nakoľko sa v zmysle § 2 písm. d) zákona o finančnej kontrole jedná o finančnú operáciu ako iný úkon majetkovej povahy. PRIJATÉ OPATRENIE: NEPRIJATÉ
10-XXIII/2021	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>neschvaľuje</i> odpredaj časti z pozemku parcela reg. „C“ parc. č. 97 z dôvodu umiestnenia križovatky, nakoľko po rekonštrukcii môže byť súčasťou plánovaných opráv.
SPLNENÉ	Žiadateľ – Gabriel Galbavý, Podjavorinskej 516/2, 916 01 Stará Turá bol o neschválení odpredaja oboznámený listom zo dňa 06.07.2021.
11-XXIII/2021 V PLNENÍ (čiastočne splnené)	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>schvaľuje</i> zriadenie odplatného vecného bremena na pozemku parcela reg. „C“ parc. č. 4025/34 – trvalý trávny porast o celkovej výmere 388 m ² , ktorý je zapísaný v k. ú. Stará Turá na LV č. 1 na mesto Stará Turá v podiele 1/1, pre Ing. Juraja Vašša, rod. XXX, nar. XXX, rod. číslo XXX, bytom Kresánkova 11/3346, 841 05 Bratislava. Vecné bremeno bude spočívať v práve uloženia vodovodnej prípojky a vodomernej šachty. Jednorazová výška odplaty za zriadenie vecného bremena bude určená v zmysle § 24 bod. 3 Zásad hospodárenia s majetkom mesta Stará Turá.



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

	Zmluva o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 36/MAJ/HLZ/2021 bola podpísaná dňa 08.07.2021 a zverejnená na webovom sídle mesta www.staratura.sk dňa 08.07.2021. Ustanovenie § 5a ods. 9 zákona o slobodnom prístupe k informáciám bolo dodržané. V čase vykonania kontroly nebol spracovaný geometrický plán, na základe ktorého bude určený rozsah práva vecného bremena, na čo nadväzuje aj určenie výšky jednorazovej odplaty za zriadenie vecného bremena a uzatvorenie zmluvy o zriadení vecného bremena.
	NEDOSTATOK č. 17: Výkon základnej finančnej kontroly na Zmluve o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 36/MAJ/HLZ/2021 nie je v súlade s ustanovením § 7 ods. 3 zákona o finančnej kontrole.
	ODPORÚČANIE HK: Zabezpečiť preškolenie zamestnancov poverených vykonávaním základnej finančnej kontroly s poučením o dôslednom dodržiavaní zákonných povinností vyplývajúcich zo zákona o finančnej kontrole.
	PRIJATÉ OPATRENIE: Striktne dodržiavať ustanovenia § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
12-XXIII/2021	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>schvaľuje</i> zriadenie odplatného vecného bremena na pozemku parcela reg. „E“ parc. č. 3365/1 – zastavaná plocha a nádvorie o celkovej výmere 1592 m², ktorý je zapísaný v k. ú. Stará Turá na LV č. 1 na mesto Stará Turá v podiele 1/1, pre Petra Zámečníka, rod. XXX, nar. XXX, rod. číslo XXX, bytom Jiráskova 165/10, Stará Turá. Vecné bremeno bude spočívať v práve uloženia NN elektrickej prípojky. Jednorazová výška odplaty za zriadenie vecného bremena bude určená v zmysle § 25 bod. 3 Zásad hospodárenia s majetkom mesta Stará Turá.
V PLNENÍ (čiastočne splnené)	Zmluva o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 34/MAJ/HLZ/2021 bola zmluvnými stranami podpísaná dňa 08.07.2021 a zverejnená na webovom sídle mesta www.staratura.sk dňa 08.07.2021. Ustanovenie § 5a ods. 9 zákona o slobodnom prístupe k informáciám bolo dodržané. V čase vykonania kontroly nebol spracovaný geometrický plán, na základe ktorého bude určený rozsah práva vecného bremena, na čo nadväzuje aj určenie výšky jednorazovej odplaty za zriadenie vecného bremena a uzatvorenie zmluvy o zriadení vecného bremena.
	NEDOSTATOK č. 18: Nesúlad v údajoch uvedených v Zmluve o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 34/MAJ/HLZ/2021 a v údajoch uvedených v uznesení č. 12-XXIII/2021. Uznesenie č. 12-XXIII/2021 uvádza typ parcely reg. „E“ parc. č. 3365/1 a Zmluva o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 34/MAJ/HLZ/2021 vo svojich ustanoveniach uvádza typ parcely reg. „C“ parc. č. 3365/1. Priložený informatívny výpis z katastra nehnuteľností zo dňa 01.03.2021 preukazuje, že výmera 1592 m² prislúcha k parcele reg. „C“ parc. č. 3365/1. Parcela reg. „E“ parc. č. 3365/1 predstavuje výmeru 1040 m². Žiadateľ žiadal o odkúpenie parcely reg. „C“ parc. č. 3365/1. Mesto v prípade správneho a dôkladného vykonania ZFK na predmetnej zmluve by zistilo jej nesúlad s uznesením, nedovolilo by vo finančnej operácii pokračovať a včas by nastala náprava.



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

	ODPORÚČANIE HK: Predložiť na zasadnutie MsZ návrh na zmenu uznesenia č. 12-XXIII/2021.
	PRIJATÉ OPATRENIE: Návrh na zmenu uznesenia bude predložený na MsZ až po spracovaní geometrického plánu, na základe ktorého bude určený rozsah a práva z vecného bremena.
	NEDOSTATOK č. 19: Výkon základnej finančnej kontroly na Zmluve o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 34/MAJ/HLZ/2021 nie je v súlade s ustanovením § 7 ods. 3 zákona o finančnej kontrole.
	ODPORÚČANIE HK: Zabezpečiť preškolenie zamestnancov poverených vykonávaním základnej finančnej kontroly s poučením o dôslednom dodržiavaní zákonných povinností vyplývajúcich zo zákona o finančnej kontrole.
	PRIJATÉ OPATRENIE: Striktne dodržiavať ustanovenia § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
13-XXIII/2021	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>schvaľuje</i> zriadenie odplatného vecného bremena na pozemku parcela reg. „C“ parc. č. 16845/1 – zastavaná plocha a nádvorie o celkovej výmere 14245 m ² , ktorý je zapísaný v k. ú. Stará Turá na LV č. 1 na mesto Stará Turá v podiele 1/1, pre Žanetu Gregorovú, rod. XXX, nar. XXX, rod. číslo XXX, trvale bytom Paprad' 1575, 916 01 Stará Turá. Vecné bremeno bude spočívať v práve uloženia vodovodnej v prospech vlastníka pozemku parc. č. 16862. Jednorazová výška odplaty za zriadenie vecného bremena bude určená v zmysle § 25 bod. 3 Zásad hospodárenia s majetkom mesta Stará Turá.
V PLNENÍ (čiastočne splnené)	Zmluva o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 35/MAJ/HLZ/2021 bola zmluvnými stranami podpísaná dňa 08.07.2021 a zverejnená na webovom sídle mesta www.staratura.sk dňa 08.07.2021. Ustanovenie § 5a ods. 9 zákona o slobodnom prístupe k informáciám bolo dodržané. V čase vykonania kontroly nebol spracovaný geometrický plán, na základe ktorého bude určený rozsah práva vecného bremena, na čo nadväzuje aj určenie výšky jednorazovej odplaty za zriadenie vecného bremena a uzatvorenie zmluvy o zriadení vecného bremena
	NEDOSTATOK č. 20: Výkon základnej finančnej kontroly na Zmluve o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 35/MAJ/HLZ/2021 nie je v súlade s ustanovením § 7 ods. 3 zákona o finančnej kontrole.
	ODPORÚČANIE HK: Zabezpečiť preškolenie zamestnancov poverených vykonávaním základnej finančnej kontroly s poučením o dôslednom dodržiavaní zákonných povinností vyplývajúcich zo zákona o finančnej kontrole.



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

	PRIJATÉ OPATRENIE: Striktne dodržiavať ustanovenia § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
14-XXIII/2021 SPLNENÉ	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>schvaľuje</i> vydanie súhlasu k umiestneniu elektronickej komunikačnej stavby na pozemku parcela reg. „E“ parc. č. 102/1. Žiadateľ: Západoslovenská distribučná, a. s., Čulenova 6, 816 47 Bratislava. O schválení vydania súhlasu k umiestneniu elektronickej komunikačnej stavby na predmetnom pozemku bol žiadateľ upovedomený listom doručeným dňa 16.08.2021.
15-XXIII/2021 V PLNENÍ	Z dôvodu rozsahu je uznesenie uvedené v skrátenej forme: Mestské zastupiteľstvo <i>schvaľuje</i> zabezpečenie záväzku záložným právom k týmto nehnuteľnostiam v k. ú. Stará Turá v prospech ŠFRB: <u>Nehnuteľnosti evidované na LV č. 1</u> - budova súp. č. 1, na ul. SNP, postavená na pozemku parc. č. 63 a pozemok parc. č. 63, budova súp. č. 355 postavená na pozemku parc. č. 523 a pozemok parc. č. 523. <u>Nehnuteľnosti evidované na LV č. 10255</u> - Kultúrny dom súp. č. 1569, Paprad', postavený na pozemkoch parc. č. 16853/1 a parc. č. 16853/2 a pozemky parc. č. 16853/1 a parc. č. 16853/2. <u>Nehnuteľnosti evidované na LV č. 10205</u> - Administratívna budova súp. č. 248, Husitská cesta, postavená na pozemku parc. č. 881 a pozemok parc. č. 881, - Garáže bez súp. č., Husitská cesta, postavené na pozemku parc. č. 883 a pozemok parc. č. 883, - Administratívna budova bez súp. č., Husitská cesta, postavená na pozemku parc. č. 885 a pozemok parc. č. 885, - Skladová budova bez súp. č., Husitská cesta, postavená na pozemku parc. č. 886/2 a pozemok parc. č. 886/2, - pozemok parc. č.: 882, 884/1, 886/1. Cena uvedených nehnuteľností bude stanovená na základe znaleckého posudku vypracovaného Ing. Evou Gregušovou, znalcom z odboru stavebníctvo. Znalecký posudok bol vypracovaný Ing. Evou Gregušovou, znalkyňou z odboru stavebníctvo, dňa 07.01.2022. Všeobecná hodnota nehnuteľností v zmysle vypracovaného znaleckého posudku predstavuje 2 660 000 Eur. V čase vykonania kontroly dňa 01.03.2022 bola mestu doručená výzva na odstránenie nedostatkov žiadosti o úveru zo strany ŠFRB. Odstránenie nedostatkov zakladá zvolanie neplánovaného zasadnutia MsZ Stará Turá a opravu uznesenia č. 14-XXIII/2021.
16-XXIII/2021	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá 1. <i>určuje</i> podľa § 11 ods. 4 písm. a) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a podľa §13 Zásad hospodárenia s majetkom mesta Stará Turá, že nehnuteľný majetok mesta - pozemok parcela reg. „C“ parc. č. 35/1 – zastavaná plocha a



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

SPLNENÉ	nádvorie o výmere 198 m² a budova súp. č. 81, postavená na pozemku parc. č. 35/1, ktoré sú zapísané na Okresnom úrade Nové Mesto nad Váhom, katastrálny odbor, na LV č. 1 v podiele 1/1 za prebytočný majetok mesta Stará Turá, 2. <i>schvaľuje</i> podľa § 9 ods. 2 písm. a) zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov v nadväznosti na § 9a ods. 1 písm. a) zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov spôsob prevodu vlastníctva majetku a to - pozemok parcela reg. „C“ parc. č. 35/1 – zastavaná plocha a nádvorie o výmere 198 m² a budova súp. č. 81, postavená na pozemku parc. č. 35/1, ktoré sú zapísané na Okresnom úrade Nové Mesto nad Váhom, katastrálny odbor, na LV č. 1 v podiele 1/1 obchodnou verejnou súťažou podľa ust. § 281 až 288 Obchodného zákonníka č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov, 3. <i>schvaľuje</i> podľa § 9 ods. 2 písm. b) zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov podmienky obchodnej verejnej súťaže nasledovne: z dôvodu rozsahu nie sú podmienky OVS v tejto správe uvádzané. 4. <i>schvaľuje</i> podľa § 17 ods. 1 Zásad hospodárenia s majetkom mesta Stará Turá členov komisie z radov poslancov a to Ing. Annu Halinárovú, Ing. Richarda Bunčiaka a Noru Pánikovú s úlohou vyhodnotiť vyhlásenú obchodnú verejnú súťaž a vybrať najvhodnejší návrh. ----- Obchodná verejná súťaž bola vyhlásená a zrealizovaná. S úspešným uchádzačom – Mário Kučera, Javorová 2877, Piešťany bola uzatvorená Kúpna zmluva č. 39/MAJ/HLZ/2021, ktorá bola zmluvnými stranami podpísaná dňa 29.11.2021 a zverejnená na webovom sídle mesta www.staratura.sk dňa 29.11.2021. Ustanovenie § 5a ods. 9 zákona o slobodnom prístupe k informáciám bolo dodržané. Kúpna cena vo výške 45 000 Eur bola kupujúcim uhradená na bankový účet mesta v zmysle Čl. III. ods. 2 dňa 10.12.2021, t. j. v lehote do 30 dní odo dňa podpisu kúpnej zmluvy. Návrh na vklad vlastníckeho práva do katastra nehnuteľností č. V4513/2021 bol podaný dňa 15.12.2021 a povolený dňa 13.01.2022. Vyhodnotenie obchodnej verejnej súťaže bolo zverejnené na webovom sídle mesta www.staratura.sk v súlade s § 17 ods. 7 zásad hospodárenia - link: https://www.staratura.sk/item/obchodna-verejna-sutaz-hurbanova-81/. Kontrola zákonnosti postupu mesta pri obchodnej verejnej súťaži bude predmetom samostatnej kontroly. NEDOSTATOK č. 21: Výkon základnej finančnej kontroly na Kúpnej zmluve č. 39/MAJ/HLZ/2021 nie je v súlade s ustanovením § 7 ods. 3 zákona o finančnej kontrole. ODPORÚČANIE HK: Zabezpečiť preškolenie zamestnancov poverených vykonávaním základnej finančnej kontroly s poučením o dôslednom dodržiavaní zákonných povinností vyplývajúcich zo zákona o finančnej kontrole. PRIJATÉ OPATRENIE: Striktne dodržiavať ustanovenia § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov. NEDOSTATOK č. 22: Nesplnenie povinnosti podľa § 5 ods. 6 zákona o slobodnom prístupe k informáciám. Mesto, ako povinná osoba, bolo povinné zverejniť
----------------	--



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

	označenie nehnuteľnej veci, ktorej nadobúdacia cena bola vyššia ako 20-násobok minimálnej mzdy (v roku 2021 bola mesačná minimálna mzda 623 Eur, 20-násobok = 12 460 Eur) vo vlastníctve mesta, ktorý mesto previedlo do vlastníctva inej osoby, dátum prevodu vlastníctva a právny titul, ako aj informácie o osobných údajoch a iných identifikačných údajoch osôb, ktoré nadobudli tento majetok do vlastníctva, a to v zákonomnom rozsahu.
	ODPORÚČANIE HK: Dodržiavať povinnosť vyplývajúcu z ustanovenia § 5 ods. 6 zákona o slobodnom prístupe k informáciám a v prípade prevodu nehnuteľného majetku mesta, ktorého nadobúdacia cena bude vyššia ako 20-násobok minimálnej mzdy, do vlastníctva inej osoby, zverejniť označenie tejto nehnuteľnosti vrátane povinných údajov v zákonomnom rozsahu na webovom sídle mesta.
	PRIJATÉ OPATRENIE: Mesto bude zverejňovať prevod majetku podľa predchádzajúceho textu na webovom sídle mesta.
17-XXIII/2021 SPLNENÉ	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá 1. <i>určuje</i> podľa § 11 ods. 4 písm. a) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a podľa §13 Zásad hospodárenia s majetkom mesta Stará Turá, že nehnuteľný majetok mesta – budovu súp. č. 71 postavenú na pozemku parc. č. 45/35 a pozemky parcely reg. „C“ parc. č. 45/35 – zastavaná plocha a nádvorie o výmere 203 m², parc. č. 45/36 – zastavaná plocha a nádvorie o výmere 50 m², parc. č. 45/37 – zastavaná plocha a nádvorie o výmere 18 m², parc. č. 45/38 – zastavaná plocha a nádvorie o výmere 71 m², parc. č. 45/39 – zastavaná plocha a nádvorie o výmere 250 m², ktoré sú zapísané na Okresnom úrade Nové Mesto nad Váhom, katastrálny odbor, na LV č. 1 v podiele 1/1 za prebytočný majetok mesta Stará Turá, 2. <i>schvaľuje</i> podľa § 9 ods. 2 písm. a) zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov v nadväznosti na § 9a ods. 1 písm. a) zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov spôsob prevodu vlastníctva majetku mesta a to – budovu súp. č. 71 postavenú na pozemku parc. č. 45/35 a pozemky parcely reg. „C“ parc. č. 45/35 – zastavaná plocha a nádvorie o výmere 203 m², parc. č. 45/36 – zastavaná plocha a nádvorie o výmere 50 m², parc. č. 45/37 – zastavaná plocha a nádvorie o výmere 18 m², parc. č. 45/38 – zastavaná plocha a nádvorie o výmere 71 m², parc. č. 45/39 – zastavaná plocha a nádvorie o výmere 250 m², ktoré sú zapísané na Okresnom úrade Nové Mesto nad Váhom, katastrálny odbor, na LV č. 1 v podiele 1/1 obchodnou verejnou súťažou podľa ust. § 281 až 288 Obchodného zákonníka č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov, 3. <i>schvaľuje</i> podľa § 9 ods. 2 písm. b) zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov podmienky obchodnej verejnej súťaže nasledovne: -z dôvodu rozsahu nie sú podmienky OVS v tejto správe uvádzané. 4. <i>schvaľuje</i> podľa § 17 ods. 1 Zásad hospodárenia s majetkom mesta Stará Turá členov komisie z radov poslancov a to Ing. Annu Halinárovú, Ing. Richarda Bunčiaka a Noru Pánikovou s úlohou vyhodnotiť vyhlásenú obchodnú verejnú súťaž a vybrať najvhodnejší návrh. ----- Obchodná verejná súťaž bola vyhlásená a zrealizovaná. S úspešnou uchádzačkou – Sandra Krúpová, Paprad' 1520, Stará Turá bola uzatvorená Kúpna zmluva č. 38/MAJ/HLZ/2021, ktorá bola zmluvnými stranami podpísaná dňa 22.09.2021 a zverejnená na webovom sídle mesta www.staratura.sk dňa 22.09.2021. Ustanovenie § 5a ods. 9 zákona o slobodnom prístupe k informáciám bolo dodržané.



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

Kúpna cena vo výške 80 000 Eur bola kupujúcou uhradená na bankový účet mesta v zmysle Čl. III. ods. 2 dňa 22.09.2021, t. j. v lehote do 30 dní odo dňa podpisu kúpnej zmluvy.

Návrh na vklad vlastníckeho práva do katastra nehnuteľností a zriadenie predkupného práva bol podaný dňa 24.09.2021. Dňa 20.10.2021 bolo mestu doručené Rozhodnutie o prerušení návrhu na vklad z dôvodu zistených nedostatkov: predmetom návrhu na vklad boli dva právne úkony (vklad vlastníckeho práva a zriadenie predkupného práva) – uhradený bol len jeden správny poplatok namiesto dvoch; kúpna zmluva neobsahovala uvedenie katastrálneho územia, v ktorom sa prevádzané nehnuteľnosti nachádzajú; povinný z predkupného práva nemal úradne osvedčený podpis; k návrhu na vklad vlastníckeho práva neboli doložené listiny (uznesenie MsZ o schválení spôsobu prevodu vlastníctva podľa zákona o majetku obcí a doklad o výbere najvhodnejšieho návrhu podľa obchodného zákonníka). Uvedené nedostatky boli zo strany mesta odstránené v stanovenej lehote vyhotovením Dodatku č. 1 (interný číselník: 45/MAJ/DOD/2021) ku kúpnej zmluve. Dodatok bol podpísaný zmluvnými stranami dňa 25.10.2021 a zverejnený na webovom sídle mesta www.staratura.sk dňa 25.10.2021. Ustanovenie § 5a ods. 9 zákona o slobodnom prístupe k informáciám bolo dodržané. Vklad vlastníckeho práva do katastra nehnuteľností k predmetným nehnuteľnostiam a zriadenie predkupného práva č. V3313/2021 boli povolené dňa 03.11.2021.

NEDOSTATOK č. 23:

Výkon základnej finančnej kontroly na Kúpnej zmluve č. 38/MAJ/HLZ/2021 a na Dodatku č. 1 ku Kúpnej zmluve č. 38/MAJ/HLZ/2021 nie je v súlade s ustanovením § 7 ods. 3 zákona o finančnej kontrole.

ODPORÚČANIE HK:

Zabezpečiť preškolenie zamestnancov poverených vykonávaním základnej finančnej kontroly s poučením o dôslednom dodržiavaní zákonných povinností vyplývajúcich zo zákona o finančnej kontrole.

PRIJATÉ OPATRENIE:

Striktne dodržiavať ustanovenia § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

NEDOSTATOK č. 24:

Nesplnenie povinnosti podľa § 5 ods. 6 zákona o slobodnom prístupe k informáciám. Mesto, ako povinná osoba, bolo povinné zverejniť označenie nehnuteľnej veci, ktorej nadobúdacia cena bola vyššia ako 20-násobok minimálnej mzdy (v roku 2021 bola mesačná minimálna mzda 623 Eur, 20-násobok = 12 460 Eur) vo vlastníctve mesta, ktorý mesto previedlo do vlastníctva inej osoby, dátum prevodu vlastníctva a právny titul, ako aj informácie o osobných údajoch a iných identifikačných údajoch osôb, ktoré nadobudli tento majetok do vlastníctva, a to v zákonomnom rozsahu.

ODPORÚČANIE HK:

Dodržiavať povinnosť vyplývajúcu z ustanovenia § 5 ods. 6 zákona o slobodnom prístupe k informáciám a v prípade prevodu nehnuteľného majetku mesta, ktorého nadobúdacia cena bude vyššia ako 20-násobok minimálnej mzdy, do vlastníctva inej osoby, zverejniť označenie tejto nehnuteľnosti vrátane povinných údajov v zákonomnom rozsahu na webovom sídle mesta.



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

	PRIJATÉ OPATRENIE: Mesto bude zverejňovať prevod majetku podľa predchádzajúceho textu na webovom sídle mesta.
18-XXIII/2021 V PLNENÍ	Uznesenie z dôvodu rozsahu je uvedené v skratenej forme: Mestské zastupiteľstvo <i>schvaľuje</i> 1. investičný zámer mesta zrealizovať výstavbu zariadenia sociálnych služieb a technickej vybavenosti v stavbe „Prestavba objektu súp. č. 1 na zariadenie pre seniorov, Stará Turá“ na pozemkoch parcely reg. „C“ parc. č. 62, parc. č. 63, parc. č. 64 v kat. území Stará Turá na základe Zmluvy o dielo na zhotovenie stavby „Prestavba objektu súp. č. 1 na zariadenie pre seniorov, Stará Turá“ spoločnosťou STROJSTAV spol. s r.o., so sídlom Lipová 13, 971 01, Prievidza, IČO 31 573 258, zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Trenčíne: oddiel Sro, vložka č. 2136/R. 2. súhlas s predložením žiadosti o úver zo ŠFRB 3. spôsob financovania výstavby 4. spôsob financovania technickej vybavenosti 5. predloženie žiadosti o poskytnutie štátnej podpory (úveru) z prostriedkov ŠFRB na výstavbu 6. predloženie žiadosti o poskytnutie štátnej podpory (úveru) z prostriedkov ŠFRB na obstaranie technickej vybavenosti 7. súhlas s prijatím záväzku - zabezpečiť poskytovanie sociálnych služieb v stavbe 8. zapracovanie splátok úveru zo ŠFRB do rozpočtu mesta Stará Turá počas trvania zmluvného vzťahu so ŠFRB ----- Na Okresný úrad Trenčín, odbor výstavby bola žiadosť podaná na posúdenie dňa 17.01.2022. Následne po jej posúdení a odporúčení bola žiadosť podaná na ŠFRB elektronicky dňa 04.02.2022. V čase výkonu kontroly dňa 01.03.2022 mesto obdržalo zo ŠFRB výzvu na odstránenie nedostatkov žiadosti. (termín do 31.03.2022). Odstránenie nedostatkov zakladá zvolanie neplánovaného zasadnutia MsZ Stará Turá a opravu uznesenia č. 18-XXIII/2021.
21-XXIII/2021 SPLNENÉ	Mestské zastupiteľstvo mesta Stará Turá <i>schvaľuje</i> VZN č. 4/2021 - NAR o pravidlách určovania prevádzkového času predaja v obchode a prevádzkového času služieb v meste Stará Turá. Mestské zastupiteľstvo mesta Stará Turá schválením tohto VZN, do textu ktorého sa premietli upozornenia protestu prokurátora Okresnej prokuratúry Nové Mesto nad Váhom sp. zn. Pd39/21/3304-2 z 09.04.2021 proti VZN mesta Stará Turá č. 4/2017 –Nar. o pravidlách určovania prevádzkového času predaja v obchode a prevádzkového času služieb v meste Stará Turá <i>vyhovuje</i> tomuto protestu. ----- VZN č. 4/2021 bolo v zmysle § 6 ods. 8 zákona o obecnom zriadení vyvesené na úradnej tabuli mesta a webovom sídle mesta dňa 25.6.2021 a účinnosť nadobudlo pätnástym dňom od vyvesenia, t. j. dňa 9.7.2021. O vyhovení protestu a zrušení napadnutého VZN č. 4/2017 bol prokurátor Okresnej prokuratúry Nové Mesto nad Váhom upovedomený



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

listom zo dňa 28.07.2021. Prílohou listu bol výpis uznesenia č. 21-XXIII/2021, zápisnica zo zasadnutia MsZ zo dňa 24.06.2021 vrátane prezenčnej listiny a predložené nové VZN č. 4/2021- NAR o pravidlách určovania prevádzkového času predaja v obchode a prevádzkového času služieb v meste Stará Turá.
Uznesenie č. 21-XXIII/2021, Zápisnica zo zasadnutia dňa 24.06.2021 VZN č. 4/2021, preukazujúce vyhovie protestu, bolo Okresnej prokuratúre Nové Mesto nad Váhom zaslané listom zo dňa 28.07.2021.
VZN č. 4/2021 je dostupné na webovom sídle mesta www.staratura.sk nasledovne:
Úvod > Samospráva > Všeobecne záväzné nariadenia (VZN) > Všeobecne záväzné nariadenia - platné > VZN r. 2021.

XXIV. zasadnutie MsZ zo dňa 23.08.2021

Číslo uznesenia	Obsah uznesenia
4-XXIV/2021 SPLNENÉ	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>schvaľuje</i> v zmysle § 9 ods. 2 písm. f) zák. č. 138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov zvýšenie základného imania spoločnosti AQUATUR, a. s. Stará Turá o peňažný vklad vo výške 325 000 €. ----- Základné imanie spoločnosti bolo zvýšené z pôvodnej hodnoty 1.458 000 Eur na hodnotu 1.783 000 Eur a to vydaním kmeňových akcií v počte 32 v menovitej hodnote jednej akcie – 10 000 Eur (pôvodný počet vydaných akcií 137 sa tak zvýšil na 169) a vydaním kmeňových akcií v počte 5 v menovitej hodnote jednej akcie – 1 000 Eur (pôvodný počet vydaných akcií 88 sa zvýšil na 93). V oboch prípadoch sa jedná o akcie na meno v listinnej podobe. Údaj je zapísaný v OR SR od 30.11.2021. Zároveň bolo nevyhnutné posúdiť, či v prípade zvýšenia ZI peňažným vkladom sa jednalo, resp. nejednalo o štátnu pomoc alebo minimálnu pomoc v zmysle zákona č. 358/2015 Z. z. o úprave niektorých vzťahov v oblasti štátnej pomoci a minimálnej pomoci a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon o štátnej pomoci“). Ustanovenie § 6 ods. 1 písm. f) zákona o štátnej pomoci uvádza: „<i>Priamou formou pomoci je poskytnutie výhody príjemcovi v peňažných prostriedkoch a to zvýšenie základného imania spôsobom, ktorý nie je v súlade s trhovými podmienkami.</i>“ Dôvodová správa materiálu predloženého na zasadnutie MsZ neobsahovala informáciu, či predmetné zvýšenie ZI nie je, resp. je finančným zvýhodnením obchodnej spoločnosti mesta, čo zakladá predpoklad poskytnutia štátnej/minimálnej pomoci. Nebolo preukázané, či mestu z dôvodu zvýšenia ZI, nevznikli povinnosti voči Protimonopolnému úradu SR. Pred poskytnutím pomoci ad hoc je poskytovateľ (mesto) povinný požiadať Protimonopolný úrad SR o stanovisko, či príslušné opatrenie spĺňa podmienky na poskytnutie pomoci podľa zákona o štátnej pomoci. Ustanovenie § 9a ods. 10 zákona o majetku obcí uvádza, že osobitné predpisy v oblasti štátnej pomoci nie sú týmto zákonom dotknuté. NEDOSTATOK č. 25: Mesto nedodržalo zákon o štátnej pomoci, keď nepreukázalo pred schvaľovaním vkladu majetku mesta do majetku obchodnej spoločnosti AQUATUR a. s., či zvýšením ZI o peňažný vklad vo výške 325 000 Eur sa obchodnej spoločnosti poskytovala výhoda a jednalo sa o štátnu/minimálnu pomoc. Zároveň mesto nedodržalo zákon o štátnej pomoci, keď nepreukázalo, či v tejto súvislosti nevznikli mestu



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

	povinnosti voči Protimonopolnému úradu SR a tým aj povinnosť požiadať úrad o vydanie stanoviska v zmysle citovaného zákona. ODPORÚČANIE HK: Každý prípad nakladania s majetkom mesta posudzovať aj z hľadiska pravidiel v oblasti štátnej pomoci. Výsledok posúdenia, vrátane splnenia povinností v zmysle zákona o štátnej pomoci, uvádzať v dôvodovej správe predkladaného materiálu na zasadnutie MsZ. PRIJATÉ OPATRENIE: Mesto bude postupovať tak, aby pred každým vkladom do základného imania pred prijatím takéhoto opatrenia vyhodnotilo test štátnej pomoci. V prípade, ak sa bude domnievať, že takéto opatrenie môže predstavovať poskytnutie minimálnej alebo štátnej pomoci, požiada v zmysle zákona o štátnej pomoci o stanovisko koordinátora pomoci.
5-XXIV/2021 SPLNENÉ	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>schvaľuje</i> opravu poslednej vety uznesenia č. 8-XVIII/2020 zo dňa 28.10.2020 nasledovne: „Vecné bremeno bude spočívať v práve uloženia NN elektrickej prípojky v prospech vlastníka pozemku parcela reg. „C“ parc. č. 1477. ----- Okresnému úradu Nové Mesto nad Váhom, katastrálny odbor bolo v rámci prerušenia katastrálneho konania o návrhu na vklad vecného bremena predložené Uznesenie č. 5-XIV/2021, na základe ktorého bol povolený vklad vecného bremena do katastra nehnuteľností č. V-2087/2021 dňa 14.09.2021. Zmluva o zriadení vecného bremena č. 32/MAJ/HLZ/2021 bola podpísaná medzi zmluvnými stranami dňa 10.06.2021 a zverejnená na webovom sídle mesta www.staratura.sk dňa 10.06.2021. Ustanovenie § 5a ods. 9 zákona o slobodnom prístupe k informáciám bolo dodržané. Predmetnú zmluvu za zmluvnú stranu – oprávnený z vecného bremena, podpísala v zmysle uznesenia č. 8-XVIII/2020 a uznesenia č. 5-XIV/2021 už len pani Ing. Jana Poláková, nakoľko v čase uzatvorenia zmluvy bola výlučnou vlastníčkou parcely reg. „C“ parc. č. 1477 v podiele 1/1. NEDOSTATOK č. 26: Výkon základnej finančnej kontroly na Zmluve o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 32/MAJ/HLZ/2021 nie je v súlade s ustanovením § 7 ods. 3 zákona o finančnej kontrole. ODPORÚČANIE HK: Zabezpečiť preškolenie zamestnancov poverených vykonávaním základnej finančnej kontroly s poučením o dôslednom dodržiavaní zákonných povinností vyplývajúcich zo zákona o finančnej kontrole. PRIJATÉ OPATRENIE: Striktne dodržiavať ustanovenia § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
XXV. zasadnutie MsZ zo dňa 23.09.2021	
Číslo uznesenia	Obsah uznesenia
4-XXV/2021	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>neschvaľuje</i> odpredaj časti z pozemku parcela registra „C“ parc. č. 440/1. -----



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

SPLNENÉ	Žiadateľ: Milan Medňanský, Družstevná 486/69, 916 01 Stará Turá bol o neschválení odpredaja upovedomený listom zo dňa 27.09.2021.
5-XXV/2021	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>neschvaľuje</i> odpredaj časti z pozemku parcela registra „C“ parc. č. 11876.
SPLNENÉ	Žiadateľ: Marián Kučera, Furdekova 5, 851 04 Bratislava 5 bol o neschválení odpredaja upovedomený listom dňa 27.09.2021.
6-XXV/2021	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>neschvaľuje</i> odpredaj pozemku parcela registra „C“ parc. č. 16861/1.
SPLNENÉ	Žiadateľka: Barbora Vallová, Paprad' 1803, 916 01 Stará Turá bola o neschválení odpredaja upovedomená listom zo dňa 27.09.2021.
7-XXV/2021	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>neschvaľuje</i> prenájom pozemku parcela registra „C“ parc. č. 1057/8.
SPLNENÉ	Žiadateľ: Lukáš Kaňo, Topolecká 2130, 916 01 Stará Turá bol o neschválení prenájmu upovedomený listom zo dňa 27.09.2021.
8-XXV/2021	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>schvaľuje</i> zriadenie odplatného vecného bremena na pozemkoch parcely reg. „E“ parc. č. 15250 – záhrada o celkovej výmere 187 m ² a parc. č. 15251 – trvalý trávnatý porast o celkovej výmere 299 m ² , ktoré sú zapísané v k. ú. Stará Turá pod radovým číslom B1 na LV č. 1 na mesto Stará Turá v podiele 1/1, pre Miroslavu Blažkovú, rod. XXX, nar. XXX, rod. číslo XXX, bytom 1. mája 55/4, Myjava. Vecné bremeno bude spočívať v práve vybudovania vjazdu a výjazdu na pozemkoch parcely reg. „E“ parc. č. 15250 a parc. č. 15251 v prospech vlastníka pozemku parc. č. 15242/1. Jednorazová výška odplaty za zriadenie vecného bremena bude určená v zmysle § 25 bod 3. Zásad hospodárenia s majetkom mesta Stará Turá.
SPLNENÉ	Zmluva o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 43/MAJ/HLZ/2021 bola medzi zmluvnými stranami podpísaná dňa 05.10.2021 a zverejnená na webovom sídle mesta www.staratura.sk dňa 06.10.2021. Ustanovenie § 5a ods. 9 zákona o slobodnom prístupe k informáciám bolo dodržané. V čase vykonania kontroly nebol spracovaný geometrický plán, na základe ktorého bude určený rozsah práva vecného bremena, na čo nadväzuje aj určenie výšky jednorazovej odplaty za zriadenie vecného bremena a uzatvorenie zmluvy o zriadení vecného bremena.
	NEDOSTATOK č. 27: Výkon základnej finančnej kontroly na Zmluve o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 43/MAJ/HLZ/2021 nie je v súlade s ustanovením § 7 ods. 3 zákona o finančnej kontrole.
	ODPORÚČANIE HK: Zabezpečiť preškolenie zamestnancov poverených vykonávaním základnej finančnej kontroly s poučením o dôslednom dodržiavaní zákonných povinností vyplývajúcich zo zákona o finančnej kontrole.
	PRIJATÉ OPATRENIE: Striktne dodržiavať ustanovenia § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

9-XXV/2021 V PLNENÍ (čiastočne splnené)	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>schvaľuje</i> zriadenie odplatného vecného bremena na pozemkoch parcely reg. „E“ parc. č. 15250 – záhrada o celkovej výmere 187 m² a parc. č. 15251 – trvalý trávnatý porast o celkovej výmere 299 m², ktoré sú zapísané v k. ú. Stará Turá pod radovým číslom B1 na LV č. 1 na mesto Stará Turá v podiele 1/1, pre Miroslava Vašku, rod. XXX, nar. XXX, rod. číslo XXX a manželku Oľgu Vaškovú, rod. XXX, nar. XXX, rod. číslo XXX, bytom Hurbanova 139/32, Stará Turá. Vecné bremeno bude spočívať v práve vybudovania vjazdu a výjazdu na pozemkoch parcely reg. „E“ parc. č. 15250 a parc. č. 15251 v prospech vlastníka pozemku parc. č. 15248/2. Jednorazová výška odplaty za zriadenie vecného bremena bude určená v zmysle § 25 bod 3. Zásad hospodárenia s majetkom mesta Stará Turá.
	Zmluva o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 42/MAJ/HLZ/2021 bola medzi zmluvnými stranami podpísaná dňa 05.10.2021 a zverejnená na webovom sídle mesta www.staratura.sk dňa 06.10.2021. Ustanovenie § 5a ods. 9 zákona o slobodnom prístupe k informáciám bolo dodržané. V čase vykonania kontroly nebol spracovaný geometrický plán, na základe ktorého bude určený rozsah práva vecného bremena, na čo nadväzuje aj určenie výšky jednorazovej odplaty za zriadenie vecného bremena a uzatvorenie zmluvy o zriadení vecného bremena.
	NEDOSTATOK č. 28: Výkon základnej finančnej kontroly na Zmluve o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 42/MAJ/HLZ/2021 nie je v súlade s ustanovením § 7 ods. 3 zákona o finančnej kontrole.
	ODPORÚČANIE HK: Zabezpečiť preškolenie zamestnancov poverených vykonávaním základnej finančnej kontroly s poučením o dôslednom dodržiavaní zákonných povinností vyplývajúcich zo zákona o finančnej kontrole.
10-XXV/2021 V PLNENÍ	PRIJATÉ OPATRENIE: Striktne dodržiavať ustanovenia § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>schvaľuje</i> zriadenie odplatného vecného bremena na pozemku parcela reg. „C“ parc. č. 5354/2 – zastavaná plocha a nádvorie o celkovej výmere 3124 m², ktorý je zapísaný v k. ú. Nové Mesto nad Váhom pod radovým číslom B20 na LV č. 4492 na mesto Stará Turá v podiele 1/33 pre spoločnosť Prodas, s. r. o. Tehelná 1804/61, Nové Mesto nad Váhom, IČO 53 508 831. Vecné bremeno bude spočívať v práve vybudovania vjazdu a výjazdu. Jednorazová výška odplaty za zriadenie vecného bremena bude určená v zmysle § 25 bod 2. Zásad hospodárenia s majetkom mesta Stará Turá. Zmluva bude uzatvorená po doručení súhlasného vyjadrenia väčšinového vlastníka. Spoločnosť PRODAS s. r. o., Tehelná 1804/1, Nové Mesto nad Váhom zastupuje žiadateľov: Mgr. Zuzanu Hochel, Častkovce 496 a Ing. Milana Štukovského, Námestie Biely kríž 1110/1, Bratislava ako stavebníkov, stavba: Rodinné domy – Stromová ulica v k. ú. Nové Mesto nad Váhom. Spoločnosť PRODAS s. r. o., ktorá stavebníkov zastupuje, požiadala o vydanie súhlasu vlastníka, resp. spoluvlastníka pozemku



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

	parc. reg. „C“ parc. č. 5354/2 v zmysle zákona č. 50/1976 Zb. stavebný zákon. Súhlas bol potrebný pre vydanie územného rozhodnutia. Súhlas bol vydaný pre stavebníka – Mgr. Zuzanu Hochel a Ing. Milana Štukovského dňa 20.10.2021 s tým, že v ďalšom stupni projektovej dokumentácie je potrebné zabezpečiť zmluvu o zriadení vecného bremena.
	NEDOSTATOK č. 29: Uznesením č. 10-XXV/2021 MsZ Stará Turá schválilo vecné bremeno pre spoločnosť PRODAŠ s. r. o., pričom sa javí, že sa jedná o vecné bremeno „in personam“, v prospech konkrétnej osoby. V uznesení nie je uvedená nehnuteľnosť, v prospech vlastníka ktorej sa zriaďuje vecné bremeno a z uznesenia nie je možné určiť charakter vecného bremena. Spoločnosť PRODAŠ s. r. o. je len zástupcom žiadateľov: Mgr. Zuzany Hochel a Ing. Milana Štukovského (stavebníkov).
	ODPORÚČANIE HK: Predložiť na zasadnutie MsZ Stará Turá návrh na opravu/zmenu uznesenia č. 10-XXV/2021, prípadne jeho zrušenie a prijatie nového uznesenia, v ktorom bude dostatočne určito a zrozumiteľne vyjadrený charakter vecného bremena.
	PRIJATÉ OPATRENIE: Návrh na zmenu uznesenia bude predložený na MsZ po doručení opakovanej žiadosti žiadateľa s projektovou dokumentáciou v prílohe.
11-XXV/2021 V PLNENÍ (čiastočne splnené)	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>schvaľuje</i> zriadenie odplatného vecného bremena na pozemku parcela reg. „C“ parc. č. 1241/1 – zastavaná plocha a nádvorie o celkovej výmere 9 245 m², ktorý je zapísaný v k. ú. Stará Turá pod radovým číslom B1 na LV č. 1 na mesto Stará Turá v podiele 1/1, pre Ing. Michala Niča, rod. XXX, nar. XXX, rod. číslo XXX, bytom Sihoťská 6983/11, Piešťany. Vecné bremeno bude spočívať v práve uloženia vodovodnej a kanalizačnej prípojky v prospech vlastníka pozemku parc. č. 1386/5. Jednorazová výška odplaty za zriadenie vecného bremena bude určená v zmysle § 25 bod 3. Zásad hospodárenia s majetkom mesta Stará Turá. ----- Zmluva o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 41/MAJ/HLZ/2021 bola medzi zmluvnými stranami podpísaná dňa 13.10.2021 a zverejnená na webovom sídle mesta www.staratura.sk dňa 13.10.2021. Ustanovenie § 5a ods. 9 zákona o slobodnom prístupe k informáciám bolo dodržané. V čase vykonania kontroly nebol spracovaný geometrický plán, na základe ktorého bude určený rozsah práva vecného bremena, na čo nadväzuje aj určenie výšky jednorazovej odplaty za zriadenie vecného bremena a uzatvorenie zmluvy o zriadení vecného bremena.
	NEDOSTATOK č. 30: Výkon základnej finančnej kontroly na Zmluve o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 41/MAJ/HLZ/2021 nie je v súlade s ustanovením § 7 ods. 3 zákona o finančnej kontrole.
	ODPORÚČANIE HK: Zabezpečiť preškolenie zamestnancov poverených vykonávaním základnej finančnej kontroly s poučením o dôslednom dodržiavaní zákonných povinností vyplývajúcich zo zákona o finančnej kontrole.



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

	PRIJATÉ OPATRENIE: Striktne dodržiavať ustanovenia § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
12-XXV/2021 V PLNENÍ (čiastočne splnené)	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>schvaľuje</i> zriadenie odplatného vecného bremena na pozemku parcela reg. „E“ parc. č. 1749/38 – zastavaná plocha a nádvorie o celkovej výmere 649 m², ktorý je zapísaný v k. ú. Stará Turá pod radovým číslom B1 na LV č. 1 na mesto Stará Turá v podiele 1/1, pre spoločnosť MS CARWASH s. r. o., Lány 1395/5, 972 01 Bojnice, IČO 53 723 783. Vecné bremeno bude spočívať v práve uloženia vodovodnej a kanalizačnej prípojky v prospech vlastníka pozemku parc. č. 1243/2. Jednorazová výška odplaty za zriadenie vecného bremena bude určená v zmysle § 25 bod 2. Zásad hospodárenia s majetkom mesta Stará Turá. ----- Zmluva o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 44/MAJ/HLZ/2021 bola medzi zmluvnými stranami podpísaná dňa 13.10.2021 a zverejnená na webovom sídle mesta www.staratura.sk dňa 13.10.2021. Ustanovenie § 5a ods. 9 zákona o slobodnom prístupe k informáciám bolo dodržané. V čase vykonania kontroly nebol spracovaný geometrický plán, na základe ktorého bude určený rozsah práva vecného bremena, na čo nadväzuje aj určenie výšky jednorazovej odplaty za zriadenie vecného bremena a uzatvorenie zmluvy o zriadení vecného bremena. NEDOSTATOK č. 31: Výkon základnej finančnej kontroly na Zmluve o budúcej zmluve o zriadení vecného bremena č. 44/MAJ/HLZ/2021 nie je v súlade s ustanovením § 7 ods. 3 zákona o finančnej kontrole. ODPORÚČANIE HK: Zabezpečiť preškolenie zamestnancov poverených vykonávaním základnej finančnej kontroly s poučením o dôslednom dodržiavaní zákonných povinností vyplývajúcich zo zákona o finančnej kontrole. PRIJATÉ OPATRENIE: Striktne dodržiavať ustanovenia § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
14-XXV/2021 NEHODNOTENÉ	Mestské zastupiteľstvo <i>schvaľuje</i> opravu uznesenia č. 18 – XXIII/2021 zo dňa 24.06.2021 v bode 3. a v bode 5. nasledovne: 3. spôsob financovania výstavby „Prestavba objektu súp. č. 1 na zariadenie pre seniorov, Stará Turá“ na základe Zmluvy o dielo na zhotovenie stavby „Prestavba objektu súp. č. 1 na zariadenie pre seniorov, Stará Turá“ od spoločnosti STROJSTAV spol. s r. o. prostredníctvom: - úveru zo ŠFRB na výstavbu zariadenia sociálnych služieb vo výške 100% z obstarávacieho nákladu zariadenia sociálnych služieb, t. j. vo výške 1 773 400,- € 5. predloženie žiadosti o poskytnutie štátnej podpory (úveru) z prostriedkov ŠFRB na výstavbu zariadenia sociálnych služieb „Prestavba objektu súp. č. 1 na zariadenie pre seniorov, Stará Turá“ vo výške 1 773 400,- € (100% Obstarávacieho nákladu). -----



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

	V čase vykonania kontroly dňa 01.03.2022 mesto obdržalo zo ŠFRB výzvu na odstránenie nedostatkov žiadosti. (termín do 31.03.2022). Odstránenie nedostatkov zakladá zvolanie neplánovaného zasadnutia MsZ Stará Turá, opravu uznesenia č. 18-XXIII/2021 a návrh na zrušenie uznesenia č. 14-XXV/2021.
29-XXV/2021 SPLNENÉ	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá prerokovalo spôsob financovania investičnej akcie „Konverzia školy na MsÚ Stará Turá“ a a) <i>schvaľuje</i> prijatie investičného splátkového úveru vo výške 1.800.000 EUR od Slovenskej sporiteľne a. s. s fixnou úrokovou mierou 0,23 %, doby splácania 12 rokov s mesačnou splátkou istiny vo výške 12.500,00 EUR b) <i>berie na vedomie</i> stanovisko hlavnej kontrolórky k dodržaniu podmienok na prijatie investičného splátkového úveru. ----- Zmluva o úvere č. 819/CC/21 (interný číselník: 17/EKO/HLZ/2021) bola uzatvorená dňa 18.10.2021 a zverejnená na webovom sídle mesta www.staratura.sk dňa 19.10.2021. Ustanovenie § 5a ods. 9 zákona o slobodnom prístupe k informáciám bolo dodržané. Predloženie stanoviska hlavnej kontrolórky mesta k dodržaniu podmienok na prijatie investičného splátkového úveru bolo jednou z podmienok čerpania úveru.
31-XXV/2021 SPLNENÉ	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá prerokovalo návrh VZN o určení výšky mesačných príspevkov zákonných zástupcov detí a žiakov na čiastočnú úhradu nákladov v školách a školských zariadeniach na území mesta Stará Turá, a týmto <i>schvaľuje</i> VZN č. 5/2021 Nar. o určení výšky mesačných príspevkov zákonných zástupcov detí a žiakov na čiastočnú úhradu nákladov v školách a školských zariadeniach na území mesta Stará Turá. ----- VZN č. 5/2021 bolo v zmysle § 6 ods. 8 zákona o obecnom zriadení vyvesené na úradnej tabuli mesta a webovom sídle mesta www.staratura.sk dňa 27.9.2021 a účinnosť nadobudlo pätnástym dňom od vyvesenia, t. j. 11.10.2021. VZN č. 5/2021 je dostupné na webovom sídle mesta www.staratura.sk nasledovne: Úvod > Samospráva > Všeobecne záväzné nariadenia (VZN) > Všeobecne záväzné nariadenia - platné > VZN r. 2021.
32-XXV/2021 SPLNENÉ	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>schvaľuje</i> zmenu sídla spoločnosti Lesotur s. r. o., IČO: 36 715 191 zo : SNP 72/36, 916 01 Stará Turá, na Gen. M. R. Štefánika 40/63A, 916 01 Stará Turá. Zároveň sa mení aj zakladateľská listina v časti sídlo spoločnosti. ----- Sídlo spoločnosti Lesotur s. r. o. bolo zmenené. Zmena sídla spoločnosti v OR SR zapísaná od 16.12.2021 – informácia overená na webovom sídle www.orsr.sk.
33-XXV/2021 SPLNENÉ	Mestské zastupiteľstvo Stará Turá <i>schvaľuje</i> zmenu sídla spoločnosti TECHNOTUR s. r. o., IČO: 36 704 482 z : Gen. M. R. Štefánika 380/45, 916 01 Stará Turá, na : Gen. M. R. Štefánika 40/63A, 916 01 Stará Turá. Zároveň sa mení aj zakladateľská listina v časti sídlo spoločnosti. ----- Sídlo spoločnosti TECHNOTUR s. r. o. bolo zmenené. Zmena sídla spoločnosti v OR SR zapísaná od 13.11.2021 – informácia overená na webovom sídle www.orsr.sk.



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

**34-XXV/2021
SPLNENÉ**

Mestské zastupiteľstvo Stará Turá schvaľuje ako zástupcu do štatutárneho orgánu spoločnosti AQUATUR a. s. Ing. Zuzanu Petrášovú, nar. XXX, r. č. XXX, bytom SNP 14/3, 916 01 Stará Turá s účinnosťou od 01.10.2021.

Zápis vzniku funkcie predsedu predstavenstva – Ing. Zuzany Petrášovej k 01.10.2021 bol do OR SR vykonaný (zapísané od 30.11.2021) – informácia overená na webovom sídle www.orsr.sk.

Stará Turá, 18.08.2022

Ing. Simona ŠTEPANOVICOVÁ, v. r.
hlavná kontrolórka mesta



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

S P R Á V A

o výsledku kontroly č. 2/2022 - „Kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách v predchádzajúcom období“

SPRÁVU PREDKLADÁ: V zmysle § 18f ods. 1 písm. d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení – **Hlavná kontrolórka mesta Stará Turá.**

Predmet a cieľ kontroly: Správa obsahuje výsledok z kontroly zameranej na vyhodnotenie stavu plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách v roku 2021. Kontrolou bolo zároveň overené, či kontrolované subjekty (povinné osoby) v súlade so zákonom č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon č. 357/2015 Z. z.“) prijali opatrenia na nápravu nedostatkov, či odstránili príčiny ich vzniku a splnili prijaté opatrenia v stanovenej lehote.

Hlavná kontrolórka vykonala v dňoch 31.05.2022 – 11.07.2022 kontrolu v súlade s ustanovením § 18d ods. 1) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení a na základe Plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta na 1. polrok 2022 schváleného uznesením Mestského zastupiteľstva Stará Turá č. 5-XXVIII/2021 dňa 09.12.2021. Z kontroly boli vyhotovené 4 samostatné návrhy čiastkových správ a následne 4 čiastkové správy, nakoľko kontrolou boli zistené nedostatky.

Kontrola bola vykonaná v týchto kontrolovaných subjektoch (povinných osobách):

1. Mestský úrad Stará Turá, Ulica SNP 1/2, 916 01 Stará Turá (ďalej len „*MsÚ Stará Turá*“)
2. Základná škola Stará Turá, Hurbanova 128/25, 916 01 Stará Turá (ďalej len „*ZŠ Stará Turá*“)
3. Základná umelecká škola Stará Turá, SNP 293/17A, 916 01 Stará Turá (ďalej len „*ZUŠ Stará Turá*“)
4. Materská škola, Hurbanova 253/62, 916 01 Stará Turá (ďalej len „*MŠ Stará Turá*“)

Pri kontrole bola použitá nasledovná legislatíva:

1. Zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon č. 357/2015 Z. z.“).
2. Zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.
3. Zákon č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon o slobode informácií“).
4. Zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení (ďalej len „zákon o obecnom zriadení“).



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

VÝSLEDOK KONTROLY

I. MsÚ STARÁ TURÁ

A. Kontrola vybavovania sťažností a petícií v podmienkach mesta za rok 2020

Pri predmetnej kontrole boli hlavnou kontrolórkou mesta zistené 3 nedostatky týkajúce sa vybavovania a prešetrovania sťažností a 4 nedostatky týkajúce sa vybavovania a prešetrovania petícií. V tejto súvislosti kontrolovaný subjekt (MsÚ Stará Turá) prijal na základe odporúčaní hlavnej kontrolórky v prípade sťažností 2 opatrenia a v prípade petícií 4 opatrenia, ktoré hlavnej kontrolórke predložil písomne dňa 27.05.2021 a s ktorými sa hlavná kontrolórka stotožnila. V návrhu správy o výsledku kontroly zo dňa 24.05.2021 bola stanovená lehota na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov do 27.05.2021, uvedenú lehotu kontrolovaný subjekt dodržal. Písomný zoznam preukazujúci splnenie prijatých opatrení predložil kontrolovaný subjekt dňa 09.06.2021. V správe o výsledku kontroly zo dňa 01.06.2021 bola stanovená lehota na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení do 09.06.2021, uvedenú lehotu kontrolovaný subjekt dodržal.

Prijaté opatrenia kontrolovaný subjekt prijal vo forme úloh na porade prednostky MsÚ Stará Turá, čo preukázal záznamom z porady č. 16/2021 zo dňa 1.6.2021. Úlohám bol stanovený trvalý termín plnenia (s výnimkou opatrenia č. 2 pre sťažnosti – vykonanie školenia s pevne stanoveným termínom - 10.6.2021) a určená zodpovednosť príslušného oddelenia za konkrétnu úlohu.

Hlavná kontrolórka pri kontrole plnenia opatrení prijatých v súvislosti s výsledkom kontroly č. 1/2021 **nezistila nedostatky**.

S Ť A Ž N O S T I – nedostatky zistené Kontrolou č. 1/2021:

1. Podanie doručené na sekretariát MsÚ Stará Turá dňa 20.11.2020 a označené ako sťažnosť nebolo v zmysle platnej internej smernice bezodkladne postúpené na správne oddelenie MsÚ za účelom zaevidovania a posúdenia, či spĺňalo náležitosti sťažnosti.
2. Neaktuálnosť internej smernice v časti týkajúcej sa údajov o určení oddelenia, ktoré vedie centrálnu evidenciu sťažností.*
3. Rozpor internej smernice so zákonom o sťažnostiach.*

***Pozn.:** *Nedostatky č. 2 a 3 boli v čase kontroly odstránené – bola predložená nová interná smernica - Smernica primátora mesta Stará Turá o vybavovaní a evidencii sťažností, priestupkov a petícií doručených mestu Stará Turá č. 3/2021-IS zo dňa 09.03.2021, účinná od 15.03.2021.*

S Ť A Ž N O S T I – povinná osoba (MsÚ Stará Turá) prijala nasledovné opatrenia:

1. *Kancelária primátora, zabezpečujúca činnosti, súvisiace s doručovaním písomností do podateľne Mestského úradu bude dôsledne evidovať každú doručenú písomnosť v systéme doručenej pošty (MIS) Mestského úradu, bez ohľadu na to, či bola písomnosť zaslaná **len na vedomie, alebo na priame***



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

vybavenie. *Vzhľadom na evidovanie každého doručeného podania (aj podania označeného ako sťažnosť) v tomto systéme doručenej pošty pridelením evidenčného čísla záznamu, bude v centrálnej evidencii sťažnosti na oddelení vnútornej správy dôsledne pridelované každému podaniu označenému ako sťažnosť poradové číslo, ktoré je totožné s evidenčným číslom záznamu. Poradové číslo je totožné s evidenčným číslom záznamu doručenej písomnosti pre urýchlenie a uľahčenie hľadania v systéme doručenej pošty (MIS), rovnako aj v centrálnej evidencii sťažností (nie je účelné, aby mali rozdielnu evidenciu v MIS a rozdielnu v centrálnej evidencii sťažností). Podania označené ako sťažnosti bude kancelária primátora bezodkladne po ich doručení v súlade s platnou smernicou dôsledne pridelovať na oddelenie vnútornej správy, ktoré rozhodne v zákonných lehotách, či je podanie sťažnosťou, následne – pokiaľ bude podanie sťažnosťou - či je sťažnosť kompetentné vybavovať **mesto Stará Turá prostredníctvom Mestského úradu** – v prípade ak tomu tak nie je – postúpi sťažnosť kompetentnému orgánu alebo organizácii, ak tomu tak je - postúpi na konkrétne oddelenie Mestského úradu alebo organizačný útvar mesta (Mestskú políciu) – ktoré sú podľa pracovnej náplne vecným gestorom príslušným na vybavenie sťažnosti.*

Vyhodnotenie HK: opatrenie PLNENÉ PRIEBEŽNE

2. *Oddelenie vnútornej správy zároveň vykoná školenie pre všetkých zamestnancov Mestského úradu a Mestskej polície o obsahu novej smernice č. 3/2021- IS. o vybavovaní a evidencii sťažností, priestupkov a petícií a o úradných postupoch z tejto smernice vyplývajúcich.*

Vyhodnotenie HK: opatrenie **SPLNENÉ** (deň po termíne). Školenie zamestnancov MsÚ Stará Turá a Mestskej polície bolo vykonané dňa 10.06.2021 o 10:00 hod. v zasadacej miestnosti MsÚ Stará Turá.

P E T Í C I E – nedostatky zistené Kontrolou č. 1/2021:

1. Kontrolou nebolo možné overiť dodržanie zákonnej lehoty zverejnenia výsledku vybavenia petícií do desať pracovných dní na webovom sídle mesta. Web sídlo mesta má vytvorený priestor na zverejnenie informácií týkajúcich sa petícií (Otvorené mesto – Petície), ktorý v čase vykonania kontroly neobsahoval zverejnený výsledok vybavenia žiadnej z kontrolovaných petícií za kontrolované obdobie.
2. Pri jednej z kontrolovaných petícií nebolo možné overiť, či bola dodržaná 30-dňová lehota na odstránenie nedostatku (doručené petičné hárky neobsahovali pri mene, priezvisku a adrese zástupcu signatárov petície pripojený vlastnoručný podpis). Zástupca signatárov petície sa osobne na MsÚ dostavil a podpis pripojil, ale chýbal údaj o dátume.
3. V prípade jednej kontrolovanej petície nebola dodržaná zákonná lehota na jej vybavenie, a to do 60 pracovných dní.



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

4. Neaktuálnosť internej smernice v časti týkajúcej sa údajov o určení oddelenia, ktoré vedie centrálnu evidenciu petícií.*

***Pozn.:** V čase kontroly boli nedostatky týkajúce sa Smernice odstránené

– bola predložená Smernica primátora mesta Stará Turá o vybavovaní a evidencii sťažností, priestupkov a petícií doručených mestu Stará Turá č. 3/2021-IS zo dňa 09.03.2021, účinná od 15.03.2021.

P E T Í C I E – povinná osoba (MsÚ Stará Turá) prijala nasledovné opatrenia:

1. Oznamy o výsledku vybavení petície budú nastálo zverejňované v časti webovej stránky mesta Stará Turá **Otvorené mesto, oddiel Petície.**

Vyhodnotenie HK: opatrenie **PLNENÉ PRIEBEŽNE**. MsÚ Stará Turá zabezpečuje stále zverejňovanie výsledku vybavenia petície na webovom sídle mesta www.staratura.sk v časti Otvorené mesto, Petície.

2. V prípade osobného doplnenia, zmeny alebo opravy údajov na petičných hárkoch zástupcami signatárov petície sa zabezpečí spísanie úradného záznamu, ktorý bude súčasťou spisu konkrétnej petície, evidovanej v príslušnom roku a dokumentovať konkrétny deň, kedy boli doplnenia, zmeny alebo oprava údajov petície zo strany zástupcov signatárov osobne vykonané.

Vyhodnotenie HK: NEHODNOTENÉ.**

3. Oddelenie vnútornej správy Mestského úradu mesta Stará Turá vykoná potrebné opatrenia, aby petície, doručené na mesto Stará Turá boli vybavené prednostne a predovšetkým v lehote 60 pracovných dní odo dňa doručenia petície. V prípade mimoriadnych a špecifických okolností, ktorým sa nedá predísť a ktoré znemožnia vybaviť petície v tejto lehote spracuje oddelenie vnútornej správy Mestského úradu mesta Stará Turá úradný záznam, v ktorých sa uvedú príčiny a dôvody mimoriadnych a špecifických okolností, ktoré znemožnili vybaviť petíciu v lehote. Tento úradný záznam sa doloží do centrálnej evidencie petícií a do spisu konkrétnej petície, evidovanej v príslušnom roku.

Vyhodnotenie HK: NEHODNOTENÉ**

4. Oddelenie vnútornej správy Mestského úradu mesta Stará Turá zabezpečí vedenie evidencie petícií v elektronickej forme - aj vo formáte EXCEL (vo forme tabuľky).

Vyhodnotenie HK: opatrenie **SPLNENÉ**, resp. **PLNENÉ PRIEBEŽNE**

****Pozn.:** Opatrenia č. 2 a 3 neboli HK hodnotené z dôvodu, že predmetom kontroly nebola spisová dokumentácia doručených petícií.



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

B. Kontrola rokovacieho poriadku mestského zastupiteľstva

Pri predmetnej kontrole bolo hlavnou kontrolórkou mesta zistených 5 nedostatkov. V tejto súvislosti hlavná kontrolórka kontrolovanému subjektu (MsÚ) navrhla 1 odporúčanie, s ktorým sa kontrolovaný subjekt stotožnil, a prijaté opatrenie predložil písomne dňa 14.06.2021. V návrhu správy o výsledku kontroly zo dňa 08.06.2021 bola stanovená lehota na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov do 14.06.2021, uvedenú lehotu kontrolovaný subjekt dodržal.

Kontrolovaný subjekt nepredložil písomné vyhodnotenie splnenia prijatých opatrení. V správe o výsledku kontroly zo dňa 16.06.2021 bola stanovená lehota na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení do 15.12.2021, uvedenú lehotu kontrolovaný subjekt nedodržal.

Hlavná kontrolórka pri kontrole plnenia opatrení prijatých v súvislosti s výsledkom kontroly č. 2/2021 **zistila nedostatky.**

Nedostatky zistené kontrolou č. 2/2021:

1. Úvodná veta rokovacieho poriadku odkazuje na neexistujúce ustanovenie zákona o obecnom zriadení.
2. Preberanie obsahu zákona o obecnom zriadení do textu Rokovacieho poriadku MsZ.
3. Rokovací poriadok MsZ neobsahuje ďalšie náležitosti, ktoré zákon priamo neupravuje – definícia diskusného príspevku, úprava mechanizmu opätovného prerokovania uznesenia s pozastaveným výkonom, atď.
4. Rozpor rokovacieho poriadku so zákonom o obecnom zriadení.
5. Zasahovanie do kompetenčného práva – „ukladacie uznesenia“ MsZ.

Povinná osoba (MsÚ Stará Turá) prijala nasledovné opatrenie:

1. *Zruší sa Rokovací poriadok MsZ zo dňa 19.04.2018 a vypracuje sa nový rokovací poriadok. Nový rokovací poriadok bude predložený na termín decembrového rokovania MsZ.*

Vyhodnotenie HK: opatrenie NESPLNENÉ.

Kontrolou bolo zistené, že kontrolovaný subjekt (povinná osoba) si nesplnil povinnosť uvedenú v § 21 ods. 3 písm. f) zákona č. 357/2015 Z. z. a to, nesplnil prijaté opatrenie v lehote určenej oprávnenou osobou (do 15.12.2021). Tvorbu nového rokovacieho poriadku kontrolovaný subjekt mal zabezpečiť na platforme stretnutia poslancov. Koordináciou a odborným dohľadom bola poverená zástupkyňa primátora mesta. Kontrolovaný subjekt nezrušil Rokovací poriadok MsZ zo dňa 19.04.2018 a nevypracoval nový rokovací poriadok, ktorý mal predložiť na termín decembrového rokovania MsZ dňa 09.12.2021.



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

NÁVRH ODPORÚČANÍ

Hlavná kontrolórka na odstránenie zistených nedostatkov a príčin ich vzniku odporúča:

Zrušiť Rokovací poriadok Mestského zastupiteľstva Stará Turá zo dňa 19.04.2018 a vypracovať nové znenie Rokovacieho poriadku Mestského zastupiteľstva Stará Turá a toto predložiť Mestskému zastupiteľstvu Stará Turá na schválenie.

LEHOTY:

Povinná osoba bola oprávnená podľa § 21 ods. 1 písm. b) zákona č. 357/2015 Z. z. podať v lehote **najneskôr do 24.06.2022** písomné námietky k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam a k lehote na splnenie prijatých opatrení uvedených v návrhu správy.

Lehota na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku bola stanovená **do 08.07.2022**.

Lehota na splnenie prijatých opatrení bola stanovená **do 13.10.2022**.

II. ZÁKLADNÁ ŠKOLA STARÁ TURÁ

V ZŠ Stará Turá bola v roku 2021 hlavnou kontrolórkou mesta vykonaná 1 kontrola, pri ktorej boli zistené nedostatky. Konkrétne sa jedná o Kontrolu č. 4/2021 – Kontrola vykonávania základnej finančnej kontroly v podmienkach mestských rozpočtových organizácií. Kontrola bola zameraná na overenie výkonu základnej finančnej kontroly v súvislosti s uzatvorenými zmluvami, náhodne vybranými vystavenými objednávkami a doručenými faktúrami počas kontrolovaného obdobia, t. j. od 01.06.2020 do 31.12.2020.

Pri predmetnej kontrole bolo hlavnou kontrolórkou mesta zistených 14 nedostatkov. V tejto súvislosti kontrolovaný subjekt (ZŠ) prijal na základe odporúčaní hlavnej kontrolórky 7 opatrení, ktoré hlavnej kontrolórke predložil písomne dňa 20.09.2021 a s ktorými sa hlavná kontrolórka stotožnila. V návrhu čiastkovej správy o výsledku kontroly zo dňa 13.09.2021 bola stanovená lehota na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov do 23.09.2021, uvedenú lehotu kontrolovaný subjekt dodržal.

Písomný zoznam preukazujúci splnenie prijatých opatrení predložil kontrolovaný subjekt dňa 21.12.2021. V čiastkovej správe o výsledku kontroly zo dňa 04.10.2021 bola stanovená lehota na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení do 30.12.2021, uvedenú lehotu kontrolovaný subjekt dodržal.

Hlavná kontrolórka pri kontrole plnenia opatrení prijatých v súvislosti s výsledkom kontroly č. 4/2021 **zistila nedostatky**.

Nedostatky zistené kontrolou č. 4/2021:

1. Objednávky neboli overené ZFK v zmysle § 7 ods. 3 zákona č. 357/2015 Z. z.
2. Niektoré objednávky neobsahovali identifikačný údaj - poradové číslo objednávky.
3. Väčšina objednávok (21 z 26) bola vystavená bez uvedenia celkovej hodnoty objednaného plnenia, resp. maximálne odhadovanej hodnoty objednaného plnenia.



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

4. Zmluvy neboli overené ZFK v zmysle § 7 ods. 3 zákona č. 357/2015 Z. z.
5. Niektoré zmluvy neobsahovali identifikačný údaj – poradové číslo zmluvy.
6. Vystavené krycie listy a platobné poukazy k faktúram vystaveným na ZŠ neobsahovali vyplnené predpísané údaje.
7. Interná smernica na zabezpečenie vykonávania finančnej kontroly v pôsobnosti ZŠ Stará Turá bola neaktuálna – nebola aktualizovaná v nadväznosti na účinnosť zákona č. 357/2015 Z. z. od 01.01.2016 – 2 zistené nedostatky.
8. V prípade faktúr týkajúcich sa školskej jedálne bolo zistených 5 nedostatkov – faktúry neboli označené pečiatkou s uvedením poradového čísla, dátumu doručenia a podpisu zodpovednej osoby; ZFK na krycích listoch k faktúram nebola vykonaná v súlade so zákonom č. 357/2015 Z. z.; krycie listy k faktúram neobsahovali povinné náležitosti podľa zákona o účtovníctve; v niektorých prípadoch dátum súhlasu s vyplatením sumy na faktúre bol uvedený po dátume splatnosti faktúry a v jednom prípade nebol k faktúre vystavený krycí list a nebola vykonaná ZFK podľa zákona č. 357/2015 Z. z.

Povinná osoba (ZŠ Stará Turá) prijala nasledovné opatrenia:

1. *Na vystavovaných objednávkach a zmluvách bude vykonávaná a doplnená základná finančná kontrola, to znamená, ešte pred vstupom do záväzku v súlade so zákonom č. 357/2015 Z. z.*

Vyhodnotenie HK: opatrenie **PLNENÉ PRIEBEŽNE**.

2. *Smernica na vykonanie základnej finančnej kontroly zo dňa 3.9.2012 bude zrušená.*

Vyhodnotenie HK: opatrenie **SPLNENÉ**

3. *Nová smernica na vykonanie základnej finančnej kontroly v zmysle zákona 357/2015 Z. z. bude vypracovaná v čo najkratšom možnom čase tak, aby v nej boli zachytené všetky dôležité procesy výkonu základnej finančnej kontroly vrátane určenia zodpovednosti jednotlivých osôb, ktoré finančnú kontrolu vykonávajú.*

Vyhodnotenie HK: opatrenie **SPLNENÉ**

4. *Faktúry budú označované pečiatkou s dátumom prijatia, číslom faktúry a v súlade s knihou došlých faktúr a podpisom účtovníčky. Bude vypracovaná smernica o obehu účtovných dokladov.*

Vyhodnotenie HK: opatrenie **SPLNENÉ ČIASTOČNE** a zistené **3 NEDOSTATKY**

Smernica č. 2/2021 pre vnútorný obeh účtovných dokladov bola vypracovaná (účinnosť od 1.12.2021.). Zistené nedostatky sa týkajú faktúr vystavených na školskú jedáleň – nedodržanie smernice pre obeh účtovných dokladov (Faktúry nemajú vyznačený dátum doručenia, číslo v súlade s číslom uvedeným v knihe došlých faktúr a podpis účtovníčky školy. Na základe ústneho vyjadrenia účtovníčky školy, doručené faktúry týkajúce sa školskej jedálne preberá a v knihe došlých faktúr eviduje vedúca školskej jedálne, hoci platná interná smernica priznáva zodpovednosť za evidenciu týchto faktúr účtovníčke školy.); výkon základnej finančnej kontroly na krycích listoch k faktúram nie je v súlade



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

s ustanovením § 7 ods. 3 zákona o finančnej kontrole; dve faktúry mali pridelené rovnaké poradové číslo podľa knihy došlých faktúr na krycích listoch.

5. *Pri vystavovaní objednávok bude vždy uvedená suma v predpokladanej výške alebo jej rozmedzí s ohľadom na výkon základnej finančnej kontroly, ktorá bude na objednávke vykonaná. Evidencia objednávok bude vedená samostatne. Podrobnosti týkajúce sa evidencie a spôsobu vystavovania objednávok budú upravené v smernici o obehú účtovných dokladov.*

Vyhodnotenie HK: opatrenie **SPLNENÉ**, resp. **PLNENÉ PRIEBEŽNE**

6. *Chýbajúce poradové čísla na zmluvách budú doplnené.*

Vyhodnotenie HK: opatrenie **SPLNENÉ**

Chýbajúce poradové čísla podľa interného číselníka boli na zmluvách (7 ks) doplnené.

7. *Budeme dôrazne dbať na správnosť uvádzaných dátumov súhlasu s vyplácaním sumy faktúry.*

Vyhodnotenie HK: opatrenie **PLNENÉ PRIEBEŽNE**

NÁVRH ODPORÚČANÍ	
Hlavná kontrolórka na odstránenie zistených nedostatkov a príčin ich vzniku odporúča:	
1.	Zabezpečiť výkon základnej finančnej kontroly zodpovedným zamestnancom - vedúcou školskej jedálne, na krycích listoch k faktúram týkajúcich sa školskej jedálne v súlade s § 7 ods. 3 zákona č. 357/2015 Z. z. s uvedením konkrétneho vyjadrenia podľa písm. a), b) alebo c) citovaného ustanovenia.
2.	V Smernici č. 2/2021 pre vnútorný obeh účtovných dokladov vymedziť zodpovednosť vedúcej školskej jedálne v prípade doručených faktúr týkajúcich sa školskej jedálne.
3.	Na doručených faktúrach týkajúcich sa školskej jedálne vyznačiť dátum doručenia, číslo v súlade s číslom v knihe doručených faktúr a pripojiť podpis vedúcej školskej jedálne.
4.	Dôsledne dbať na to, aby na doručenej faktúre a krycom liste k faktúre bolo uvedené rovnaké číslo, pod akým bola faktúra zapísaná do knihy doručených faktúr.

LEHOTY:

Povinná osoba bola oprávnená podľa § 21 ods. 1 písm. b) zákona č. 357/2015 Z. z. podať v lehote **najneskôr do 20.06.2022** písomné námietky k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam a k lehote na splnenie prijatých opatrení uvedených v návrhu správy.

Lehota na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku bola stanovená **do 20.06.2022**.

Lehota na splnenie prijatých opatrení bola stanovená **do 15.07.2022**.



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

III. MATERSKÁ ŠKOLA STARÁ TURÁ

V roku 2021 bola v MŠ Stará Turá hlavnou kontrolórkou mesta vykonaná 1 kontrola, pri ktorej boli zistené nedostatky. Konkrétne sa jedná o Kontrolu č. 4/2021 – Kontrola vykonávania základnej finančnej kontroly v podmienkach mestských rozpočtových organizácií. Kontrola bola zameraná na overenie výkonu základnej finančnej kontroly v súvislosti s uzatvorenými zmluvami, náhodne vybranými vystavenými objednávkami a doručenými faktúrami počas kontrolovaného obdobia, t. j. od 01.06.2020 do 31.12.2020.

Pri predmetnej kontrole bolo hlavnou kontrolórkou mesta zistených 11 nedostatkov. V tejto súvislosti kontrolovaný subjekt (MŠ) prijal na základe odporúčaní hlavnej kontrolórky 8 opatrení, ktoré hlavnej kontrolórke predložil písomne dňa 06.10.2021. V návrhu čiastkovej správy o výsledku kontroly zo dňa 27.09.2021 bola stanovená lehota na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov do 06.10.2021, uvedenú lehotu kontrolovaný subjekt dodržal.

Kontrolovaný subjekt nepredložil písomné vyhodnotenie splnenia prijatých opatrení. V čiastkovej správe o výsledku kontroly zo dňa 08.10.2021 bola stanovená lehota na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení do 30.12.2021, uvedenú lehotu kontrolovaný subjekt nedodržiaval.

Hlavná kontrolórka pri kontrole plnenia opatrení prijatých v súvislosti s výsledkom kontroly č. 4/2021 **zistila nedostatky.**

Nedostatky zistené kontrolou č. 4/2021:

1. Niektoré objednávky neboli overené ZFK podľa zákona č. 357/2015 Z. z.
2. V prípade niektorých objednávok nebola ZFK vykonaná v súlade so zákonom č. 357/2015 Z. z. – slovné vyjadrenie pre zodpovedného zamestnanca a štatutárny orgán je v rozpore s citovaným zákonom.
3. V prípade objednávky, ktorá bola zmluvou nebola vykonaná ZFK podľa zákona č. 357/2015 Z. z.
4. Pri výkone ZFK na objednávkach bol zistený rozpor s internou smernicou pre výkon finančnej kontroly – nebolo preukázané oprávnenie zodpovedného zamestnanca výkonom ZFK.
5. Niektoré objednávky neobsahovali povinné náležitosti podľa platnej internej smernice, zákona o slobodnom prístupe k informáciám – podpis oprávnenej osoby, peňažnú sumu a poradové číslo objednávky.
6. Na zmluvách nebola ZFK vykonávaná v súlade so zákonom č. 357/2015 Z. z. – bolo uvádzané nesprávne slovné vyjadrenie.
7. Pri uzatvorení dodatku k zmluve o dodávke plynu nebola ZFK vykonaná pred vstupom do záväzku, ale následne a to 20 dní po podpise dodatku.
8. Pri výkone ZFK na zmluvách bol zistený rozpor s internou smernicou pre výkon finančnej kontroly – nebolo preukázané oprávnenie zodpovedného zamestnanca výkonom ZFK.



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

9. Pri výkone ZFK na krycích listoch k doručeným faktúram bol zistený rozpor s internou smernicou pre výkon finančnej kontroly – nebolo preukázané oprávnenie zodpovedného zamestnanca výkonom ZFK – 2 nedostatky.
10. Krycie listy a platobné poukazy k doručeným faktúram neobsahovali povinné náležitosti podľa zákona o účtovníctve.

Povinná osoba (MŠ Stará Turá) prijala nasledovné opatrenia:

1. *Dodržiavať ustanovenie § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a zabezpečiť výkon základnej finančnej kontroly pred vstupom do záväzku, t. j. pri vystavení objednávok a uzatvorení zmlúv.*

Vyhodnotenie HK: opatrenie **PLNENÉ PRIEBEŽNE** a zistený **1 NEDOSTATOK** (*Jedna zmluva nebola pred vstupom do záväzku overená ZFK.*)

2. *Určíme vedúcich zamestnancov a zamestnancov školy zodpovedných za rozpočet, verejné obstarávanie, správu majetku alebo za iné odborné činnosti, ktorí vykonávajú ZFK v aktualizovanej Smernici č. 4/2020.*

Vyhodnotenie HK: opatrenie **NESPLNENÉ** a zistený **1 NEDOSTATOK** (*Smernica nebola v časti týkajúcej sa určenia zodpovednosti zodpovedných zamestnancov a vedúcich zamestnancov za ZFK určená.*)

3. *Aktualizujeme Smernicu č. 4/2020 tak, aby ňou boli zachytené všetky dôležité procesy výkonu finančnej kontroly vrátane určenia zodpovednosti jednotlivých osôb, ktoré finančnú kontrolu vykonávajú, a k tomu prislúchajúce práva, povinnosti a kompetencie a zároveň uviesť v akých prípadoch sa nevykonáva finančná kontrola podľa zákona.*

Vyhodnotenie HK: opatrenie **SPLNENÉ ČIASTOČNE** a zistené **2 NEDOSTATKY** (*Kontrolovaný subjekt v smernici bližšie neurčil činnosti, ktoré v podmienkach školy spadajú pod výnimku, kedy sa ZFK nevykonáva a rovnako zodpovednosť jednotlivých osôb, ktoré finančnú kontrolu vykonávajú a k tomu prislúchajúce práva, povinnosti a kompetencie nebola v predmetnej smernici vymedzená.*)

4. *Aktualizujeme Prílohu č. 5 Smernice č. 4/2020 týkajúcu sa Vzorov pečiatok používaných pri výkone ZFK a zosúladiť vyjadrenia uvedené na pečiatke s § 7 ods. 3 zákona č. 357/2015 Z. z., zabezpečíme nové pečiatky.*

Vyhodnotenie HK: opatrenie **SPLNENÉ ČIASTOČNE** a zistený **1 NEDOSTATOK** (*Kontrolovaný subjekt do vzoru pečiatok na výkon ZFK uviedol len jedno slovné vyjadrenie podľa § 7 ods. 3 zákona č. 357/2015 Z. z.*)

5. *Každú faktúru opatríme dátumom prijatia, číslom faktúry, pod ktorým je evidovaná v knihe došlých faktúr, a podpisom zodpovednej osoby (ekonómky). Zároveň si aktualizujeme Smernicu o obehu účtovných dokladov, kde bude presne uvedené, akým spôsobom sa evidujú všetky doklady, a kde bude uvedená aj kontrola formálnej a vecnej správnosti a osoby zodpovedné za tieto kontroly. Na faktúrach budú uvedené ich podpisy.*



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

Vyhodnotenie HK: opatrenie **SPLNENÉ**, resp. **PLNENÉ PRIEBEŽNE**

6. *Budeme dodržiavať postup pri vytváraní objednávok uvedený v Prílohe č. 1 Smernice č. 4/2020. Budeme tiež viesť evidenciu objednávok v samostatnom šanóne a k nej interný číselník objednávok.*

Vyhodnotenie HK: opatrenie **PLNENÉ PRIEBEŽNE** a **SPLNENÉ** (vedenie evidencie objednávok) a zistené **2 NEDOSTATKY** (*V prípade jednej faktúry nebola pripojená objednávka a ani uvedená, či sa faktúra týka uzatvorenej zmluvy. K jednej faktúre nebola pripojená objednávka hoci na ňu faktúra odkazovala.*)

7. *Opravíme Vzor Krycieho listu uvedeného v Prílohe č. 2 Smernice č. 4/2020 – je potrebné vypustiť uvádzanie vyjadrení skutočností podľa § 6 ods. 4 zákona č. 357/2015 Z. z. a jasne uvádzať vecne zodpovedných zamestnancov vo vzťahu ku konkrétnej finančnej operácii alebo jej časti vrátane uvedenia funkcie vedúceho zamestnanca.*

Vyhodnotenie HK: opatrenie **SPLNENÉ ČIASTOČNE** a **ZISTENÝ 1 NEDOSTATOK** (*Vzor krycieho listu v smernici upravený nebol, ale fyzickou kontrolou dokladov bolo zistené, že kontrolovaný subjekt nápravu vykonal a opatrenie plnil.*)

8. *Na Krycích listoch k faktúram budeme uvádzať všetky náležitosti v zmysle zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve.*

Vyhodnotenie HK: opatrenie **PLNENÉ PRIEBEŽNE** a **ZISTENÝ 1 NEDOSTATOK** (*V jednom prípade krycí list neobsahoval uvedenie údajov, či doručená faktúra súvisí so zmluvou alebo s objednávkou, dátum uzavretia zmluvy, resp. vystavenia objednávky a uvedenie jej čísla.*)

NÁVRH ODPORÚČANÍ

Hlavná kontrolórka na odstránenie zistených nedostatkov a príčin ich vzniku odporúča:

- | |
|--|
| 1. Striktne dodržiavať ustanovenie § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. a v súvislosti s uzatváraním zmlúv dbať na výkon základnej finančnej kontroly pred vstupom do záväzku. |
| 2. Upraviť v internej smernici jednotlivé vyjadrenia týkajúce sa výkonu základnej finančnej kontroly v zmysle § 7 ods. 3 písm. a), b), c) zákona č. 357/2015 Z. z. na podmienky materskej školy. |
| 3. V internej smernici vymedziť všetky finančné operácie realizované materskou školou, ktoré podliehajú základnej finančnej kontrole, spolu s uvedením osôb – zodpovedných zamestnancov a vedúcich zamestnancov, zodpovedných za ich overenie. Súčasne určiť zodpovedného zamestnanca a vedúceho zamestnanca povereného výkonom základnej finančnej kontroly v prípade zastupovania. |
| 4. Aktualizovať Prílohu č. 1 internej smernice – Vnútny predpis pre obeh účtovných dokladov a finančné operácie zo dňa 16.10.2021 a uviesť prípustné spôsoby – podoby vystavenia objednávky (tlačivo z vlastného IS, e-mail z eshopu a pod.). |



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

- | |
|--|
| 5. Dôsledne dbať na dodržiavanie Vnútného predpisu pre obeh účtovných dokladov a finančné operácie zo dňa 16.10.2021 a k doručenej faktúre pripájať vystavenú objednávku, ak faktúre predchádzala. |
| 6. Aktualizovať v Smernici č. 4/2020 Prílohu č. 2 Vzor krycieho listu - vypustiť uvádzanie vyjadrení skutočností podľa § 6 ods. 4 zákona č. 357/2015 Z. z. a uvádzať vecne zodpovedných zamestnancov vo vzťahu ku konkrétnej finančnej operácii alebo jej časti vrátane uvedenia funkcie vedúceho zamestnanca (riaditeľka školy/zástupkyňa RŠ poverená výkonom ZFK). |
| 7. Dôsledne dbať na uvádzanie všetkých predpísaných údajov na krycích listoch k faktúram. |
| 8. V internej smernici týkajúcej sa finančnej kontroly pri uvádzaní výnimiek z vykonávania základnej finančnej kontroly podľa § 7 ods. 5 druhá veta zákona č. 357/2015 Z. z. uviesť aj konkrétne situácie, s ktorými sa materská škola stretla, alebo môže z povahy svojej činnosti stretnúť. |

Lehoty:

Povinná osoba bola oprávnená podľa § 21 ods. 1 písm. b) zákona č. 357/2015 Z. z. podať v lehote **najneskôr do 30.06.2022** písomné námietky k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam a k lehote na splnenie prijatých opatrení uvedených v návrhu správy.

Lehota na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku bola stanovená **do 15.07.2022**.

Lehota na splnenie prijatých opatrení bola stanovená **do 10.08.2022** a lehota na predloženie písomného vyhodnotenia splnenia prijatých opatrení bola stanovená **do 5 pracovných dní** odo dňa uplynutia lehoty na splnenie prijatých opatrení.

IV. ZÁKLADNÁ UMELECKÁ ŠKOLA

V roku 2021 bola hlavnou kontrolórkou mesta v ZUŠ Stará Turá vykonaná 1 kontrola, pri ktorej boli zistené nedostatky. Konkrétne sa jedná o Kontrolu č. 4/2021 – Kontrola vykonávania základnej finančnej kontroly v podmienkach mestských rozpočtových organizácií. Kontrola bola zameraná na overenie výkonu základnej finančnej kontroly v súvislosti s uzatvorenými zmluvami, náhodne vybranými vystavenými objednávkami a doručenými faktúrami počas kontrolovaného obdobia, t. j. od 01.06.2020 do 31.12.2020.

Pri predmetnej kontrole bolo hlavnou kontrolórkou mesta zistených 8 nedostatkov. V tejto súvislosti kontrolovaný subjekt (ZUŠ) akceptoval všetky odporúčania hlavnej kontrolórky – 8 odporúčaní, a zaviazal sa ich dodržiavať - písomne predložené dňa 13.10.2021. V návrhu čiastkovej správy o výsledku kontroly zo dňa 07.10.2021 bola stanovená lehota na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov do 13.10.2021, uvedenú lehotu kontrolovaný subjekt dodržal.



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

Kontrolovaný subjekt nepredložil písomné vyhodnotenie splnenia prijatých opatrení. V čiastkovej správe o výsledku kontroly zo dňa 14.10.2021 bola stanovená lehota na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení do 30.12.2021, uvedenú lehotu kontrolovaný subjekt nedodrжал.

Hlavná kontrolórka pri kontrole plnenia opatrení prijatých v súvislosti s výsledkom kontroly č. 4/2021 zistila nedostatky.

Nedostatky zistené kontrolou č. 4/2021:

1. Pri vystavení objednávky nebola vykonaná ZFK podľa zákona č. 357/2015 Z. z.
2. Vystavená objednávka neobsahovala predpísané náležitosti podľa internej smernice – chýbajúci podpis osoby oprávnenej na podpísanie objednávky.
3. ZFK na zmluvách nebola vykonávaná plne súladne so zákonom č. 357/2015 Z. z. – nesprávne uvádzané slovné vyjadrenie pre zodpovedného zamestnanca a štatutárny orgán.
4. Zodpovedným zamestnancom vykonávajúcim ZFK pri uzatváraní zmlúv bola zástupkyňa riaditeľa školy – rozpor s internou smernicou.
5. Pri výkone ZFK na faktúrach bol zistený rozpor s internou smernicou pre výkon finančnej kontroly – nebolo preukázané oprávnenie zodpovedného zamestnanca výkonom ZFK.
6. Slovné vyjadrenie pri výkone ZFK na niektorých faktúrach – pečiatka priamo otláčená na doklade - nebolo v súlade s ustanovením § 7 ods. 3 zákona č. 357/2015 Z. z.
7. Na krycích listoch a platobných poukazoch k doručeným faktúram chýbali vyplnené predpísané údaje – číslo zmluvy/číslo HZ, číslo objednávky zo dňa.
8. Výkon ZFK na platobných poukazoch k doručeným faktúram nespĺňal zákonné náležitosti – nebolo uvedené jedno zo slovných vyjadrení podľa § 7 ods. 3 zákona č. 357/2015 Z. z. Zároveň neboli uvedené mená a priezviská zodpovedného zamestnanca a vedúceho zamestnanca vrátane ich podpisov.

Povinná osoba (ZUŠ Stará Turá) prijala nasledovné opatrenia:

1. *Zabezpečiť dodržiavanie ustanovenia § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a zabezpečený výkon základnej finančnej kontroly pred vstupom do záväzku, t. j. pri vystavovaní objednávok a uzatváraní zmlúv.*

Vyhodnotenie HK: opatrenie v časti týkajúcej sa objednávok - **PLNENÉ NEDOSTATOČNE** a **ZISTENÝ 1 NEDOSTATOK**; opatrenie v časti týkajúcej sa uzatvárania zmlúv – **PLNENÉ PRIEBEŽNE**

(Zistený nedostatok sa týkal nevykonania ZFK v prípade dvoch vystavených objednávok).

2. *Aktualizovať Smernicu č. 11-018/2020/AC tak, aby ňou boli zachytené všetky dôležité procesy výkonu finančnej kontroly vrátane určenia zodpovednosti jednotlivých osôb, ktoré finančnú kontrolu vykonávajú, a k tomu prislúchajúce práva, povinnosti*



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

a kompetencie, ak tak nie je stanovené v inom dokumente, vrátane poverenia zastupovania pri výkone ZFK v čase neprítomnosti zodpovedného zamestnanca.

Vyhodnotenie HK: opatrenie **SPLNENÉ ČIASTOČNE** a **ZISTENÝ 1 NEDOSTATOK** (*Kontrolovaný subjekt vydal novú smernicu – Smernica upravujúca systém finančného riadenia a finančnej kontroly zo dňa 16.12.2021 s účinnosťou od 01.01.2022, ale v rámci nej neurčil zodpovednosť vedúcich zamestnancov a zamestnancov školy za rozpočet, verejné obstarávanie, správu majetku alebo za iné odborné činnosti pri výkone ZFK.*)

3. *Prehodnotiť výkon ZFK zástupkyňou riaditeľa školy ako zodpovedného zamestnanca a zabezpečiť poverenie pri výkone ZFK ako vedúceho zamestnanca.*

Vyhodnotenie HK: opatrenie **SPLNENÉ**

4. *V Smernici č. 11-018/2020/AC uviesť, za akých okolností sa neuplatňuje výkon základnej finančnej kontroly (§ 7 ods. 4 zákona č. 357/2015 Z. z. druhá veta) a vymedziť okruh okolností, ktoré spadajú do havarijnej situácie.*

Vyhodnotenie HK: opatrenie **SPLNENÉ ČIASTOČNE** a **ZISTENÝ 1 NEDOSTATOK** (*Kontrolovaný subjekt bližšie neurčil činnosti, ktoré v podmienkach školy spadajú pod uvedenú výnimku.*)

5. *Aktualizovať Prílohy č. 3 a 4 Smernice č. 11-018/2020/AC týkajúce sa vzorov pečiatky a vzorov používaných pri výkone ZFK a zosúladiť vyjadrenie uvedené na pečiatke a vzoroch s § 7 ods. 3 zákona č. 357/2015 Z. z.*

Vyhodnotenie HK: opatrenie **SPLNENÉ ČIASTOČNE** a **ZISTENÝ 1 NEDOSTATOK** (*Kontrolovaný subjekt do vzoru pečiatok na výkon ZFK uviedol len jedno slovné vyjadrenie podľa § 7 ods. 3 zákona č. 357/2015 Z. z.*)

6. *Pri vystavovaní objednávok dodržiavať postup uvedený v Prílohe č. 1 Smernice č. 11-018/2020/AC. Dbáť na uvádzanie predpísaných náležitostí objednávky. Evidenciu objednávok viesť samostatne – oddelene od evidencie faktúr a viesť interný číselník objednávok.*

Vyhodnotenie HK: opatrenie **PLNENÉ NEDOSTATOČNE** a **ZISTENÝCH 5 NEDOSTATKOV** (*V jednom prípade objednávka neobsahovala poradové číslo podľa interného číselníka objednávok; príloha č. 1 smernice upravujúcej systém finančného riadenia a finančnej kontroly stanovuje povinnosť vyhotoviť objednávku v písomnej forme nad uvedenú peňažnú sumu; v jednom prípade doručená faktúra neobsahovala objednávku, krycí list a platobný poukaz obsahovali údaj, že objednávka bola realizovaná telefonicky bez uvedenia dátumu; v prípade jednej faktúry táto neobsahovala objednávku, resp. ani údaj o tom, či sa faktúra týka vystavenej objednávky, alebo uzatvorenej zmluvy a v prípade jednej faktúry objednávka pripojená nebola, hoci krycí list a platobný poukaz obsahovali údaj o objednávke.*)



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

7. Zabezpečiť, aby Krycie listy k faktúram obsahovali údaje: Číslo HZ/Číslo objednávky, zo dňa.

Vyhodnotenie HK: opatrenie **PLNENÉ PRIEBEŽNE, NIE VŠAK DÔSLEDNE** a **ZISTENÉ 3 NEDOSTATKY** (V jednom prípade krycí list obsahoval údaj týkajúci sa čísla objednávky v znení „telefonicky“, bez dátum objednávky; v jednom prípade krycieho listu nebol uvedený údaj, či faktúra súvisí s objednávkou alebo zmluvou; Smernica upravujúca systém finančného riadenia a finančnej kontroly neobsahuje vzor krycieho listu a z kontrolovaného počtu 10 faktúr, kontrolovaný subjekt nevykonával ZFK na 6-tich faktúrach.)

8. V súvislosti s vystavovaním platobných poukazov k faktúram zabezpečiť, aby:
- a. obsahovali údaje: Číslo zmluvy/Číslo objednávky, zo dňa.
 - b. text v časti týkajúcej sa ZFK spĺňal zákonné náležitosti výkonu ZFK, resp. jedno z vyjadrení podľa § 7 ods. 3 zákona č. 357/2015 Z. z. vrátane uvedenia mena, priezviska zodpovedného zamestnanca a vedúceho zamestnanca, ich podpisov a dátumov vykonania ZFK. Pri výkone ZFK musí byť zrejmé, ktorá z uvedených osôb je zamestnanec zodpovedný za odborné činnosti a ktorá je vedúci zamestnanec.
 - c. Vzor platobného poukazu s uvedením ZFK zapracovať do Smernice č. 11-018/2020AC.

Vyhodnotenie HK: opatrenie v 1. časti **PLNENÉ PRIEBEŽNE, NIE VŠAK DÔSLEDNE**, v 2. a 3. časti opatrenie **NESPLNENÉ** a **ZISTENÉ 3 NEDOSTATKY** (Dva platobné poukazy neobsahovali údaje týkajúce sa čísla zmluvy, resp. čísla objednávky a ani dátum, kedy bola zmluva uzatvorená, resp. objednávka vystavená a jeden platobný poukaz obsahoval údaj týkajúci sa čísla objednávky v znení: „telefonicky“ bez uvedenia dátumu; výkon ZFK na platobných poukazoch nebol vykonávaný v súlade so zákonom č. 357/2015 Z. z. – slovné vyjadrenie nesplňalo zákonné náležitosti; vzor platobného poukazu s uvedením výkonu ZFK podľa § 7 ods. 3 zákona č. 357/2015 Z. z. do internej smernice zapracovaný nebol.)

NÁVRH ODPORÚČANÍ

Hlavná kontrolórka na odstránenie zistených nedostatkov a príčin ich vzniku odporúča:

1. Striktne dodržiavať ustanovenie § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. a zabezpečovať výkon základnej finančnej kontroly nielen v súvislosti s vystavovaním objednávok, uzatváraním zmlúv a pri doručených faktúrach, ale pri všetkých finančných operáciách, alebo ich častiach, na ktoré sa výkon základnej finančnej kontroly vzťahuje.
2. V internej smernici vymedziť všetky finančné operácie realizované základnou umeleckou školou, ktoré podliehajú základnej finančnej kontrole, spolu s uvedením osôb – zodpovedných zamestnancov a vedúcich zamestnancov, zodpovedných za ich overenie. Súčasne určiť zodpovedného zamestnanca a vedúceho zamestnanca povereného výkonom základnej finančnej kontroly v prípade zastupovania.



MESTO STARÁ TURÁ

Hlavná kontrolórka mesta

3. Upraviť v internej smernici jednotlivé vyjadrenia týkajúce sa výkonu základnej finančnej kontroly v zmysle § 7 ods. 3 písm. a), b), c) zákona č. 357/2015 Z. z. na podmienky základnej umeleckej školy.
4. Aktualizovať Prílohu č. 1 internej smernice – Smernica upravujúca systém finančného riadenia a finančnej kontroly zo dňa 16.12.2021: - Vypustiť stanovenie hodnoty, nad ktorú sú zamestnanci povinní objednávať dodávky tovarov, služieb a prác zásadne len formou písomnej objednávky. - Uviesť prípustné spôsoby (podoby) vystavenia objednávky - tlačivo z vlastného IS, e-mail z eshopu a pod.
5. Dôsledne dbať na dodržiavanie Smernice upravujúcej obeh účtovných dokladov a podpisové vzory zo dňa 16.12.2020 a k doručenej faktúre pripájať vystavenú objednávku, ak faktúre predchádzala.
6. Doplniť do Smernice upravujúcej systém finančného riadenia a finančnej kontroly zo dňa 16.12.2021 vzor krycieho listu k faktúre.
7. V súvislosti s vystavovaním platobných poukazov k faktúram: - Zapracovať do internej smernice vzor platobného poukazu s uvedením výkonu základnej finančnej kontroly v zmysle § 7 ods. 3 zákona č. 357/2015 Z. z. Zabezpečiť, aby text v časti týkajúcej sa výkonu ZFK uvádzal jedno z vyjadrení podľa § 7 ods. 3 písm. a), b) alebo c) zákona č. 357/2015 Z. z. zvlášť pre zodpovedného zamestnanca a zvlášť pre vedúceho zamestnanca vrátane ich mien, podpisov a dátumov vykonania ZFK. - Dbať na uvádzanie všetkých údajov uvedených na platobnom poukaze.
8. Dôsledne dbať na uvádzanie všetkých predpísaných údajov na krycích listoch a platobných poukazoch k faktúram.
9. V Smernici upravujúcej systém finančného riadenia a finančnej kontroly zo dňa 16.12.2021 pri uvádzaní výnimiek z vykonávania základnej finančnej kontroly podľa § 7 ods. 5 druhá veta zákona č. 357/2015 Z. z. uviesť aj konkrétne situácie, s ktorými sa materská škola stretla, alebo môže z povahy svojej činnosti stretnúť.

Lehoty:

Povinná osoba bola oprávnená podľa § 21 ods. 1 písm. b) zákona č. 357/2015 Z. z. podať v lehote **najneskôr do 30.06.2022** písomné námietky k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam a k lehote na splnenie prijatých opatrení uvedených v návrhu správy.

Lehota na predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku bola stanovená **do 15.07.2022**.

Lehota na splnenie prijatých opatrení bola stanovená **do 10.08.2022** a lehota na predloženie písomného vyhodnotenia splnenia prijatých opatrení bola stanovená **do 5 pracovných dní** odo dňa uplynutia lehoty na splnenie prijatých opatrení.

V Starej Turej, 15.08.2022

Ing. Simona ŠTEPANOVICOVÁ, v. r.
hlavná kontrolórka mesta