

A. Materiál:

Bod rokovania	Správa o výsledkoch z vykonaných kontrol – Kontrola plnenia uznesení (predaj, prenájom), Kontrola vyúčtovania dotácie pre neštátne ŠZ - SMŠ, Malé Tatry 3, Ružomberok, Kontrola postupov pri realizácii ID „Rekonštrukcia komunikácie Hrabovská dolina“ a Kontrola pokladničných operácií
Dátum rokovania MsZ	27.02.2019
Predložené poslancom MsZ	20.02.2019
Predkladateľ	Ing. Vladimír Trnovský, hlavný kontrolór mesta
Spravodajca	Ing. Vladimír Trnovský, hlavný kontrolór mesta
Na základe	Zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v z. n. p. a zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite
Prizvaný	
Stanovisko komisií	
Zoznam príloh	

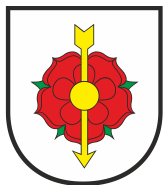
B. Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Ružomberku:

- I. **berie na vedomie** správu o výsledkoch z vykonaných kontrol – Kontrola plnenia uznesení (predaj, prenájom), Kontrola vyúčtovania dotácie pre neštátne ŠZ - SMŠ, Malé Tatry 3, Ružomberok, Kontrola postupov pri realizácii ID „Rekonštrukcia komunikácie Hrabovská dolina“ a Kontrola pokladničných operácií.

C. Dôvodová správa

Na základe § 18f odsek 1, písmeno d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladá hlavný kontrolór správu o výsledkoch kontroly priamo mestskému zastupiteľstvu na jeho najbližšom zasadnutí.



Správa o výsledkoch z vykonaných kontrol

Kontrola č. 9/2018

Predmet kontroly:

Kontrola plnenia uznesení mestského zastupiteľstva týkajúcich sa prevodov majetku mesta (predaj, prenájom) a dodržiavanie interných predpisov mesta pri týchto prevodoch za rok 2017

Termín kontroly:

Na základe plánu kontrolnej činnosti Útvary hlavného kontrolóra Mesta Ružomberok na druhý polrok 2018, schváleného Mestským zastupiteľstvom v Ružomberku 27. júna 2018 uznesením č. 143/2018, vykonali, Ing. Vladimír Trnovský, hlavný kontrolór mesta a Danka Miklášová, zamestnanec útvaru hlavného kontrolóra, kontrolu od 1. 8. 2018 do 24. 10. 2018.

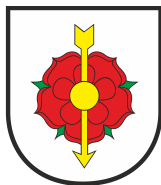
Informácia o predmete kontroly:

Uznesenia MsZ v Ružomberku, týkajúce sa prevodov majetku mesta schválených v roku 2017 a ich plnenie, bolo spísané v nasledujúcich tabuľkách:

1. PREDAJ MAJETKU

MsZ v Ružomberku dňa 8.2.2017						
P.č.	UZN.č./b.	Kupujúci	Predmet	Plnenie/KZ č. CEZ	Cena v €	Úhrada dňa
1.	6	PaedDr. Elena Šlávková	Adm.bud.s.č.5303	CEZ 0168/2017	0,00	x
2.	17	Mgr. Pavel Ružička a m.Zdenka	Poz.C KN p.č.4251, 20m ² , Cesta na Vlkolíneč-garáž, 30 €/m ²	CEZ 0122/2017	600,00	27.2.2017
3.	18	Ing. Vladimír Psotný a m.MUDr.Helena	Poz.C KN p.č.4242, 21m ² , Cesta na Vlkolíneč-garáž 30 €/m ²	CEZ 0120/2017	630,00	3.3.2017
4.	19	Mgr. Erich Hell a m.Mgr. Zuzana	Poz.C KN p.č. 14490/4, 150m ² , RCH s.č. 3291, KC: 40 €/m ²	CEZ 0368/2017	6 000,00	14.6.2017
5.	23	Rímsko-katolícka cirkev Farnosť Ružomberok	Telocvičňa-s.č.4944 a plynová kotolňa s.č.4945, KC: 80 000 €	CEZ 0408/2017 CEZ 0551/2017	80 000,00	30 000 € dňa 15.12.2017

MsZ v Ružomberku dňa 29.3.2017						
P.č.	UZN.č./b.	Kupujúci	Predmet	Plnenie/KZ č. CEZ	Cena v €	Úhrada dňa
1.	42	AMC Ružomberok, s.r.o.	Poz.C KN p.č.1035/21, 3233m ² , 1033/2, 71m ² , KC: 1 € (zámer)	Uznesenie na zrušenie bude predložené na rokovanie MsZ 31.10.2018	x	x
2.	53	ATUX Invest, s.r.o. Liptovský Mikuláš	Poz.C KN p.č.6446/66, 46m ² , KC: 30 €/m ²	CEZ 0306/2017	1 380,00	15.5.2017
3.	54	VEREX REALITY, s.r.o. Liptovský Mikuláš	Poz.C KN p.č.6447, 1338m ² , KC: 30 €/m ²	Zámer za účelom vypracovania GP, predaj bude schvaľovaný na MsZ 27.09.18 (202/18)	0,00	x



Mesto Ružomberok

MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

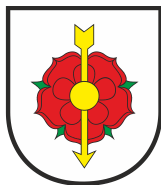
4.	55	VEREX REALITY, s.r.o. Liptovský Mikuláš	Poz.E KN p.č.388... cca 301,90m ² , KC: 60 €/m ²	Zámer za účelom vypracovania GP, predaj bude schvaľovaný na MsZ 27.09.18 (203/18)	0,00	x
5.	61	Zdenka Lajčiaková	Poz.C KN p.č.14451/3, 35m ² , KC: 40 €/m ²	CEZ 0246/2017	1 400,00	20.4.2017
6.	62	Stredoslovenská energetika -Distribúcie, a.s. Žilina	Poz.C KN p.č.33/4, 20m ² a 33/5, 5m ² , KC: 900 €	CEZ 0353/2017	900,00	15.6.2017
7.	64	Ing. Rudolf Neštepný a manželka JUDr. Anna	Poz.C KN p.č.7605/1 cca 440m ² , KC: min. 30 €/m ²	Zámer za účelom vypracovania GP	0,00	x
8.	65	Dana Ivanová	Poz.C KN p.č.8857/2, 198m ² KC: 14 €/m ²	CEZ 0346/2017	2 772,00	5.6.2017
9.	66	Dušan Majchrák a Andrea Benčová	Poz.E KN p.č.3257... cca 170m ² , KC: min.30 €/m ²	Zámer za účelom vypracovania GP/ZP	0,00	x

MsZ v Ružomberku dňa 16.5.2017

P.č.	UZN.č./b.	Kupujúci	Predmet	Plnenie/KZ č. CEZ	Cena v €	Úhrada dňa
1.	87	Michal Gavronský	Poz.C KN p.č.2403 pod garážou 25m ² , KC: 30 €/m ²	CEZ 0345/2017	750,00	5.6.2017
2.	88	Milan Urban a m. Adriana	Poz.C KN p.č.16568 Malé domky, 84m ² , KC: 14 €/m ²	CEZ 0352/2017	1 176,00	1.6.2017
3.	89	Ing. Dagmar Stachová	Uzn.139/16, poz.C KN p.č.14879, 50m ² a 14881/3, 200m ² lok.Jazierce KC: 40 €/m ² a 14 €/m ²	CEZ 0484/2017	4 800,00	22.8.2017
4.	90	Jaroslav Adamčiak	Poz.C KN p.č.14523/16 a /17, 109m ² , KC: 40 €/m ²	CEZ 0498/2017 a Dodatok CEZ 0554/2017	4 360,00	24.8.2017
5.	94	Stredoslovenská energetika -Distribúcia, a.s. Žilina	Poz.C KN p.č.871/6 KC: 30 €/m ²	CEZ 0506/2017	420,00	28.9.2017
6.	95	Stredoslovenská energetika -Distribúcia, a.s. Žilina	Poz.C KN p.č.6446/64 a/65, 16m ² , KC: 430,72 €	CEZ 0407/2017	430,72	3.8.2017
7.	96	Ing. Rudolf Neštepný a manželka JUDr. Anna	Poz.C KN p.č.7605/8 a/9, 93+412m ² , KC: 30 €/m ²	CEZ 0340/2017	15 150,00	30.5.2017
8.	98	PaedDr. Elena Šiávková	Adm.bud.s.č.5303	CEZ 0365/2017 - Dodatok ku KZ 168/2017	0,00	x

MsZ v Ružomberku dňa 28.6.2017

P.č.	UZN.č./b.	Kupujúci	Predmet	Plnenie/KZ č. CEZ	Cena v €	Úhrada dňa
1.	129	Ing. Martina Zmeková	Poz.C KN p.č.4240 pod garážou, 21m ² , KC: 30 €/m ²	CEZ 0664/2017	630,00	22.12.2017
2.	130	Milan Urban a m.Adriana	Poz.C KN p.č.16569 Malé domky, 30m ² , KC: 14 €/m ²	CEZ 0447/2017	420,00	3.8.2017
3.	131	Michal Kenis a Gabriela Keni	Poz.C KN p.č.14504/254, 150m ² , lok.Hrabovo	Zmluva bude uzavretá v najbližších dňoch	x	x
4.	132/1	Mgr. Ľubomír Socha a m. Martina	Plavisko s.č.2212, NP 2	Neuzavreté	x	x
5.	132/2	Cyril Fatin a m.Erika	Plavisko s.č.2212, NP 1	Neuzavreté	x	x
6.	132/3	Ing. Pavol Hromada a m. Mgr. Viera	Plavisko s.č.2212, NP 3	Neuzavreté	x	x



Mesto Ružomberok

MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

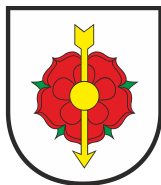
7.	134	František Puška	Byt č.6, BD s.č.6078, poz.C KN p.č. 16664, 57,5m ² , KC: 12 001 €	CEZ 0466/2017	12 001,00	7.9.2017
8.	139	Ing. Pavol Ivan	Časť poz.C KN p.č.6106/1, cca 93m ² , ul.Poľná	Zámer za účelom vypracovania GP/ZP	0,00	x

MsZ v Ružomberku dňa 27.9.2017

P.č.	UZN.č./b.	Kupujúci	Predmet	Plnenie/KZ č. CEZ	Cena v €	Úhrada dňa
1.	180	PILEX, s.r.o. Ružomberok	Poz.C KN p.č.4356 pod garážou 29m ² , KC: 30 €/m ²	CEZ 0606/2017	870,00	10.11.2017
2.	181	Ľuboš Kráľovský	Poz.C KN p.č.871/9, Š.Nahálku, KC: 60 €/m ²	CEZ 0037/2018 - predmetom predaja pozemok p.č. KNC 871/8, 871/9	960,00	1.3.2018
3.	183/I.	Igor Remeník	Poz.C KN p.č.7461, 23m ² , KC: 30 €/m ²	Zámer - KZ uzavretá v roku 2018	0,00	x
4.	183/II.	Štefánia Bumberová	Poz.C KN p.č.7471, 21m ² , KC: 30 €/m ²	Zámer - KZ uzavretá v roku 2018	0,00	x
5.	188	Tomáš Baník	Poz.C KN p.č.240, 49m ² , rozšír.záhrady, KC: 30 €/m ²	Zámer - KZ uzavretá v roku 2018	0,00	x
6.	192	Ing. Miloš Kostík a Martina Kostíková	Poz.C KN p.č.1035/21... cca 24,20m ² a 27,50m ² , KC: 60 €/m ²	Zámer - KZ uzavretá v roku 2018	0,00	x
7.	193	MUDr. Karol Javorka, PhD.	Poz.C KN p.č.1035/21... cca 24,20m ² a 27,50m ² , KC: 60 €/m ²	Zámer-KZ uzavretá v roku 2018	0,00	x
8.	194	Ľuboš Kráľovský	Poz.C KN p.č.871/8, 2m ² , Š.Nahálku, KC: 60 €/m ²	CEZ 0037/2018 - predmetom predaja pozemok p.č. KNC 871/8, 871/9	960,00	1.3.2018
9.	195	Ing. Pavol Ivan	Poz.C KN p.č.6106/19, 82m ² , KC: 31,55 €/m ²	CEZ 0603/2017	2 587,10	14.11.2017

MsZ v Ružomberku dňa 8.11.2017

P.č.	UZN.č./b.	Kupujúci	Predmet	Plnenie/KZ č. CEZ	Cena v €	Úhrada dňa
1.	217	Vlastníci BD s.č.402	Poz.E KN p.č.1798/302 cca 421m ² , lok. Laziny, KC: 5 €/m ² a 30 €/m ²	Neuzavretá	0,00	x
2.	221	Róbert Janovec	Poz.E KN 7246 cca 145m ² , KC: 30 €/m ²	Zámer za účelom GP/žiadateľ zomrel	0,00	x
3.	222	Zoznam vlastníkov	BD s.č.1631, 1632 a 1633 Žilinská cesta (zmena výmery)	Súp.č. 1631 - CEZ 0089/2018, CEZ 0090/2018. Nie je odpredaný celý podiel zo schválenej bytovky, nakoľko jeden vlastník neodkúpil.	súp.č. 1631 - 851,85 € (0089/2018) - 14.2.2018, 1 141,50 € (0090/2018) - 14.2.2018	851,85 € (0089/2018) - 14.2.2018, 1 141,50 € (0090/2018) - 14.2.2018
				súp. č. 1632 - CEZ 0625/2017, CEZ 0626/2017	súp.č. 1632 - 987,30 € (0625/2017), 957,70 € (0626/2017)	987,30 € (0625/2017) - 03.10.2017, 957,70 € (0626/2017) - 28.08.2017

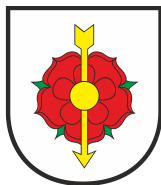


Mesto Ružomberok

MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

				Súp.č. 1633 - CEZ 0629/2017, CEZ 0630/2017, CEZ 0631/2017. Nie je odpredaný celý podiel zo schválenej bytovky, nakoľko jeden vlastník neodkúpil.	súp.č. 1633 - 879,40 € (0629/2017) 868,20 € (0630/2017), 89,70 € (0631/2017)	879,40 € (0629/2017) - 30.11.2017, 868,20 € (0630/2017) - 30.11.2017, 89,70 € (0631/2017) - 30.11.2017
4.	225	MUDr. Karol Javorka, PhD.	Poz. C KN 1035/28, 28m ² , KC: 60,57 €/m ²	CEZ 0150/2018	1 695,96	12.3.2018
5.	226	Ing. Miloš Kostík a Martina Kostíková	Poz. C KN 1035/27, 28m ² , KC: 60,57 €/m ²	CEZ 0150/2018	1 695,96	22.3.2018
6.	227	Ružomerský katolícky kruh	OD s.č.1422 KC: 91 000 € Zmena splatnosti – do 31.12.2018 (uzn.218/2018)	CEZ 0624/2017 Uzatvoriť dodatok č. 1	91 000,00	do 24.08.18 uhr.časť KC 46000€
7.	228	Dušan Majchrák a Andrea Benčová	Poz.C KN p.č. 6446/67, 123m ² , Vým. Roveň, KC: 30,45 €/m ²	CEZ 0190/2018	3 745,35	23.3.2018
8.	239	TESPO - OZ Ružomberok	Poz.C KN p.č.4937, 433m ² , lok.Bottova, KC: 30 €/m ²	CEZ 0070/2018	12 990,00	16.2.2018

MsZ v Ružomberku dňa 13.12.2017						
P.Č.	UZN.č./b.	Kupujúci	Predmet	Plnenie/KZ č. CEZ	Cena v €	Úhrada dňa
1.	266	Štefánia Bumberová	Poz.C KN p.č.7471, 21m ² , KC: 30 €/m ²	CEZ 0082/2018	630,00	14.2.2018
2.	270	1.Ján Kobolka a m. 2.Stanislav Kudlička a m. 3.Miroslav Buchta a m.	Poz.C KN p.č.2420/3, 2421/2, 98m ² KC: 30 €/m ²	Zámer za účelom GP - KZ uzavretá v roku 2018	0,00	x
3.	272	Marián Mäsiar a m. Miroslava	Cca 124m ² , lok.MsČ Černová KC: 14 €/m ²	Zámer za účelom vypracovania GP a ZP; bude predložený predaj na najbližšie MsZ	0,00	x
4.	273	Peter Krška a m. Ing. Viera	Stavba s.č.1408-Zar.služieb a poz.C KN p.č.2000/1, 148m ² , KC: 90 000 €	CEZ 0155/2018	90 000,00	14.3.2018
5.	274	Ing. Juraj Považan	Poz.C KN p.č.241, 42m ² , KC: 30 €/m ²	Zámer za účelom vyhotovenia ZP, žiadateľ vyzvaný na jeho predloženie -následne bude predložený na MsZ	0,00	x
6.	275	Dana Ivanová	Cca 116m ² , lok.MsČ Biely Potok KC: 14 €/m ²	Zámer za účelom vyhotovenia ZP a GP, bude predložený na MsZ na jedno z najbližších MsZ	0,00	x
7.	276	Technické služby Ružomberok	Hnuteľné veci - vozidlá KC: 135 000 €	CEZ 0244/2018	135 000,00	30.4.2018
8.	284	MEDICAL SPINE, s.r.o. Ružomberok	Poz.C KN p.č.5906/8...Bottova KC: min.30 €/m ² (uzn.24/2018)	CEZ 0205/2018	5 237,40	3.4.2018



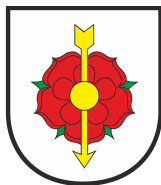
2. PRENECHANIE MAJETKU DO NÁJMU

MsZ v Ružomberku dňa 8.2.2017						
P.Č.	UZN.č./b.	Nájomca	Predmet	Plnenie/NZ č. CEZ	Cena v €	Úhrada dňa
1.	21	JURÁŠ AUTOPLACHTY s.r.o.	Poz.C KN p.č.14075/2... vybud. vjazd a výjazd, CN: 1 €/rok	CEZ 118/2017	1,00	18.5.2017
2.	22/1	Miroslava Kríženecká	NP v bud.s.č.186 (býv. kuchyňa), 10,53m ² (ByPo, s.r.o.)	CEZ 133/2017	95,94	splátka po 60 €
3.	22/2	Miroslav Plozer - MIPTEx, Bešeňová	NP v bud.s.č.186 (býv. reštaurácia), 40,63m ² (ByPo, s.r.o.)	CEZ 132/2017	147,65	30.4.2017

MsZ v Ružomberku dňa 29.3.2017						
P.Č.	UZN.č./b.	Nájomca	Predmet	Plnenie/NZ č. CEZ	Cena v €	Úhrada dňa
1.	56	Kongregácia Milosrd.ses.sv. Vincenta - Satmárok, Vrúcko	Zmena v osobe nájomcu zo ZŠ sv. Vincenta Ružomberok	CEZ 245/2017		
2.	57	Marcela Vrábľová Oravská Polhora	Zmena v osobe nájomcu z FO na PO	CEZ 262/2017		
3.	58	Oldrich Lauko	CN: 3,31 €/rok - poz. pod garážou	CEZ 294/2017		
4.	59/1	Miroslava Kríženecká	NP v bud.s.č.186 (býv.kuchyňa, reš., SZ) 95,62m ² (ByPo,s.r.o.)	CEZ 305/2017	321,20	splátka po 60 €
5.	59/2	Miroslav Plozer - MIPTEx, Bešeňová	NP v bud.s.č.186 (časť skladu a SZ) 41,65m ² (ByPo,s.r.o.)	CEZ 323/2017	149,77	splátka po 100 €
6.	67	Maroš Dubovec	Odpustenie nájomného v sume 440 € (včelstvá likv. medveďom)	Rozhodnutie o odpustení nájomného zo dňa 12.4.2017.		

MsZ v Ružomberku dňa 16.5.2017						
P.Č.	UZN.č./b.	Nájomca	Predmet	Plnenie/NZ č. CEZ	Cena v €	Úhrada dňa
1.	100	MUDr. Peter Letavay, MBA, MUDr. Silvia Letavayová	Zm.nájomcu, pôvodný: Vladimír Achimský	CEZ 366/2017		
2.	101	Michal Kenis a Gabriela Keni	Zm.nájomcu, pôvodný: JUDr. Ľubomír Kubáň a Lucia Kubáňová	CEZ 556/2017		
3.	102	Mgr. Janka Brnová	Zm.nájomcu, pôvodný: Ervín Kotuláš	CEZ 367/2017		

MsZ v Ružomberku dňa 28.6.2017						
P.Č.	UZN.č./b.	Nájomca	Predmet	Plnenie/NZ č. CEZ	Cena v €	Úhrada dňa
1.	136	Mgr. Jozef Púček, PhD.	Nájom garáže lok.Hollého	CEZ 483/2017	34,23	mesačne do 25.dňa v mesiaci
2.	140	O2 Slovakia, s.r.o. Bratislava	Zámer nájmu Časť poz.C KN p.č.14682 cca 8m ² , Malinô Brdo (doba neurčitá)	Uznesenia: 29/18 z 7.2.2018 - zmena uznesenia z 16.5.2018 č.119/2018 - zmluvy zaslané druhej zmluvnej strane (majú v záujme rozšíriť predmet nájmu na 16 m ² - žiadosť zatiaľ neposlali).		
3.	141	Bc. Roman Tkáčik	Poz.C KN p.č.7054/30, 386m ² , do 31.12.17, príjazd.cesta Piváreň, CN: 1€/rok	CEZ 453/2017	1,00	20.10.2017



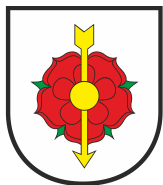
Mesto Ružomberok

MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V RUŽOMBERKU

4.	142	IMAFEX, s.r.o. Liptovský Mikuláš	HDPE chránička pre ÚVN, Roveň, Plavisko, doba: 10 rokov	CEZ 505/2017	aliquotná časťka za rok 2017 =1 231,18	29.9.2017
5.	147	Orange Slovensko, a.s. Bratislava	HDPE chránička - Nám. A.Hlinku, (zm.uzn.208/2016)	Druhá zmluvná strana nemá v záujme uzatvoriť zmluvu.		
6.	150	MFK, a.s., Ružomberok	Ihrisko Biely Potok a stavba s.č.7537	Neuzatvorená zmluva z dôvodu na strane nájomcu - zmena investičnej akcie.		
7.	151	Kongregácia Milosrd.ses.sv. Vincenta - Satmárok, Vrúcko	Stavebné úpravy telocvične	Zmena uznesenia 233/2017 zo dňa 8.11.2017.		
8.	153	ZUŠ RKK, Ružomberok	Stavebné úpravy stavby s.č.1422	Zmena uznesenia do MsZ dňa 8.11.2017 - stiahnuté z rokovania.		

MsZ v Ružomberku dňa 27.9.2017						
P.Č.	UZN.č./b.	Nájomca	Predmet	Plnenie/NZ č. CEZ	Cena v €	Úhrada dňa
1.	196	Montessori jasličky n.o. Ružomberok	Zmena v osobe (pôvodne: Marcela Vrábľová, IČO...)	CEZ 566/2017		
2.	197	Mgr. Iveta Lauková	Zmena v osobe (pôvodne: Mgr. Oldrich Lauko)	CEZ 612/2017	úprava nájomného na 60 eur/rok	
3.	200	Roman Gemzický	Poz.C KN p.č.7054/23 a 24, pod garážou 40m ² , doba neurč.	CEZ 604/2017	13,94 aliquotná časť za rok 2017	19.12.2017
4.	201	MYSTERY Gastro Service, s.r.o. Bratislava	NP v budove s.č.186 Štiavnička, doba neurčitá, 95,62m ² (ByPo, s.r.o.)	CEZ 595/2017	321,20	

MsZ v Ružomberku dňa 8.11.2017						
P.Č.	UZN.č./b.	Nájomca	Predmet	Plnenie/NZ č. CEZ	Cena v €	Úhrada dňa
1.	229	Vladimír Zelník	Zámer nájmu Poz.E KN p.č.2615 cca 80m ² , CN: 1 €/rok	Zámer nájmu za účelom vypracovania GP. Nájomca dodal GP teraz - bude prejednávaný nájom na zastupiteľstve 27.9.2018.		
2.	230/1	AGROTRADE GROUP s.r.o. Rožňava	Zámer nájmu Poz.E KN p.č.928 cca 70m ²	Zámer nájmu - nájom 28.3.2018 uzn.č.67/18. Zmena uznesenia 3.7.2018 č.176/18, zmluva nie je zatiaľ uzatvorená z dôvodu na strane nájomcu.		
3.	230/2	AGROTRADE GROUP s.r.o. Rožňava	Zámer nájmu Poz.E KN p.č.3265 cca 100m ²	Neschválený zámer.		
4.	231	Energotel, a.s. Bratislava	HDPE chránička M.R.Štefánika - Bystrická cesta	CEZ 170/2018	1 585,23 aliquotná časťka za rok 2018	3.4.2018
5.	232		Generálne uznesenie na prenájom chráničiek a ich súčastí	Rozpracované, zmluva so spoločnosťou: CHARINET, RK NET, DIGI.		



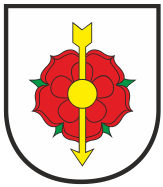
6.	233	Kongregácia Milosrd.ses.sv. Vincenta - Satmárok, Vrúcko	Stavebné úpravy telocvične	Návrh dodatku zaslaný druhej zmluvnej strane, ktorá nesúhlasila s podmienkami dodatku v zmysle prijatého uznesenia.		
----	-----	---	----------------------------	---	--	--

MsZ v Ružomberku dňa 13.12.2017						
P.č.	UZN.č./b.	Nájomca	Predmet	Plnenie/NZ č. CEZ	Cena v €	Úhrada dňa
1.	277	Ing.Adriána Trangošová ADRIA	Zámer nájmu Poz.E KN p.č.30273/1... IBV Kalvária	Dňa 27.6.2018 zámer nájmu Moneo nebolo prijaté žiadne uznesenie, 27.9.2018 -		
2.	281	Mestské lesy, s.r.o., Ružomberok	Dodatok č. 13 k NZ 100/2004 z 17.5.05, Zm.doby do 31.12.2030	CEZ 45/2018		
3.	282	Nový nájomca: snow&bike s.r.o.	1.Ruž.lyžiarska, a.s., schv.CN	Zmluva neuzavretá z dôvodu na strane nájomcu, nie je dohoda ohľadom čistenia vodnej nádrže Hrabovo.		
4.	285	Technické služby Ružomberok	Zberný dvor Pivovarská ulica CN: 1 €/rok	CEZ 78/2018	1,00	15.3.2018
5.	286/II.,III.	Technické služby Ružomberok	Zámer nájmu Poz.E KN p.č.1346... CN: 1 €/rok	Zámer za účelom GP, uznesenie 180/2018 neschválené.		
6.	299	ROVS JANEX, s.r.o. Ružomberok	Poz.C KN p.č.1786/3... Reštaurácia	CEZ 81/2018, dodatok k nájomným zmluvám CEZ 5/2008 a 81/2007	226,67	9.1.2018 a 20.2.2018

Náhodným výberom bol skontrolovaný súlad zmlúv so znením uznesenia, ktorými bol schválený prevod majetku mesta a prenechanie majetku mesta do nájmu, súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi a internými predpismi, ktoré upravujú nakladanie s majetkom mesta a vykonávanie základnej finančnej kontroly (ZFK).

Kontrolované spisy:

- I. Kúpna zmluva CEZ 0368/2017 schválená uznesením MsZ č. 19/2017 dňa 8. 2. 2017
Kupujúci: Mgr. Erich Hell a manželka Mgr. Zuzana Hell
- II. Kúpna zmluva CEZ 0408/2017 schválená uznesením MsZ č. 23/2017 dňa 8. 2. 2017
a I. Dodatok CEZ 0551/2017 ku Kúpnej zmluve č. CEZ 0408/2017
Kupujúci: Rímsko-katolícka cirkev, Farnosť Ružomberok
(KC: 50 000 € splatné v lehote do 31. 12. 2018)
- III. Kúpna zmluva CEZ 0246/2017 schválená uznesením MsZ č. 61/2017 dňa 29. 3. 2017
Kupujúci: Zdenka Lajčiaková
- IV. Kúpna zmluva CEZ 0484/2017 schválená uznesením MsZ č. 89/2017 dňa 16. 5. 2017
Kupujúci: Ing. Dagmar Stachová
- V. Kúpna zmluva CEZ 0340/2017 schválená uznesením MsZ č. 96/2017 dňa 16. 5. 2017
Kupujúci: Ing. Rudolf Neštepňý a manželka JUDr. Anna Neštepňá
- VI. Kúpna zmluva CEZ 0603/2017 schválená uznesením MsZ č. 195/2017 dňa 27. 9. 2017
Kupujúci: Ing. Pavol Ivan
- VII. Nájomná zmluva CEZ 0118/2017 schválená uznesením MsZ č. 21/2017, dňa 8. 2. 2017
Nájomca: JURÁŠ AUTOPLACHTY, s. r. o. Bešeňová



- VIII. Nájomná zmluva CEZ 0556/2017 schválená uznesením MsZ č. 101/2017, dňa 16. 5. 2017 (Dodatok č. 2 k NZ č. CEZ 0012/2014)
Nájomca: JUDr. Ľubomír Kubáň a Lucia Kubáňová (pôvodný nájomca)
Michal Kenis a Gabriela Keni (nový nájomca)
- IX. Nájomná zmluva CEZ 0453/2017 schválená uznesením MsZ č. 141/2017, dňa 28. 6. 2017
Nájomca: Bc. Roman Tkáčik
- X. Nájomná zmluva CEZ 0612/2017 schválená uznesením MsZ č. 197/2017, dňa 27. 9. 2017 (Dodatok č. 5 k NZ č. CEZ 0059/2004)
Nájomca: Mgr. Oldrich Lauko (pôvodný nájomca)
Mgr. Iveta Lauková (nový nájomca)
- XI. Nájomná zmluva CEZ 0045/2018 schválená uznesením MsZ č. 281/2017, dňa 13. 12. 2017 (Dodatok č. 13 k NZ č. CEZ 0100/2004 zo dňa 17. 5. 2005 v znení dodatkov č. 1-12 prijatých ku zmluve)
Nájomca: Mestské lesy, s. r. o., Ružomberok
- XII. Nájomná zmluva CEZ 0078/2018 schválená uznesením MsZ č. 285/2017, dňa 13. 12. 2017
Nájomca: Technické služby Ružomberok, a. s., Ružomberok

Opis zistených nedostatkov (konkrétne ustanovenia, ktoré boli porušené):

1. Kontrolné zistenie

V zmysle uzatvorenej nájomnej zmluvy č. CEZ 453/2017 uzatvorenej medzi prenajímateľom Mestom Ružomberok a nájomcom Bc. Romanom Tkáčikom mal nájomca v súlade s uznesením č. 141/2017 a nájomnej zmluvy prenajatý pozemok registra C KN parc. č. 7054/30 o výmere 386 m². Na tomto pozemku mal nájomca vybudovať príjazdovú komunikáciu k stavbe „piváreň Ružomberok“, ktorú mal bezodplatne odovzdať do majetku mesta, pričom komunikácia mala mať asfaltový povrch alebo zámkovú dlažbu a táto komunikácia mala byť zaradená do správy oddeleniu technickej správy.

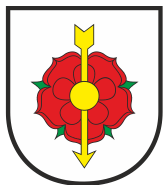
Kontrolou bolo zistené, že prístupová komunikácia nebola vybudovaná v zmysle uznesenia MsZ a uzatvorenej nájomnej zmluvy. Časť komunikácie je vytvorená z uloženej a zhutnenej frézovanej asfaltovej drte a časť komunikácie tvorí zostatok bývalého chodníka k autobusovej zastávke zo zvyškov liateho asfaltu a voľne sypaného štrku (viď. príloha).

Zistené skutočnosti (závady) mali byť spísané v preberacom protokole aj s určením lehoty na ich odstránenie. Odstránenie závad sa malo uskutočniť na náklady nájomcu. V prípade nesplnenia mala byť uložená zmluvná pokuta. Nedostatky na náklady nájomcu odstráni prenajímateľ, t. j. Mesto Ružomberok.

Návrhy opatrení na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku:

- Určiť zodpovedných zamestnancov za:
 - dodržanie podmienok zmluvy
 - prevzatie diela do majetku mesta
- Zabezpečiť dobudovanie diela v zmysle uznesenia č. 141/2017 a nájomnej zmluvy č. CEZ 453/2017.

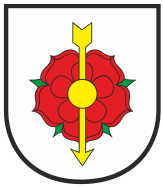
Zodpovední: Ing. Michal Slašťan, zástupca primátora mesta
Ing. Marián Šeršík, prednosta MsÚ



Kontrolovaný subjekt prevzal správu dňa 16. 11. 2018.

Lehota na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku na útvár hlavného kontrolóra bola určená do 31. 12. 2018.





Kontrola č. 11/2018

Predmet kontroly:

Kontrola vyúčtovania dotácie pre neštátne školské zariadenie poskytnutej z vlastných príjmov mesta v zmysle ustanovení zákona č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve v z. n. p. a príslušného VZN a kontrola dodatku k zmluve o prenájme nebytových priestorov – Súkromná materská škola, Malé Tatry 3, Ružomberok

Termín kontroly:

Na základe plánu kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra Mesta Ružomberok na druhý polrok 2018, schváleného Mestským zastupiteľstvom v Ružomberku 27. júna 2018 uznesením č. 143/2018, vykonali, Ing. Vladimír Trnovský, hlavný kontrolór mesta, Ing. Jozef Pažítko, vedúci oddelenia školstva a športu a Danka Miklášová, zamestnanec útvaru hlavného kontrolóra, kontrolu od 29. 10. 2018 do 6. 12. 2018.

Informácia o predmete kontroly:

Súkromná materská škola, Malé Tatry 3, Ružomberok bola zriadená zriaďovacou listinou zo dňa 6. 8. 2013 s dátumom zriadenia od 1. septembra 2013, v nebytových priestoroch dvojpodlažného objektu s. č. 6407 vo vlastníctve Mesta Ružomberok. Súkromná materská škola bola začlenená v sústave škôl Rozhodnutím o zaradení do siete, vydaným Ministerstvom školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky v Bratislave dňa 14. 1. 2013. Na základe uznesenia č. 289/2012 schváleného Mestským zastupiteľstvom dňa 27. 6. 2012 bola uzatvorená zmluva o nájme nebytových priestorov č. 15/2012, CEZ 0450/2012, na dobu neurčitú, zmluva bola podpísaná dňa 27. 9. 2012 a zverejnená dňa 16. 10. 2012. Týmto uznesením bola schválená podmienka nájomnej zmluvy, že zriaďovateľka Súkromnej materskej školy podľa pedagogiky Márie Montessori, bude realizovať na vlastné náklady stavebné úpravy objektu a udržiavanie predmetných priestorov v minimálnom rozsahu 80 000 € najneskôr v priebehu troch rokov (NZ čl.6 Práva a povinnosti zmluvných strán, bod 2.) a cena nájomného bola stanovená vo výške 1,00 €/m²/rok + prevádzkové náklady (NZ čl.4 Nájomné a zálohy na plnenia).

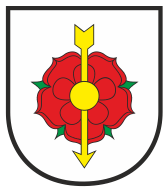
Zriaďovaciu listinu vydal zriaďovateľ: Mgr. Iveta Lišková.

Forma hospodárenia školy: nezisková organizácia.

Vecné a finančné vymedzenie majetku, ktorý škola spravuje: škola hospodári s majetkom, ktorý jej bol odovzdaný do správy v zmysle príslušných právnych predpisov.

Podľa výkazu Škol (MŠVVŠ SR) 40 – 01 k 15. septembru 2016 bol počet detí materskej školy celkom 26 a z toho 6 detí, ktoré majú 1 rok pred plnením povinnej školskej dochádzky.

Podľa Oznámení Mesta Ružomberok o pridelení finančných prostriedkov zo dňa 16. 1. 2017 a 21. 2. 2017 **poskytlo Mesto Ružomberok** na základe písomnej žiadosti zriaďovateľa o poskytnutie finančných prostriedkov na mzdy a prevádzku na kalendárny rok 2017, pre SMŠ, na základe § 6 ods. 12 písm. g) zákona NR SR č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve v znení neskorších zmien a doplnkov, nariadenia vlády SR č. 688/2004 Z. z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samospráve v znení neskorších zmien a doplnkov a v zmysle VZN č. 1/2016



o určení výšky finančných prostriedkov na mzdy a prevádzku na dieťa materskej školy, na žiaka základnej umeleckej školy, na poslucháča jazykovej školy a na dieťa školského zariadenia, zriadených na území mesta Ružomberok **dotáciu vo výške 36 669 €** a v zmysle VZN č. 2/2017 **dotáciu vo výške 6 396 € (spolu 43 065 €).**

Kontrola vyúčtovania poskytnutej dotácie na mzdy a prevádzku na rok 2017

Vyúčtovanie poskytnutej dotácie mesta za rok 2017 na mzdy a prevádzku SMŠ bolo predložené dňa 10. 1. 2018. Čerpanie dotácie bolo spísané v nasledovnej tabuľke:

Vyúčtovanie dotácie mesta poskytnutej SMŠ Malé Tatry 3 - 2017					
Účet	Názov výdavku	Celkom	%	Dotácia	%
521000	Mzdové náklady - Hrubá mzda	47 694,76	73,78	31 852,80	73,96
524000	Zákonné SP a ZP	16 948,69	26,22	11 212,20	26,04
Výdavky na mzdy SMŠ		64 643,45	100,00	43 065,00	100,00
Vlastné zdroje		21 578,45			
Dotácia mesta		43 065,00			

Kontrolou osobných spisov zamestnancov súkromnej materskej školy zistil vedúci oddelenia školstva a športu nasledovné:

1. Pozícia: zriaďovateľka

- v kontrolovanom období pracovala ako **nekvalifikovaná** učiteľka,
- od 23. 5. 2018 kvalifikovaná učiteľka,
- platové zaradenie zodpovedá tabuľkám pre pedagogických zamestnancov.

2. Pozícia: riaditeľka

- od 1. 9. 2016 poverená riaditeľka MŠ bez pedagogickej praxe 5 rokov, od 1. 1. 2017 nespĺňa ani požiadavku 1. atestácie a neprešla výberovým konaním,
- v kontrolovanom období pracovala ako **nekvalifikovaná** učiteľka,
- od 23. 5. 2018 kvalifikovaná učiteľka,
- platové zaradenie zodpovedá tabuľkám pre pedagogických zamestnancov.

3. Pozícia: pedagogická zamestnankyňa – pedagogický asistent (výpomoc)

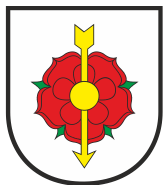
- v kontrolovanom období pracovala ako **nekvalifikovaná**,
- od akademického školského roku 2018/2019 študuje,
- platové zaradenie zodpovedá tabuľkám pre pedagogických zamestnancov.

4. Pozícia: samostatná pedagogická zamestnankyňa

- kvalifikovaná učiteľka,
- platové zaradenie zodpovedá tabuľkám pre pedagogických zamestnancov.

5. Pozícia: začínajúca pedagogická zamestnankyňa

- v kontrolovanom období bola zamestnaná cez projekt ŠANCA PRE MLADÝCH,
- od 1. 9. 2018 zamestnaná ako nekvalifikovaná začínajúca pedagogická zamestnankyňa, súčasne študuje,
- platové zaradenie zodpovedá tabuľkám pre pedagogických zamestnancov.



Kontrolou dodatku k zmluve o prenájme nebytových priestorov bolo zistené:

Zmluva o nájme nebytových priestorov č. 01/2018

Uznesením č. 30/2018 schválilo MsZ dňa 7. 2. 2018 zmenu v osobe nájomcu v Zmluve o nájme nebytových priestorov č. 15/2012, uzatvorenej dňa 27. 9. 2012 medzi Mestom Ružomberok, v zastúpení ByPo, s. r. o. ako prenajímateľom a Mgr. Ivetou Liškovou ako nájomcom.

Na základe uznesenia č. 30/2018 bola uzatvorená zmluva o nájme nebytových priestorov č. 01/2018, podpísaná a zverejnená dňa 30. 5. 2018, medzi Mestom Ružomberok, v zastúpení ByPo, s. r. o. ako prenajímateľom a Súkromnou materskou školou Malé Tatry 3, Ružomberok, v zastúpení Mgr. Ivetou Liškovou ako nájomcom.

Dodatok č. 1 k zmluve o nájme nebytových priestorov č. 01/2018

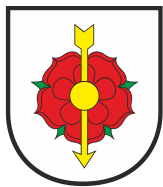
Na základe uznesenia č. 114/2018 schváleného MsZ dňa 16. 5. 2018 sa zmenil Čl. 6 ods. 3 zmluvy o nájme nebytových priestorov č. 01/2018 zo dňa 30. 5. 2018, uzatvorenej medzi Mestom Ružomberok, v zastúpení ByPo, s. r. o. ako prenajímateľom a Súkromnou materskou školou Malé Tatry 3, Ružomberok, v zastúpení Mgr. Ivetou Liškovou ako nájomcom, nasledovne:

*„Nájomca sa zaväzuje zrealizovať na vlastné náklady stavebné úpravy objektu a udržiavanie predmetných priestorov (také, ktoré predstavuje technické zhodnotenie prenajímaného majetku) v minimálnom rozsahu 80 000 € najneskôr do **31.12.2018**. Stavebné úpravy podliehajú vecnému odsúhlaseniu prenajímateľom. Vo veci úhrady týchto nákladov po skončení nájmu platí ustanovenie § 667 Občianskeho zákonníka, pričom preinvestované uznané náklady predchádzajúcim nájomcom Mgr. Ivetou Liškovou, Sládkovičova 265/54 IČO: 45 910 499, sa do stavebných úprav objektu a udržiavanie predmetu nájmu započítavajú.*

Zrealizované zhodnotenie predmetu nájmu sa nájomca zaväzuje prenajímateľovi ku dňu ukončenia zmluvy, a to akýmkoľvek spôsobom, odovzdať do majetku prenajímateľa, t.z. odpredať za symbolickú cenu 1 €.“

Zrealizované stavebné úpravy nebytového priestoru s. č. 6407 Malé Tatry 3, Ružomberok:

Súkromná materská škola, Malé Tatry 3, Ružomberok					
Názov firmy	Faktúra číslo	Druh vykonávaných prác	Suma	Dátum úhrady	Poznámka
Mesto Ružomberok refakt.od R-COMP, s.r.o.	20180450	Dodávka a montáž kamerového systému	2 489,29	22.6.2018	
SPIMA Alarm, s.r.o. Ružomberok	1801200	Montáž EZS v objekte SMŠ Malé Tatry 3	1 850,85	26.6.2018	
Poľnohospodárske družstvo Ludrová	180838	Oprava omietok a maľba	1 088,70	17.10.2018	
Koplast, s.r.o. Ružomberok		Dodávka a montáž okien a doplnkov	5 990,78	10.12.2018	
Uznané výdavky 2012-15			67 020,96		



Koberce Max, s.r.o. Ružomberok	20180262	PVC schodová hrana, PVC Exclusive, PVC Gerflor	1 357,98	10.12.2018	
Peter Bátorý Liptovská Lúžna	VF2018072	Oprava poruchy elektroinštalácie+materiál	223,38	10.12.2018	
Spolu preinvestované			80 021,94		
Zhodnotenie majetku podľa nájomnej zmluvy			80 000,00		

Opis zistených nedostatkov (konkrétne ustanovenia, ktoré boli porušené):

1. Kontrolné zistenie

Riaditeľka SMŠ bola poverená na výkon funkcie riaditeľky školy od 1. 9. 2016, čo nebolo v súlade so zákonom č. 596/2003 Z. z. – časové obmedzenie najdlhšie na šesť mesiacov.

Neboli splnené ani ustanovenia § 3 *Vymenúvanie a odvolávanie riaditeľa školy alebo riaditeľa školského zariadenia* zákona č. **596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p.**

„(1) Riaditeľa vymenúva na dobu funkčného obdobia a odvoláva zriaďovateľ školy alebo zriaďovateľ školského zariadenia (ďalej len „zriaďovateľ“).

(2) Zriaďovateľ vymenúva riaditeľa na päťročné funkčné obdobie na návrh rady školy. Rada školy predkladá návrh na kandidáta na riaditeľa **na základe výsledkov výberového konania** podľa § 4...

...(5) Riaditeľ školy alebo riaditeľ školského zariadenia okrem riaditeľa zariadenia školského stravovania a riaditeľa strediska služieb škole musí spĺňať predpoklady podľa osobitného predpisu⁸⁾ a mať ku dňu uskutočnenia výberového konania **najmenej päť rokov pedagogickej činnosti alebo najmenej päť rokov odbornej činnosti...**“

⁸⁾ § 34 ods. 2 zákona č. **317/2009 Z. z. o pedagogických zamestnancoch a odborných zamestnancoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov:**

...“(2) Činnosť vedúceho pedagogického zamestnanca alebo vedúceho odborného zamestnanca môže vykonávať ten, kto

a) spĺňa kvalifikačné predpoklady na výkon pedagogickej činnosti alebo na výkon odbornej činnosti podľa tohto zákona v príslušnej kategórii alebo podkategórii,

b) **vykonal prvú atestáciu**, (vyžaduje sa od 1. januára 2017)

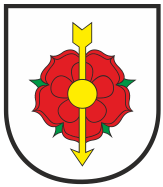
c) spĺňa podmienku dĺžky výkonu pedagogickej činnosti alebo výkonu odbornej činnosti, ak tak ustanovuje osobitný predpis,⁴⁷⁾

d) najneskôr do troch rokov od ustanovenia do kariérovej pozície vedúceho pedagogického zamestnanca alebo vedúceho odborného zamestnanca ukončí funkčné vzdelávanie.“...

Návrhy opatrení na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku:

1. **Odstrániť pri funkcii riaditeľky školy nesúlad so zákonmi: 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a o zmene a doplnení niektorých zákonov v z. n. p. a 317/2009 Z. z. o pedagogických zamestnancoch a odborných zamestnancoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov.**

Zodpovedná: zriaďovateľka SMŠ



Kontrolovaný subjekt prevzal správu dňa 28. 12. 2018.

Lehota na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku na útvár hlavného kontrolóra bola určená do 31. 3. 2019.

Kontrola č. 12/2018

Predmet kontroly:

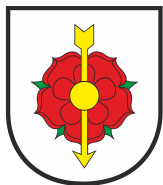
Kontrola postupov pri realizácii vybraného investičného diela realizovaného Mestom Ružomberok v roku 2018 „Rekonštrukcia komunikácie Hrabovská dolina“

Termín kontroly:

Na základe plánu kontrolnej činnosti Útváru hlavného kontrolóra Mesta Ružomberok na druhý polrok 2018, schváleného Mestským zastupiteľstvom v Ružomberku 27. júna 2018 uznesením č. 143/2018, vykonali, Ing. Vladimír Trnovský, hlavný kontrolór mesta a Danka Miklášová, zamestnanec útvaru hlavného kontrolóra, kontrolu od 12. 11. 2018 do 27. 11. 2018.

Kontrola bola vykonaná na základe predložených dokladov:

- Žiadanka na zadanie zákazky Rekonštrukcia komunikácie Hrabovská dolina zo dňa 4. 7. 2018, predpokladaná hodnota zákazky bez DPH: 63 299,99 €
- Odôvodnenie výberu postupu verejného obstarávania na zákazku č. 51/2018/MS Rekonštrukcia Hrabovská dolina zo dňa 9. 7. 2018
- Test bežnej dostupnosti zo dňa 9. 7. 2018 – nie bežne dostupné práce (predpokladaná hodnota zákazky bez DPH: 100 712,59 €
- Výzva na predloženie cenovej ponuky na uskutočnenie stavebných prác zo dňa 10. 7. 2018
- Oslovené firmy č. 51/2018/MS (10. júla – 23. júla 2018)
- Cenové ponuky zhotoviteľov
- Zriadenie komisie na vyhodnotenie splnenia podmienok účasti, otváranie obálok a vyhodnotenie ponúk na zákazku dňa 23. 7. 2018
- Záznam z prieskumu trhu č. 51/2018/MS zo dňa 26. 7. 2018
- Zápisnica o vyhodnotení ponúk „Rekonštrukcia Hrabovská dolina“ zo dňa 26. 7. 2018
- Oznámenia o výsledku vyhodnotenia prieskumu trhu na zákazku 51/2018/MS zo dňa 26. 7. 2018
- Poradie uchádzačov:



Por.č.	Uchádzač	Suma EUR (s DPH)	Poradie uchádzačov
1.	CESTY SK s.r.o., Mojmirova 8, 040 01 Košice	61 442,16	3.
2.	Cestné stavby Liptovský Mikuláš, s.r.o., ul. 1. mája 724, 031 01 Liptovský Mikuláš	59 210,93	2.
3.	RILINE, s.r.o., Štiavnická 5140, 034 01 Ružomberok	58 622,61	1.

- Zmluva o dielo č. CEZ 20180400 podpísaná dňa 6. 8. 2018, zverejnená 9. 8. 2018, uzatvorená so spoločnosťou RILINE, s. r. o., Štiavnická 5140, 034 01 Ružomberok – cena diela spolu s DPH 58 622,61 €
- Návrh technického riešenia
- Certifikáty vnútropodnikovej kontroly
- Zápis z odovzdávania staveniska zo dňa 18. 9. 2018
- Protokol o odovzdaní a prevzatí budovy alebo stavby zo dňa 8. 10. 2018

Popis realizácie diela

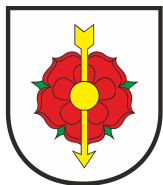
Návrh rieši komplexnú rekonštrukciu krytu miestnej komunikácie Hrabovská dolina v rozsahu od hotela Hrabovo po poslednú chatu na pozemku KNC č. 14504/7. Okrem rekonštrukcie krytu rieši projekt aj vybudovanie parkovacieho pásu, nové výhybne, vjazdy na pozemky a nájazdy na existujúce plochy. Celková dĺžka rekonštrukcie komunikácie je 582,5 m. Hrúbka nových živičných vrstiev je 90 mm. Šírka vozovky je v priemere cca 3 m. Navýšená niveleta vozovky bude dosypaná štrkodrvou. Projekt nerieši odvedenie zrážkových vôd (napr. pozdĺžnym dažďovým žľabom) ale len priečnym sklonom komunikácie voľne do terénu. Povrchová a výšková úprava kanalizačných poklopov nebola v projekte riešená.

MsZ dňa 13. 12. 2017 uznesením č. 256/2015 schválilo plán investičnej výstavby pre rok 2018, kde investícia „Rekonštrukcia komunikácie Hrabovská dolina“ (akcie mesto) bola schválená vo výške **80 000 €**.

MsZ dňa 7. 2. 2018 uznesením č. 13/2018 schválilo zmenu plánu investičnej výstavby pre rok 2018, názov novej akcie (0620 716 075436 program 7.2): PD Rekonštrukcia komunikácie Hrabovská dolina vo výške **1 000 €**.

Úpravy rozpočtu na akciu *Rekonštrukcia komunikácie Hrabovská dolina* (0620 717002 075393 program 7.2) boli schválené MsZ v Ružomberku dňa 7. 2. 2018 uznesením č. 13/2018 k 28. 2. 2018 vo výške -1 000 € a primátorom mesta k 31. 8. 2018, na základe skutočnej potreby, vo výške -20 370 € (upravený rozpočet vo výške 58 630 €).

Podľa zostáv účtovnej evidencie a doložených faktúr bola vypracovaná nasledovná tabuľka:



Dodávateľ	FA uhradená dňa	Platobný poukaz/č.	Suma v €	Zdroj	ZFK dňa
Zmluva o dielo CEZ 400/2018 RILINE, s.r.o., Štiavnická 5140, 034 01 Ružomberok	Pod.6.8.2018	Zv.9.8.2018	58 622,61		1.8.2018 6.8.2018
RILINE, s.r.o., Štiavnická 5140, 034 01 Ružomberok	22.10.2018	201811626	58 622,62	46	
Ing.Martin Mičuda - Geodet a kartograf	26.2.2018	201802292	480,00	46	
BEŤKO - PUF, projektová a inžinierska činnosť v stavebníctve	29.6.2018	201807225	600,00	46	
Spolu			59 702,62		

Vykonanou kontrolou neboli v kontrolovanom subjekte zistené nedostatky, stavba bola zrealizovaná v súlade s projektovou dokumentáciou a Interným predpisom 042 (Smernica pre postup zadávania zákaziek s nízkou hodnotou) v dôsledku toho sa návrh správy z kontroly nevypracoval.

Kontrolovaný subjekt prevzal správu dňa 28. 11. 2018.

Kontrola č. 13/2018

Predmet kontroly:

Kontrola pokladničných operácií so zameraním na dodržiavanie a správne vykonávanie finančnej kontroly podľa internej smernice č. 037 o zásadách finančného riadenia a vykonávania finančnej kontroly a zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole

Termín kontroly:

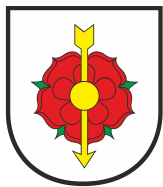
Na základe plánu kontrolnej činnosti Útvoru hlavného kontrolóra Mesta Ružomberok na druhý polrok 2018, schváleného Mestským zastupiteľstvom v Ružomberku 27. júna 2018 uznesením č. 143/2018, vykonali, Ing. Vladimír Trnovský, hlavný kontrolór mesta a Danka Miklášová, zamestnanec útvaru hlavného kontrolóra, kontrolu od 3. 12. 2018 do 17. 12. 2018.

Kontrola bola vykonaná na základe predložených dokladov:

- Príjmové a výdavkové pokladničné doklady pokladne MsÚ č. 1 uložené v zaraďovačoch účtovnej evidencie Oddelenia ekonomiky a majetku MsÚ v Ružomberku.

Informácia o predmete kontroly:

Útvar hlavného kontrolóra vykonal kontrolu náhodne vybraných pokladničných dokladov za obdobie od júla až do októbra 2018. Finančné operácie boli doložené dokladom o vykonaní základnej finančnej kontroly.



Opis zistených nedostatkov (konkrétne ustanovenia, ktoré boli porušené):

1. Kontrolné zistenie

Kontrolou bolo zistené, že pri niektorých finančných operáciách chýbal podpis zodpovedného zamestnanca, ojedinele podpis vedúceho zamestnanca a v jednom prípade podpis štatutárneho zástupcu:

- daň za záber verejného priestranstva (ZVP),
- daň za ubytovanie,
- odvod pokladne,
- príspevok na osamostatnenie,

čo nebolo v súlade so zákonom č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, IP č. 037 Zásady finančného riadenia a vykonávania finančnej kontroly v Meste Ružomberok a IP č. 005 Smernica o zásadách obehu účtovných dokladov.

2. Kontrolné zistenie

K príjmovému pokladničnému dokladu č. 1/2667/2018 zo dňa 9. 7. 2018 bol doložený podklad k úhrade za pobyt na chate Podsuchá s nesprávnym výpočtom poplatku ($4 \times 14 \neq 52$ €) – **výpočtová chyba.**

3. Kontrolné zistenie

Pri dvoch pokladničných operáciách neboli doložené príjmové pokladničné doklady:

- PPD 1/3101/2018 zo dňa 22. 8. 2018,
- PPD 1/3268/2018 zo dňa 5. 9. 2018,

čo nebolo v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

4. Kontrolné zistenie

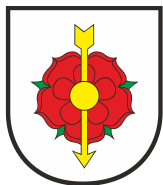
Pri kontrole bolo zistené, že IP č. 044 SADZOBNÍK správnych a manipulačných poplatkov za úkony a služby poskytované Mestom Ružomberok platný od 1. 1. 2018 nie je v súlade so zákonom č. 145/1995 Z. z. o správnych poplatkoch v znení neskorších predpisov v položke:

- Položka 16 a 18 – výška poplatku,
- Položka 162 – text.

Návrhy opatrení na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku:

1. Upozorniť zodpovedných zamestnancov na chyby zistené pri vykonávaní finančnej kontroly.
2. Opraviť výpočet poplatku za pobyt na chate.
3. Doložiť dva chýbajúce príjmové pokladničné doklady.
4. Opraviť IP č. 044 SADZOBNÍK správnych a manipulačných poplatkov za úkony a služby poskytované Mestom Ružomberok platný od 1. 1. 2018.

Zodpovedné: vedúca oddelenia ekonomiky a majetku
vedúca oddelenia právnych služieb



Kontrolovaný subjekt prevzal správu dňa 16. 1. 2019.

Lehota na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku na útvar hlavného kontrolóra bola určená do 31. 3. 2019.

V Ružomberku dňa 16. 1. 2019

Ing. Vladimír Trnovský
hlavný kontrolór mesta