

## HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA TREŇČÍN

Mestské zastupiteľstvo  
v Trenčíne

Trenčín, 13.2.2019

### **S p r á v a** **o kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra Mesta Trenčín** **za 1. a 2. polrok 2018**

**Predkladá:**

Ing. Libuša Zigová  
hlavný kontrolór mesta

**Návrh na uznesenie:**

Mestské zastupiteľstvo v Trenčíne

**b e r i e n a v e d o m i e**

Správu o kontrolnej činnosti  
Útvaru hlavného kontrolóra  
Mesta Trenčín za 1. a 2. polrok 2018

V Trenčíne, 28.1.2019

V súlade s § 18f písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladá hlavný kontrolór Mestskému zastupiteľstvu

## Správu o kontrolnej činnosti útvaru hlavného kontrolóra Mesta Trenčín za 1. polrok 2018

Útvar hlavného kontrolóra Mesta Trenčín realizoval kontrolnú činnosť v prvom polroku 2018 v súlade s Plánom kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Trenčín na obdobie od 1.1.2018 do 30.6.2018. Plán kontrolnej činnosti bol schválený Uznesením č. 1210 zo zasadnutia MsZ dňa 13.12.2017.

Plán kontrolnej činnosti na obdobie prvého polroka 2018 bol zameraný na kontrolu plnenia vybratých uznesení mestského zastupiteľstva v zmysle článku 14, bod 1 Rokovacieho poriadku Mestského zastupiteľstva v Trenčíne za 1. polrok 2018, **kontrolu** v zmysle uznesenia MsZ č.1172, finančná kontrola dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti pri nakladaní s finančnými prostriedkami pri vybudovaní cyklotrasy v meste Trenčín v roku 2017, **kontrolu** v súlade s § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov k návrhu záverečného účtu mesta pred jeho schválením v zastupiteľstve - kontrola dodržania zákonom stanovených náležitostí záverečného účtu podľa § 16 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov a podľa § 9 zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, **kontrolu** investičnej akcie „Priechody pre chodcov bezpečnostné prvky“ v zmysle zmluvy o dielo č. 866/2017, súlad so všeobecne platnými právnymi predpismi a vnútornými normami riadenia so zameraním na dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti a účelovosti pri hospodárení s verejnými finančnými prostriedkami, **kontrolu** investičnej akcie „Priechody pre chodcov osvetlenie“ v zmysle zmluvy o dielo č. 865/2017, súlad so všeobecne platnými právnymi predpismi a vnútornými normami riadenia so zameraním na dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti a účelovosti pri hospodárení s verejnými finančnými prostriedkami

Plán kontrolnej činnosti na obdobie prvého polroka 2018 zohľadňoval počet kontrol v nadväznosti na plnenie ďalších úloh (odborné stanoviská, správy, vedenie centrálnej evidencie sťažností a petícií, evidencia a vyhodnocovanie podnetov a ostatné kontrolné činnosti) v kontrolnej pôsobnosti hlavného kontrolóra Mesta Trenčín a útvaru hlavného kontrolóra.

V prvom polroku 2018 bolo vykonaných 5 kontrol, a to:

1. Kontrola plnenia vybratých uznesení mestského zastupiteľstva v zmysle článku 14, bod 1 Rokovacieho poriadku Mestského zastupiteľstva v Trenčíne za 1. polrok 2018.
2. Kontrola v zmysle uznesenia MsZ č.1172, finančná kontrola dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti pri nakladaní s finančnými prostriedkami pri vybudovaní cyklotrasy v meste Trenčín v roku 2017.
3. Kontrola v súlade s § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov k návrhu záverečného účtu mesta pred jeho schválením v zastupiteľstve - kontrola dodržania zákonom stanovených náležitostí záverečného účtu podľa § 16 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov a podľa § 9 zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.
4. Kontrola investičnej akcie „Priechody pre chodcov bezpečnostné prvky“ v zmysle zmluvy o dielo č. 866/2017, súlad so všeobecne platnými právnymi predpismi a vnútornými normami riadenia so zameraním na dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti a účelovosti pri hospodárení s verejnými finančnými prostriedkami. Schválený pozmeňujúci návrh.
5. Kontrola investičnej akcie „Priechody pre chodcov osvetlenie“ v zmysle zmluvy o dielo č. 865/2017, súlad so všeobecne platnými právnymi predpismi a vnútornými normami riadenia so zameraním na dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti a účelovosti pri hospodárení s verejnými finančnými prostriedkami. Schválený pozmeňujúci návrh.

Poradie kontrol v Pláne kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Trenčín nemalo pre výkon kontroly záväzný charakter.

Z celkového počtu 5 vykonaných kontrol v prvom polroku 2018 boli:

- 1 kontrola ukončená **správou** v súlade s ustanovením čl. 11 Smernice primátora Mesta Trenčín č.3/2016 o kontrolnej činnosti Útvary hlavného kontrolóra Mesta Trenčín.
- 4 kontroly boli ukončené **záznamom** v súlade s ustanovením čl. 12 Smernice primátora Mesta Trenčín č.3/2016 o kontrolnej činnosti Útvary hlavného kontrolóra Mesta Trenčín.

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Trenčín na 1. polrok 2018 bol splnený.

## **A. Kontroly**

Útvar hlavného kontrolóra pri výkone finančných kontrol a kontrole vybratých uznesení postupoval podľa pravidiel, ktoré ustanovuje Smernica primátora Mesta Trenčín č. 3/2016 o kontrolnej činnosti útvaru hlavného kontrolóra Mesta Trenčín.

### **1. Kontrola plnenia vybratých uznesení mestského zastupiteľstva v zmysle článku 14, bod 1 Rokovacieho poriadku Mestského zastupiteľstva v Trenčíne za 1. polrok 2018.**

Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Trenčín  
Kontrolované obdobie: 1. polrok 2018

Predmetom a účelom kontroly plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva bolo preverenie plnenia vybraných prijatých uznesení v 1. polroku 2018 a kontrola plnenia uznesení, ktoré zostali v sledovaní útvaru hlavného kontrolóra. Ďalej preverenie postupu pri oprave chýb v uzneseniach Mestského zastupiteľstva v Trenčíne s cieľom zabezpečenia formálno-právnej čistoty v zmysle Postupu pri oprave chýb v uzneseniach Mestskej rady a Mestského zastupiteľstva v Trenčíne - príkaz prednostu MsÚ č. 13/2007, ktorý bol novelizovaný Prikazom prednostu MsÚ č.2/2015 s účinnosťou od 1.3.2015.

Útvar hlavného kontrolóra pri výkone kontroly postupoval podľa pravidiel Smernice primátora Mesta Trenčín č. 3/2016 o kontrolnej činnosti Útvary hlavného kontrolóra Mesta Trenčín (ďalej len Smernica ÚHK).

#### **Priebeh kontrolnej akcie**

Kontrolná skupina preverila v rámci predmetnej kontroly plnenie prijatých uznesení Mestského zastupiteľstva v mesiacoch február – jún 2018 s prerušovaním.

#### **V kontrolovanom období sa konalo 5 zasadnutí Mestského zastupiteľstva v Trenčíne, a to:**

- zasadnutie MsZ dňa 24.januára 2018, na ktorom bolo prijatých 21 uznesení, s poradovým číslom 1214 – 1234,
- zasadnutie MsZ dňa 27. februára 2018 (mimoriadne) na ktorom bolo prijatých 6 uznesení, s poradovým číslom 1235 – 1240.
- zasadnutie MsZ dňa 14. marca 2018 na ktorom bolo prijatých 78 uznesení, s poradovým číslom 1241 – 1318.
- zasadnutie MsZ dňa 25. apríla 2018 na ktorom bolo prijatých 61 uznesení, s poradovým číslom 1319 – 1379.
- zasadnutie MsZ dňa 30. mája 2018 na ktorom bolo prijatých 34 uznesení, s poradovým číslom 1380 – 1413.

Spolu bolo prijatých 200 uznesení s poradovým číslom 1214 - 1413. V rámci prijatých uznesení bolo:

- v časti MsZ schvaľuje: 73 uznesení,
- v časti MsZ ruší : 2 uznesenia,
- v časti MsZ berie na vedomie: 12 uznesení,
- v časti MsZ schvaľuje/ berie na vedomie : 1 uznesenie,
- v časti MsZ určuje/schvaľuje: 100 uznesení,
- v časti MsZ určuje/schvaľuje/ruší : 1 uznesenie,
- v časti MsZ mení/mení časť uznesenia : 3 uznesenia,

- v časti MsZ neurčuje : 4 uznesenia,
- v časti MsZ neurčuje/neschvaľuje : 1 uznesenie,
- v časti MsZ volí : 1 uznesenie.
- v časti MsZ súhlasí : 1 uznesenie,
- v časti MsZ prerokovalo a žiada : 1 uznesenie.

### **1. Kontrola plnenia splatných uznesení, prijatých na zasadaniach Mestského zastupiteľstva v Trenčíne v kontrolovanom období.**

V kontrolovanom období 1. polroka 2018 prijalo MsZ jedno **ukladacie uznesenie** č. 1409 na svojom zasadaní 30.mája 2018. Na uvedenom zasadaní MsZ, okrem iného, prerokovalo upozornenie prokurátora na odstránenie nečinnosti a porušenia ustanovenia § 36 ods. 7 písm. c) zákona č.442/2002 Z.z. o verejných vodovodoch a verejných kanalizáciách a o zmene a doplnení zákona č. 276/2001 Z.z. o regulácii v sieťových odvetviach v znení neskorších predpisov k § 6 ods. 1 zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov v súvislosti s neprijatím VZN o spôsobe náhradného zásobovania vodou podľa § 36 ods. 7 písm. c) zákona č.442/2002 Z. z. a **žiadalo** Mestský úrad v Trenčíne na vypracovanie VZN o spôsobe náhradného zásobovania vodou, náhradného odvádzania odpadových vôd a o zneškodňovaní obsahu žump a jeho predloženie poslancom MsZ na schválenie v mesiaci júl 2018.

#### **Plnenie uznesenia:**

Vypracovanie VZN o spôsobe náhradného zásobovania vodou, náhradného odvádzania odpadových vôd a o zneškodňovaní obsahu žump bolo v štádiu spracovávania (k 30.06.2018) a bolo uznesením č. 1499 zo dňa 04.07.2018 schválené ako novoprijaté VZN č. 5/2018 o spôsobe náhradného zásobovania vodou, odvádzania odpadových vôd a o zneškodňovaní obsahu žump na území mesta Trenčín. Uznesenie č. 1409 bolo týmto splnené.

### **2. Kontrola plnenia splatných uznesení, prijatých na zasadnutiach Mestského zastupiteľstva v Trenčíne, ktoré zostali v sledovaní z predchádzajúcich období.**

Kontrolná skupina prekontrolovala plnenie splatných uznesení z predchádzajúcich období, a to:

#### Zasadnutie MsZ dňa 2.7.2015

##### ➤ **Uznesenie č. 161, bod b)**

- k Návrhu k postupu mesta pri riešení bytových náhrad za reštituované byty

MsZ v Trenčíne

a) schvaľuje

postup pri riešení bytových náhrad za reštituované byty v zmysle predloženého materiálu.

##### **b) odporúča**

primátorovi Mesta Trenčín, aby sa v súlade so schváleným postupom začali uskutočňovať potrebné kroky a rokovania vedúce ku kúpe bytov do vlastníctva mesta (zo zdrojov dotácie na zabezpečenie bytových náhrad, žiadosť o dotáciu podá mesto) a to tak, aby sa na základe tejto kúpy mohli následne uspokojiť nároky 27 oprávnených žiadateľov, konkrétne žiadateľov v zmysle Zoznamu žiadateľov, ktorým bol priznaný nárok na bytovú náhradu v zmysle zákona č.260/2011 Z. z., ktorý vedie Mesto Trenčín podľa § 9 ods. 8 v spojení s § 5 ods. 6 zákona č. 260/2011 Z. z.

c) schvaľuje

podanie žiadostí Mesta Trenčín o dotáciu na zabezpečenie bytových náhrad v zmysle zákona č.261/2011 Z.z., v rozsahu potrebnom na kúpu bytov do vlastníctva mesta tak, aby sa na základe tejto kúpy mohli následne uspokojiť nároky 27 oprávnených žiadateľov, konkrétne žiadateľov v zmysle Zoznamu žiadateľov, ktorým bol priznaný nárok na bytovú náhradu v zmysle zákona č. 260/2011 Z. z., ktoré vedie Mesto Trenčín podľa § 9 ods. 8 v spojení s § 5 ods. 6 zákona č. 260/2011 Z. z.

#### **Plnenie uznesenia:**

Z celkového počtu 27 oprávnených žiadateľov a schválených bytových náhrad za reštituované byty bolo na zasadaniach MsZ doteraz schválených na odkúpenie 21 bytov:

- na zasadnutí MsZ dňa 2.7.2015 bola schválená kúpa 1 bytu ako náhradného nájomného bytu,
- na zasadnutí MsZ dňa 10.8.2015 bola schválená kúpa 7 bytov ako náhradných nájomných bytov,
- na zasadnutí MsZ dňa 16.9.2015 bola schválená kúpa 2 bytov ako náhradných nájomných bytov,
- na zasadnutí MsZ dňa 21.10.2015 bola schválená kúpa 3 bytov ako náhradných nájomných bytov,
- na zasadnutí MsZ dňa 16.12.2015 bola schválená kúpa 2 bytov ako náhradných nájomných bytov,
- na zasadnutí MsZ dňa 17.2.2016 bola schválená kúpa 1 bytu ako náhradného nájomného bytu,
- na zasadnutí MsZ dňa 8.6.2016 bola schválená kúpa 2 bytov ako náhradných nájomných bytov,
- na zasadnutí MsZ dňa 28.09.2016 bola schválená kúpa 1 bytu ako náhradného nájomného bytu a
- na zasadnutí MsZ dňa 02.11.2016 bola schválená kúpa 2 bytov ako náhradných nájomných bytov.

Z celkového počtu 21 bytov, ktorých kúpa bola schválená MsZ, je 21 bytov vo vlastníctve mesta. 21 náhradných nájomných bytov bolo odovzdaných nájomcom do užívania. Jeden byt schválený na zasadnutí MsZ dňa 08.06.2016 bol nájomcom odovzdaný a následne bol nájomcami odmietnutý. Tento byt prešiel pod pôsobnosť zákona č. 443/2010 Z. z. a stal sa nájomným bytom. Plnenie poskytnutia náhradných nájomných bytov k 30.06.2018 je 20 bytov. Jeden byt schválený na zasadnutí MsZ dňa 02.11.2016 bol nájomcom vrátený mestu a následne bol odovzdaný do užívania ďalšiemu nájomcovi v zmysle usmernenia Ministerstva dopravy a výstavby Slovenskej republiky.

**Uznesenie sa priebežne plní a zostáva naďalej v sledovaní útvaru hlavného kontrolóra.**

#### Zasadnutie MsZ dňa 6.7.2016

##### ➤ **Uznesenie č. 598, bod b)**

- k Návrhu na schválenie Všeobecného záväzného nariadenia č. 10/2016 o dočasnom parkovaní motorových vozidiel na vymedzených úsekoch miestnych komunikácií na území mesta Trenčín, na prijatie uznesenia o spôsobe použitia finančných prostriedkov získaných z výberu parkovného, na schválenie rozšírenia predmetu podnikania Trenčianskej parkovacej spoločnosti, a.s., MsZ v Trenčíne

**b) sa zaväzuje, pri schvaľovaní rozpočtu:**

a) v období do roku 2019 (vrátane), určiť použitie finančných prostriedkov vo výške 70% z parkovného na budovanie nových parkovacích miest, vo výške 30% z parkovného na zlepšenie mobility v meste Trenčín (ktorou sa pre tieto účely rozumejú cyklochodníky, zlepšenie kvality a bezpečnosti pre peších, MHD /napr. zastávky/,

b) v roku 2020 určiť použitie finančných prostriedkov vo výške 50% z parkovného na budovanie nových parkovacích miest a vo výške 50% z parkovného na zlepšenie mobility v meste Trenčín (ktorou sa pre tieto účely rozumejú cyklochodníky, zlepšenie kvality a bezpečnosti pre peších, MHD /napr. zastávky/.

#### **Plnenie uznesenia:**

V roku 2018 boli rozpočtované príjmy z parkovného vo výške 800 tis. € (parkovacie automaty, SMS parking, mobilné platby, rampové parkovacie systémy, parkovacie karty). Uznesenie Mestského zastupiteľstva v Trenčíne č.598 zo dňa 6.7.2016 určilo pri schvaľovaní rozpočtu na rok 2018 použitie výberu z parkovného na budovanie nových parkovacích miest (70% z parkovného, t. j. 560 tis. €) a na zlepšenie mobility v meste (30% z parkovného, t. j. 240 tis. €). V roku 2018 rozpočtované kapitálové výdavky súvisiace s novými parkovacími miestami predstavovali viac ako 2 mil. € a výdavky na zlepšenie mobility boli rozpočtované vo výške viac ako 900 tis. €.

**Uznesenie určením použitia výberu z parkovného v rozpočte na rok 2018 je splnené a pre roky 2019-2020 zostáva v sledovaní.**

**Splatné Uznesenia mestského zastupiteľstva, ktoré zostali v sledovaní útvaru, č. 161, bod b) zo dňa 2.7.2015 a č.598, bod b) zo dňa 6.7.2016 sú priebežne plnené a zostávajú naďalej v sledovaní Útvaru hlavného kontrolóra.**

### **3. Kontrola opráv uznesení Mestského zastupiteľstva v Trenčíne**

V podmienkach samosprávy Mesta Trenčín boli vykonávané opravy chýb v uzneseniach mestského zastupiteľstva v súlade s Postupom pri oprave chýb v uzneseniach Mestskej rady a Mestského zastupiteľstva

v Trenčíne, schváleným Uznesením Mestského zastupiteľstva v Trenčíne č.102 zo dňa, s účinnosťou od 28.6.2001, novelizácia bola schválená Uznesením Mestského zastupiteľstva č. 40, bod 6 zo dňa 25.2.2015, s účinnosťou od 25.2.2015.

K zabezpečeniu jednotnej aplikácie tohto postupu bol vydaný Príkaz prednostu Mestského úradu v Trenčíne č. 13/2007 k postupu pri oprave chýb v uzneseniach Mestskej rady a Mestského zastupiteľstva, s účinnosťou od 1.9.2007, novelizovaný bol Príkazom prednostu Mestského úradu v Trenčíne č. 2/2015 s účinnosťou 1.3.2015.

Účelom Postupu pri oprave chýb bolo zabezpečenie formálno-právnej čistoty, ako aj zjednodušenie opravného procesu pri odstraňovaní chýb v týchto uzneseniach, keďže v procese prípravy, prerokovania a prijímania uznesení mestského zastupiteľstva mohlo dôjsť k chybám, spôsobeným nesprávnym písaním, počítaním a inými zrejmyimi nesprávnosťami, ktoré mohli mať alebo nemali vplyv na pôvodný zámer, schválený príslušným uznesením na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutých subjektov.

#### **V kontrolovanom období bolo vykonaných 7 opráv uznesení Mestského zastupiteľstva:**

- Uznesenie č. 1054 zo zasadania MsZ dňa 20.09.2017. Oprava bola vykonaná dňa 30.01.2018, na základe zistenia zamestnanca útvaru majetku. Išlo o formálnu chybu – nesprávne uvedené číslo pôvodnej a novovytvorenej parcely a výmery, ku ktorej došlo pri príprave materiálu na podklade chybnéj pracovnej verzie geometrického plánu.
- Uznesenie č. 1144 bod 4) zo zasadania MsZ dňa 08.11.2017. Oprava bola vykonaná dňa 01.03.2018, na základe zistenia nesprávnej výmery pozemku ( 6819 m<sup>2</sup>/6820 m<sup>2</sup>) , p. č. 1214/3 v C –KN v k. ú. Opatová pri príprave podpisu Zmluvy o zriadení vecného bremena v prospech tretej osoby č. 87/2017/SŽG, č. 255/2017/ Mesto Trenčín, medzi Mestom Trenčín ako povinným z vecného bremena, ŽSR, a. s. ako investorom a TVK, a. s. ako oprávneným z vecného bremena.
- Uznesenie č. 1186 zo zasadania MsZ dňa 13.12.2017. Oprava bola vykonaná dňa 14.03.2018, na základe zistenia zamestnanca útvaru majetku. Išlo o formálnu chybu – nesprávne uvedené číslo geometrického plánu, ku ktorej došlo pri príprave materiálu na podklade chybnéj pracovnej verzie geometrického plánu.
- Uznesenie č. 1368 zo zasadania MsZ dňa 25.04.2018. Oprava bola vykonaná dňa 07.05.2018 na základe zistenia zamestnanca útvaru majetku. Išlo o formálnu chybu – nesprávne uvedené číslo bytu, orientačné číslo bytového domu, cena regulovaného nájmu už existujúceho nájomcu a splnenie podmienky na opakované uzatvorenie zmluvy. Chyba vznikla pri príprave materiálov nesprávnym kopírovaním.
- Uznesenie č. 1344 zo zasadania MsZ dňa 25.04.2018. Oprava bola vykonaná dňa 15.05.2018 na základe zistenia zamestnanca útvaru majetku. Išlo o formálnu chybu – nesprávne uvedené kmeňové číslo parcely (815/85), ku ktorej došlo preklepom pri príprave materiálu a z dôvodu zmeny trasovania inžinierskych sietí sa vypustilo vecné bremeno – zriadenie a uloženie inžinierskych sietí, kanalizačná, vodovodná a NN prípojka.
- Uznesenie č. 1243 zo zasadania MsZ dňa 14.03.2018. Oprava bola vykonaná dňa 16.04.2018 na základe zistenia, že Geometrický plán č. 47797045 – 6/2017 na odčlenenie pozemkov, ktoré boli predmetom predaja pozemkov, bol zapísaný v katastri nehnuteľnosti a novovytvorené parcely sa stali jestvujúcimi. Zároveň bol v materiáli nesprávne uvedený dátum zasadania MsZ a matematicky nesprávne vypočítaná kúpna cena pri správne uvedenej predávanej výmere a správnej kúpnej cene za m<sup>2</sup>.
- Uznesenie č. 1244 zo zasadania MsZ dňa 14.03.2018. Oprava bola vykonaná dňa 16.04.2018 na základe zistenia, že Geometrický plán č. 47797045 – 6/2017 na odčlenenie pozemkov, ktoré boli predmetom predaja pozemkov, bol zapísaný v katastri nehnuteľnosti a novovytvorené parcely sa stali jestvujúcimi. Zároveň bol v materiáli nesprávne uvedený dátum zasadania MsZ.

Kontrolou bolo zistené, že Opravy uznesení mestského zastupiteľstva nemali vplyv na pôvodný zámer schválený príslušným uznesením, ani na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutých subjektov.

Vyššie uvedené opravy uznesení mestského zastupiteľstva boli v súlade s čl. 2, ods.1 písm. c) Postupu pri oprave chýb - podpísané prednostom MsÚ a primátorom mesta a útvar právny v súlade s čl. 2 ods. 1 písm. d) Postupu pri oprave chýb v uzneseniach zabezpečil zverejnenie informácie o oprave uznesenia mestského zastupiteľstva prostredníctvom systémového oznamu v MIS a zabezpečil zverejnenie opravy uznesenia z mestského zastupiteľstva na webovom sídle mesta.

## Záver ku kontrole plnenia vybraných uznesení

**Ukladacie uznesenie č. 1409** zo zasadania MsZ dňa 30.mája 2018, ktoré **žiadalo** Mestský úrad v Trenčíne na vypracovanie VZN o spôsobe náhradného zásobovania vodou, náhradného odvádzania odpadových vôd a o zneškodňovaní obsahu žúmp a jeho predloženie poslancom MsZ na schválenie v mesiaci júl 2018, bolo k 30.06.2018 v štádiu spracovávania a bolo uznesením č. 1499 zo dňa 04.07.2018 schválené ako novoprijaté VZN č. 5/2018 o spôsobe náhradného zásobovania vodou, odvádzania odpadových vôd a o zneškodňovaní obsahu žúmp na území mesta Trenčín. Uznesenie č. 1409 bolo týmto splnené.

**Splatné uznesenie č. 598** zo dňa 6.7.2016 v kontrolovanej časti b), ktoré **zaväzuje**, pri schvaľovaní rozpočtu v období do roku 2019 (vrátane), určiť použitie finančných prostriedkov vo výške 70% z parkovného na budovanie nových parkovacích miest, vo výške 30% z v parkovného na zlepšenie mobility v meste Trenčín (ktorou sa pre tieto účely rozumejú cyklochodníky, zlepšenie kvality a bezpečnosti pre peších, MHD /napr. zastávky/), sa určením použitia výberu z parkovného v rozpočte na rok 2018 splnilo a pre roky 2019-2020 zostáva v sledovaní.

**Splatné uznesenie č. 161 bod b)** zo dňa 2.7.2015 k Návrhu k postupu mesta pri riešení bytových náhrad za reštituované byty, sa priebežne plní a zostáva naďalej v sledovaní útvaru hlavného kontrolóra.

Kontrolou postupu pri oprave uznesení Mestského zastupiteľstva v Trenčíne neboli zistené nedostatky, opravy boli vykonané v súlade s platným Postupom pri oprave chýb v uzneseniach Mestskej rady a Mestského zastupiteľstva v Trenčíne.

## 2. Kontrola v zmysle uznesenia MsZ č.1172, finančná kontrola dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti pri nakladaní s finančnými prostriedkami pri vybudovaní cyklotrasy v meste Trenčín v roku 2017.

Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Trenčín  
Kontrolované obdobie: Rok 2017

Predmetom a účelom kontroly bola finančná kontrola dodržania hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti pri nakladaní s finančnými prostriedkami pri vybudovaní investičnej akcie Cyklotrasy JUH – Centrum I. a II. etapa, kontrola splnenia súvisiacich zmlúv a zadaných objednávok, kontrola verejného obstarávania schválenej podlimitnej zákazky na uskutočnenie stavebných prác „Cyklistické prepojenie centrum – sídlisko Juh II. etapa“, kontrola dodržania rozpočtu a jednotlivých rozpočtových položiek.

### Kontrola cyklistické prepojenie centrum – Sídlisko Juh Trenčín cyklotrasy, I. etapa

Vybudovanie I. etapy stavby cyklistické prepojenie centrum – Sídlisko Juh Trenčín sa realizovalo na základe súťaženej, v tom čase platnej **Zmluvy o súvislej oprave komunikácií uzatvorenej podľa § 269 ods.2 zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v znení neskorších predpisov s dodávateľom Cesty Nitra, a.s. uzatvorenej 14.12.2007, dodatkov č. 1 zo dňa 25.2.2010, v ktorom bol dohodnutý prepočet meny zo slovenskej koruny na euro. Ďalej dodatku č. 2 zo dňa 27.6.2013, kde sa menil čl. I objednávateľ a čl. III a IV. Jednotkové ceny a cena predmetu diela.**

Podľa písomného vyjadrenia právneho útvaru k I. a II. etape verejného obstarávania Investičná akcia Cyklotrasa I. etapa bola zadávaná na základe uzatvorenej „Zmluvy o súvislej oprave komunikácií“ z 14.12.2007 so spol. Cesty Nitra, a.s. ktorá bola uzatvorená na dobu neurčitú.

Z vyjadrenia právneho útvaru:

„Zmluva z roku 2007 je výsledok verejného obstarávania, podlimitnej zákazky na uskutočnenie stavebných prác a predmetom zmluvy bolo vykonávať počas jej účinnosti súvislú opravu miestnych komunikácií (ciest) na území mesta Trenčín podľa konkrétnych požiadaviek Mesta Trenčín a záväzok Mesta Trenčín uhradiť za vykonané práce dohodnutú odplatu. Táto zmluva bola vypovedaná v novembri 2016 a výpoveď nadobudla účinnosť ku dňu 31.03.2017. Objednávka na túto akciu bola zadaná 06.09.2016.

Vzhľadom ku skutočnosti, že pri druhej etape cyklotrasy sme chceli využiť financovanie z eurofondov, nemohli sme využiť systém existujúcej zmluvy, nakoľko nám bolo oznámené, poskytovateľ nenávratného

finančného príspevku vyžaduje, aby sa vždy k projektu realizovalo samostatné, nové verejné obstarávanie a to formou podlimitnej zákazky na uskutočnenie stavebných prác (t.z. nie je možné hovoriť napríklad o umelom rozdelení zákazky, nakoľko táto zákazka bola realizovaná cez Vestník VO a teda jej odčlenením nedošlo k porušeniu zákona o verejnom obstarávaní). Z dôvodu tejto požiadavky poskytovateľa nenávratného finančného príspevku (ktorá je nad rámec zákona o verejnom obstarávaní, ale bola vyžadovaná poskytovateľom príspevku a mesto ju muselo akceptovať, ak malo o príspevok záujem) sme zrealizovali na druhú etapu cyklotrasy samostatným verejným obstarávaním.

Len pre úplnosť dodávame, že mesto aj v súčasnej dobe má uzavretú rámcovú dohodu pre uskutočnenie stavebných prác pri rekonštrukcii a/alebo výstavbe nových miestnych komunikácií na území mesta Trenčín. Uzavretie rámcovej dohody má oporu v zákona o verejnom obstarávaní. Zároveň je v zmluve uvedené aj to, že: „Objednávateľ si vyhradzuje právo nezadať zákazku na základe tejto Dohody v prípade, ak by mal záujem uchádzať sa o nenávratný finančný príspevok v súvislosti s rekonštrukciou alebo výstavbou komunikácií, nakoľko poskytovateľ NFP nie vždy akceptuje výsledky rámcovej dohody uzavretej mimo projektu NFP.“ Toto ustanovenie je v rámcovej dohode práve preto, aby bolo možné, v prípade zákazky financované z eurofondov zrealizovať zákazku samostatným procesom verejného obstarávania, čo však neznamená, že by zákazky zadávané z rámcovej dohody neboli realizované zákonným postupom“.

Z vyjadrenia právneho útvaru vyplýva, že realizácia I. etapy cyklotrasy bola možná na základe rámcovej zmluvy o súvislej oprave komunikácií, pričom zákon o verejnom obstarávaní bol podľa vyjadrenia právneho útvaru dodržaný.

Predmetom zmluvy, článok II. bol záväzok zhotoviteľa vykonávať súvislé opravy miestnych pozemných komunikácií, ciest na území Mesta Trenčín.

Článok III. Upravoval termín plnenia, kde sa zhotoviteľ zaviazal k plneniu predmetu zmluvy podľa objednávok objednávateľa a v termínoch na základe objednávateľa.

Článok IV. Upravoval cenu predmetu zmluvy, ktorá bola stanovená dohodou zmluvných strán v zmysle zákona č. 18/1996 Z. z. o cenách v znení neskorších predpisov

Článok V. upravoval platobné podmienky pre vystavenie faktúry a úhradu ceny. Podkladom pre úhradu ceny za vykonávanie objednaných prác boli faktúry vystavené po zhotovení prác uvedených v objednávke.

V čl. IX. Zmluvy bola dohodnutá doba platnosti zmluvy, uzatvorená na dobu neurčitú, a to dňom podpisu oboma zmluvnými stranami. Výpovedná lehota bola určená ako štvormesačná, s plynutím prvého dňa v mesiaci nasledujúcom po mesiaci v ktorom bola písomná výpoveď doručená druhej zmluvnej strane.

K zmluve boli vypracované dva dodatky, tak ako je to v texte uvádzané.

### **Projektová dokumentácia**

Na výstavbu predmetného diela bola spracovaná Projektová dokumentácia: Cyklistické prepojenie centrum – sídlisko Juh 1. a 2 . etapa, projektant Ing. Róbert Hartmann.

Projekt riešil vybudovanie cyklistického prepojenia centra Mesta Trenčín s najväčším sídliskom Juh formou samostatných cyklistických pruhov. Trasa bola podľa projektu rozdelená na dve samostatné etapy.

1. Etapa zahŕňala vybudovanie cyklopruhov v úseku od okružnej križovatky pri Keramoprojekte do pešej zóny v centre mesta na uliciach Legionárska, Braneckého a námestie sv. Anny.
2. Etapa spočívala v rozšírení Soblahovskej ulice v úseku od okružnej križovatky pri Keramoprojekte po križovatku pri dele pod Cintorínom.

### **Rozpočet I. etapy cyklotrasy**

Rozpočet na vybudovanie I. etapy cyklotrasy bol schválený zastupiteľstvom mesta Trenčín v celkovej výške **306 903,45 €**, vychádzal z **projektovej dokumentácie**.

1. **Rozpočet I etapy na 241 646,48 €**
2. **Rozpočet I etapy na 9 263, 63 €**
3. **Rozpočet I etapy na 7 664,04 €**

### **Realizácia I. etapy cyklotrasy**

Realizácia I. etapy bola na základe objednávok Mesta Trenčín. Zo zápisnice o odovzdaní a prevzatí staveniska bol zistený termín odovzdania staveniska 12.10.2016

### **Kontrola účtovných dokladov I etapy cyklotrasy:**

Účtovný doklad je podľa § 10 zákona č. 431/2002 Z.z. zákona o účtovníctve v znení neskorších predpisov preukázateľný účtovný záznam, ktorý musí obsahovať slovné a číselné označenie účtovného



dokladu, obsah účtovného prípadu a označenie jeho účastníkov, peňažnú sumu, údaj o cene za mernú jednotku a vyjadrenie množstva, dátum vyhotovenia účtovného dokladu, dátum uskutočnenia účtovného prípadu, ak nie je zhodný s dátumom vyhotovenia. Podpisový záznam osoby zodpovednej za účtovný prípad v účtovnej jednotke a podpisový záznam osoby zodpovednej za jeho zaúčtovanie, označenie účtov na ktorých sa účtovný prípad zaúčtuje.

Realizácia I. etapy cyklotrasy bola na základe predmetnej zmluvy, objednávok objednávateľa Mesta Trenčín v celkovej finančnej čiastke 306 903,58 €:

- **Objednávka č. 2016000672/2016 zo dňa 6.9.2016**, predmet objednávky: vybudovanie časti cyklotrasy Juh – centrum v celkovej finančnej čiastke 289 975,78 €.
- **Objednávka č. 2017000327/2017 zo dňa 11.4.2017**, predmet objednávky: vybudovanie časti cyklotrasy Juh – centrum IA16-oporný múr a schodisko Braneckého ulica v sume 9 263,70 €.
- **Objednávka č. 2017000328/2017 zo dňa 11.4.2017**, predmet objednávky: vybudovanie časti cyklotrasy Juh – centrum IA16, navyše práce – rozšírenie komunikácie pred súdom námestie sv. Anny v sume 7 664,10 €.

Kontrolou bolo zistené, že Stavebný denník bol vedený od 12.10.2016, listom číslo 2386476 do 29.3.2017 listom číslo 2386500. Od 30.3.2017 listom č. 2267126 do 17.7.2017 listom č. 2267148. Stavebný denník bol podkladom k súpisom vykonaných prác a následnej fakturácii za skutočne vykonané práce. Súpisy vykonaných prác obsahovali všetky potrebné údaje k fakturácii, a to popis prác, merné jednotky, výkony, jednotkové ceny, celkovú cenu za práce a dodávky. Súpisy vykonaných prác boli odsúhlasované zodpovednými zamestnancami mesta. Cena diela za vykonané práce bola fakturovaná v súlade s článkom V. zmluvy o dielo nasledovnými faktúrami dodávateľa :

- **Faktúra: 0801160395 zo dňa 3.11.2016** v sume 22 010,64 € s DPH, platobný poukaz č. 5116010809 zo dňa 18.11.2016  
Súčasťou faktúry bol Súpis vykonaných prác za obdobie od 5. do 31.10.2016.
  - **Faktúra: 0801160489 zo dňa 5.12.2016** v sume 66 069,84 € s DPH, platobný poukaz 5116012044 zo dňa 15.12.2016.  
Súčasťou faktúry bol Súpis vykonaných prác za obdobie od 1. do 30.11.2016.
  - **Faktúra: 0801160549 zo dňa 22.12.2016** v sume 29 432,78 € s DPH, platobný poukaz č. 511602463 zo dňa 30.12.2016.  
Súčasťou faktúry bol Súpis vykonaných prác za obdobie od 1. do 16.12.2016.
  - **Faktúra: 0801170028 zo dňa 4.4.2017** v sume 38 061,10 € s DPH, platobný poukaz č. 5117003186 zo dňa 18.4.2017.  
Súčasťou faktúry bol Súpis vykonaných prác za obdobie od 6. do 31.3.2017.
  - **Faktúra: 0801170055 zo dňa 3.5.2017** v sume 50 310,65 € s DPH, platobný poukaz č. 5117004034 zo dňa 25.5.2017.  
Súčasťou faktúry bol Súpis vykonaných prác za obdobie od 1. do 30.4.2017
  - **Faktúra: 0801170107 zo dňa 5.6.2017** v sume 48 045,19 € s DPH, platobný poukaz č. 5117004884 zo dňa 20.6.2017.  
Súčasťou faktúry bol súpis vykonaných prác za obdobie od 1. do 31.5.2017.
  - **Faktúra: 080117016 zo dňa 3.7.2017** v sume 19 870,43 € s DPH, platobný poukaz č. 5117005865 zo dňa 31.7.2017.  
Súčasťou faktúry bol Súpis vykonaných prác za obdobie od 1. do 30.6.2017
  - **Faktúra: 0801170164 zo dňa 3.7.2017** v sume 7 664,04 € s DPH, platobný poukaz č. 5117005867 zo dňa 14.7.2017.  
Súčasťou faktúry bol Súpis vykonaných prác za obdobie od 1. do 30.6.2017
- Rozšírenie komunikácie pred súdom na námestí sv. Anny / práce navyše /
- **Faktúra: 0801170227 zo dňa 28.07.2017** v sume 9 263,63 € s DPH, platobný poukaz č. 5117006707 zo dňa 14.8.2017.  
Súčasťou faktúry bol súpis vykonaných prác za obdobie od 1. do 14.7.2017.
  - **Faktúra: 0801170228 zo dňa 2.8.2017** v sume 14 790,00 € s DPH, platobný poukaz č. 5117006708 zo dňa 19.8.2017.  
Súčasťou faktúry bol súpis vykonaných prác za obdobie od 1. do 31.7.2017

Účtovné doklady obsahovali náležitosti vyplývajúce zo zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Účtovné doklady boli formálne, vecne a číselne preskúmané a podpísané

zodpovednými zamestnancami mesta. Finančná kontrola účtovných dokladov bola vykonaná v zmysle zákona č. 375/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Preberanie prác a súpisov vykonaných prác bolo odsúhlasované stavebným dozorom. Kontrolou súpisov vykonaných prác a rozpočtov stavby neboli zistené finančné rozdiely.

**Celková cena vybudovanej cyklotrasy predstavovala fakturovanú finančnú čiastku 305 518,30 €.**

Rozdiel medzi rozpočtom, ktorý bol vo výške **306 903,43 €** a skutočným čerpaním, ktoré bolo vo výške **305 518,30 €** predstavoval finančný rozdiel vykazujúci úsporu **1 385,13 €**.

Uvedená rozdielová finančná čiastka vo výške 1 385,13 € predstavovala náklady na činnosti, ktoré boli rozpočtované, ale v skutočnosti neboli vykonané a zároveň práce navyč, ktoré boli vykonané – rozšírenie komunikácie pred súdom na námestí sv.Anny v celkovej finančnej čiastke 7 664,04 €, vykonaných na základe objednávky č. 2017000328/2017 zo dňa 11.4.2017, pričom nebolo zistené prekročenie rozpočtu I. etapy cyklotrasy. Kontrolou Stavebného denníka bolo zistené, že práce navyč boli vykázane v stavebnom denníku nasledovne:

List Stavebného denníka č. 2386494 zo dňa 10.3.2017 chodník pri verejných toaletách, list č. 2386495 zo dňa 14.3.2017 chodník na ulici Legionárska Súdna, list č. 2386497 zo dňa 17.3.2017 chodník na ulici Legionárska Súdna, list č. 2386499 zo dňa 24.3.2017 navyč práce pred budovou súdu a zo dňa 27.3.2017 taktiež práce navyč pred budovou súdu, vybúranie obrubníkov a asfaltu a betónu. List č. 2386500 zo dňa 29.3.2017 práce navyč pred budovou súdu, lôžko pod obrubníky z betónu, pokládka cestných obrubníkov, výšková úprava.

List č. 2267126 zo dňa 30.3.2017 navyč práce pred budovou súdu, osadenie dopravných značiek, výšková úprava mreží, podklad z betónu, rezanie. List č. 2267128 spojovací postrek pred budovou súdu. List č. 2267129 zo dňa 11.4.2017 práce navyč pred budovou súdu podklad z asfaltu betónu. Zo stavebného denníka bolo zistené, že dňa 9.6.2017 bolo zvolané rokovanie na stavbe za účasti všetkých zainteresovaných strán a odsúhlasené bolo rozšírenie gabionového múra o 10 cm z oboch strán, použitie kameňa frakcie 63 – 125 z lomu Mníchova Lehota, a siete o otvoroch 50 x 100 mm.

Práce, ktoré neboli vykonané: vyrúbanie stromov listnatých priemer do 300mm, odstránenie pňov priemer do 300mm, vodorovné premiestnenie do 2 km kmeňov listnatých do 30 cm, vodorovné premiestnenie do 2 km pňov do 30 cm, založenie trávnik výsevom v rovine, zmes trávna parková rekreačná, chemické odburinenie pôdy pred založením kultúry postrekom naširoko v rovine, prípravok k odburineniu a uvalcovanie trávnik v rovine.

Zo zápisnice o odovzdaní stavby zo dňa 15.8.2017 bol zistený termín ukončenia prác dňom 24.7.2017. Termín na odstránenie vád a nedorobkov bol 15.8.2017. V zápisnici Mesto Trenčín potvrdilo, že vady a nedorobky boli v požadovanom rozsahu, kvalite a termíne odstránené. Zápisnica bola podpísaná zodpovednými zamestnancami oboch zmluvných strán.

Vzhľadom na skutočnosť realizácie I. etapy na základe rámcovej zmluvy o súvislej oprave komunikácií z 14.12.2007, uzatvorenej na dobu neurčitú bolo možné kontrolu vykonať finančným porovnaním rozpočtu a skutočnej fakturácie na základe súpisov vykonaných prác.

**Finančnou kontrolou I. etapy cyklotrasy v zmysle zákona č. 375/2015 o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov mesto Trenčín pri financovaní I. etapy postupovalo podľa rámcovej zmluvy z roku 2007, nebola samostatná súťaž VO na I. etapu. Kontrolou bolo zistené, že nie je možné vyčíslit' skutočnú a relevantnú finančnú čiastku na 1 km, nakoľko boli vykonané aj práce, ktoré priamo nesúviseli s cyklotrasou, ale súviseli s opravami komunikácií, vybudovaním gabionového múra. Kontrola porovnála rozpočet s objednávkami, súpisom vykonaných prác a fakturáciou. Týmto porovnaním bolo zistené, že nebol prekročený rozpočet, vykázaná bola úspora tak ako je hore v správe uvedené, fakturácia bola na základe súpisu vykonaných prác, ktoré boli aj reálne vykonané. Zhodnotením a porovnaním týchto dostupných skutočností bola dodržaná hospodárnosť, efektívnosť a účelovosť vynaložených verejných prostriedkov.**

### **Kontrola II. etapy cyklotrasy**

Na pokračovanie výstavby cyklistického prepojenia Centrum – sídlisko JUH, MsZ schválilo na svojom zasadnutí dňa 14.decembra 2016, uznesením č. 754/2016, zámer vyhlásiť verejné obstarávanie – podlimitnú zákazku na uskutočnenie stavebných prác „**Cyklistické prepojenie centrum – sídlisko Juh II. etapa**“ s predpokladanou hodnotou zákazky maximálne 216 666,66 € bez DPH, ktorú vyhlási Mesto Trenčín ako verejný obstarávateľ a výsledkom ktorej malo byť uzavretie Zmluvy o dielo.

V zmysle čl. 5 ods. 1 písm. d) Smernice primátora Mesta Trenčín č. 10/2016 o verejnom obstarávaní bola dňa 13.12.2016 zriadená a menovaná päť členná **komisia na prípravu súťažných podkladov** na uvedenú podlimitnú zákazku. Komisia na svojom zasadnutí 16.12.2016 posúdila predložený návrh súťažných podkladov a zapracovala pripomienky do súťažných podkladov. Každý člen komisie svojim podpisom potvrdil písomné „Čestné vyhlásenie“, že ako osoba, ktorá sa zúčastnila na príprave súťažných podkladov uvedenej zákazky bude v súlade so zákonom č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní zachovávať mlčanlivosť o obsahu súťažných podkladov až do dňa v ktorom sa podklady poskytnú záujemcom a zároveň vyhlásil, že jeho konanie bude nestranné a zachová dôvernosť o spracovávaných informáciách.

Mesto dňa 10.01.2017 určilo, na základe údajov získaných prieskumom trhu s požadovaným plnením, predpokladanú hodnotu predmetnej zákazky na 216 666,66 € bez DPH, čo bola zároveň predpokladaná hodnota zákazky podľa § 6 a § 114 zákona č. 343/2015 Z.z. Podľa § 113 zákona o verejnom obstarávaní č. 343/2015 Z. z. v platnom znení, bol spracovaný Harmonogram uvedenej podlimitnej zákazky s jednotlivými úkonmi ako vyhlásenie zákazky, poskytnutie podkladov, otváranie ponúk časti „Ostatné“ otváranie ponúk časti „Kritéria“, elektronická aukcia, uzavretie zmluvy a administrácia.

Mesto Trenčín, ako verejný obstarávateľ, zverejnil vo Vestníku č. 9/2017 ÚVO dňa 12.01.2017 „Výzvu na predkladanie ponúk“ s predmetom zákazky :Cyklistické prepojenie centrum – sídlisko Juh II. etapa“, referenčné číslo: UP – VO/2016/39566. Vo výzve bol zverejnený, okrem iných údajov, stručný opis zákazky: „rozšírenie a stavebná úprava Soblahovskej ulice v Trenčíne za účelom vybudovania cyklistickej infraštruktúry. Súčasťou stavebných prác bolo rozšírenie asfaltu – betónovej vozovky o 0,5 m, vybudovanie cemento – betónových ník zastávok MHD, stavebná úprava jednej z jestvujúcich križovatiek, výmena dažďových vpustov, na svietenie priechodov pre chodcov, úprava dopravného značenia a ďalšie súvisiace stavebné práce. Stavba mala prebiehať za plnej prevádzky komunikácie. Stavebné práce boli uskutočnené v rozsahu výkazu – výmer a za podmienok podľa projektovej dokumentácie. Ďalej bola zverejnená celková predpokladaná hodnota zákazky vo výške 216 666,66 EUR bez DPH, jediné kritérium na vyhodnotenie ponúk – cena, dĺžka trvania zákazky = 90 dní, podmienky účasti týkajúce sa osobného postavenia, ekonomického a finančného postavenia, technickej a odbornej spôsobilosti, informácie o postupe VO, použití elektronickej aukcie, lehoty na predkladanie ponúk, viazanie ponúk, podmienky na otváranie ponúk, informácie o elektronickej riadení práce, vyžadovanie zábezpeky ponúk a ostatné doplňujúce informácie.

Súťažné podklady v rozsahu pokyny pre uchádzačov, podmienky účasti, kritéria na hodnotenie ponúk a pravidla ich uplatnenia, opis predmetu obstarania, spôsob určenia ceny, obchodné podmienky dodania predmetu obstarávania, elektronická aukcia, projektová dokumentácia a Jednotný európsky dokument boli zverejnené v profile dňa 12.01.2017. Súlad súťažných podkladov so zákonom č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní v platnom znení, potvrdila osoba zabezpečujúca proces VO svojím podpisom dňa 12.01.2017.

O poskytnutie súťažných podkladov / ďalej SP / požiadalo celkom 11 obchodných spoločností a všetkým záujemcom boli SP aj obratom zaslané. Dvaja uchádzači žiadali o vysvetlenie súťažných podkladov, jednému uchádzačovi bola vrátená ponuka z dôvodu doručenia po lehote predkladania ponúk a jeden uchádzač bol vylúčený zo súťaže z dôvodu nespĺnenia podmienky účasti. V lehote na predkladanie ponúk ( 07.02.2017 o 10:00hod) bolo doručených 7 ponúk na uskutočnenie stavebných prác. Aukčného kola sa dňa 19.04.2017 o 12.30 hod zúčastnilo šesť uchádzačov z toho jeden s najnižšou cenou zákazky vo výške 196 000 € (s DPH). Úspora oproti predpokladanej hodnote zákazky 216 666,66 €, resp. cene zákazky 259 999,99 (s DPH) predstavuje 63 999,99 €. Informácia o výsledku vyhodnotenia ponúk a poradie uchádzačov bola zverejnená v profile ÚVO dňa 26.04.2017. Zmluva o dielo s úspešným uchádzačom bola uzatvorená dňa 19.05.2017, v ten istý deň bola zverejnená na webovom sídle Mesta Trenčín a účinnosť nadobudla dňa 20.05.2017.

Schválený zámer uznesením MsZ č. 754/2016 zo dňa 14.decembra 2016, vyhlásiť verejnú obstarávanie – podlimitnú zákazku na uskutočnenie stavebných prác „**Cyklistické prepojenie centrum – sídlisko Juh II. etapa**“ s predpokladanou hodnotou zákazky maximálne 216 666,66 € bez DPH, výsledkom ktorej malo byť uzavretie Zmluvy o dielo, bol pri nižšej hodnote zákazky 163 333,33 € bez DPH, ku dňu účinnosti Zmluvy o dielo číslo 632/2017 splnený.

V súvislosti s pokračovaním výstavby cyklistického prepojenia Centrum – sídlisko JUH II. etapa bolo realizované VO na zákazku: „Stavebný dozor pre stavbu: Cyklistické prepojenie centrum – sídlisko

Juh II etapa“. VO na túto zákazku s nízkou hodnotou bolo vykonané cez prieskum trhu s oslovením troch subjektov a zároveň zverejnením výzvy na stránke [www.trencin.sk](http://www.trencin.sk) od 05.05.2017 do 19.05.2017. Jediným kritériom pre výber úspešného uchádzača bola „cena“, pri predpokladanej hodnote zákazky maximálne 4 333,33 € bez DPH a 260 hodinách výkonu stavebného dozoru. Úspešný uchádzač ponúkol najnižšiu cenu 4 316,00 € bez DPH pri splnení všetkých podmienok.

**Zmluva o dielo č. 632/2017 s názvom Cyklistické prepojenie centrum – sídlisko Juh II.** Etapa bola podpísaná za objednávateľa mesto Trenčín dňom 19.5.2017 a za zhotoviteľa Eurovia SK a.s. dňom 24.4.2017.

**Predmetom zmluvy bol záväzok** zhotoviteľ zhotoviť dielo : Cyklistické prepojenie centrum – sídlisko Juh II. Etapa a to v rozsahu výkazu – výmer a za podmienok projektovej dokumentácie, ktorá bola neoddeliteľnou súčasťou súťažných podkladov k verejnému obstarávaniu.

**Termín plnenia bol dohodnutý** najneskôr do 2 pracovných dní po dni, kedy nadobudne účinnosť zmluva.

Nadobudnutie účinnosti zmluvy bolo **dňom 20.5.2017**

Dátum odovzdania staveniska bol deň: **23.5.2017**

**Termín ukončenia prác, tak ako to vyplýva zo zmluvy bol dohodnutý v lehote do 90 dní po odovzdaní staveniska teda po dni 23.5.2017. Dátum ukončenia prác bol 4.9.2017. Termín ukončenia prác podľa zmluvy mal byť deň 21.8.2017.**

**Podľa písomného vyjadrenia UIS-I/2018 zo dňa 21.2.2018 zodpovedných zamestnancov za investičnú akciu predĺženie termínu ukončenia prác bolo zapríčinené z dôvodu objednávateľa, a to zadania realizácie prác na úpravu zastávok MHD, ďalej z písomného vyjadrenia vyplýva, že zhotoviteľ diela za nedodržanie zmluvne dohodnutého termínu kompletného ukončenia prác neniesol žiadnu zodpovednosť.**

**Fakturácia II. etapy cyklotrasy:**

Faktúra č. 580 2173993 zo dňa 9.10. 2017, fakturované na základe zmluvy 632/2017 zo dňa 19.5.2017 Cyklotrasa II.etapa vo finančnej čiastke 156 292,07 €.

Súčasťou faktúry je súpis vykonaných prác.

K faktúre bola vykonaná základná finančná kontrola v zmysle zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Kontrolou bolo zistené, že dodávateľ Eurovia Sk, a.s. zaslal dňom 9.10.2017 faktúru č. 5802173994 vo finančnej čiastke 39 073,02 €, splatnú dňom 4. 11.2017.

Faktúra bola vrátená dodávateľovi listom zo dňa 12.12.2017, teda dva mesiace po doručení, s odvolaním sa na Zmluvu o dielo č. 632/2017 zo dňa 19.5.2017. Fakturácia zo strany dodávateľa bola v rozpore so zmluvou a uhradená v skutočnosti nebola.

Týmto postupom zadržania faktúry a vrátenia listom v mesiaci december 2017 konal kontrolovaný subjekt **v rozpore s §10 ods.2 zákona 431/2002 Z. z. o účtovníctve, podľa ktorého je účtovná jednotka povinná vyhotoviť účtovný doklad bez zbytočného odkladu po zistení skutočnosti, ktorá sa ním preukazuje. Zároveň bol porušený § 11 ods. 2 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, podľa ktorého je účtovná jednotka povinná zaznamenávať účtovné zápisy v účtovnom období priebežne.**

Zároveň bola porušená interná smernica mesta 15/2012 o obehu účtovných dokladov čl. 4.2. Dodávateľské faktúry písmeno h.

Dátum ukončenia prác cyklotrasy II. etapy tak ako bolo zistené zo Zápisu o prevzatí investičnej stavby bol deň 4.9.2017.

V preberacom zápise sú nedostatky, chyby stavby a termín ich odstránenia dňom 29.9.2017.

Z preberacieho zápisu bolo zistené, že zodpovedný zamestnanec mesta podpisom potvrdil odstránenie nedostatkov a zároveň termín odstránenia nedostatkov.

Posúdenie reálneho zhodnotenia skutočnej realizácie stavby s projektovou dokumentáciou bude možné až na základe po realizačného zamerania, ktoré bude vyhotovené ku kolaudácii. Do ukončenia kontroly nebola stavba skolaudovaná a zároveň do ukončenia kontroly nebola faktúra 39 073,02 € uhradená.

**Záver:**

Dĺžka celkom vybudovanej cyklotrasy meraná v osi komunikácie predstavuje 1714,5 m. Z toho dĺžka I etapy 728,9 m. Dĺžka II. etapy 985,6 m.

Skutočné náklady na inžiniering a na realizáciu I. etapy predstavujú finančnú čiastku 305 530,3 €.

Skutočné náklady na stavebný dozor, inžiniering a na realizáciu II. Etapy predstavujú finančnú čiastku 201 191,20 €.

Celkové náklady na I. a II etapu sú vo finančnom vyjadrení 511 721,5 €. Prepočet na 1 km, ktorý vychádza prepočtom z celkových preinvestovaných nákladov predstavuje finančné vyjadrenie 298 466,90 €. Táto finančná čiastka nie je relevantným ukazovateľom, nakoľko tento ukazovateľ je skreslený o práce, ktoré boli pri realizácii vybudovania cyklotrás vykonané ale priamo nesúviseli s cyklotrasou. Tiež je potrebné zohľadniť skutočnosť náročnosti I etapy, ktorá bola finančne náročnejšia ako II etapa.

Stavba realizácie cyklotrasy bola podľa vyjadrenia zodpovedných zamestnancov zrealizovaná v zmysle projektovej dokumentácie s drobnými zmenami, ktoré boli vyvolané zmenou okolností, a to výrub a výsadba stromov, dodatočné požiadavky poslancov a komisie, vydané stavebné povolenie a zrealizované stavby v okolí, spustenie regulovaného parkovania, prepadnutie chodníka priľahlého ku cyklotrase, posun dažďových vpustov z dôvodu nepresného vytýčenia vodovodu, zdemolovaniu prístrešku zástavky autobusu pri dopravnej nehode, nevybudovanie stožiaru verejného osvetlenia z dôvodu veľkého množstva inžinierskych sietí.

I etapa cyklotrasy bola ukončená, finančne vysporiadaná, do ukončenia kontroly neskolaudovaná.

II. etapa cyklotrasy bola ukončená, finančne nebola do ukončenia kontroly vysporiadaná. Tak ako I. etapa, ani II. etapa nebola do ukončenia kontroly skolaudovaná.

**Finančnou kontrolou dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti použitia verejných finančných prostriedkov na vybudovanie cyklotrasy I. a II. etapy bolo zistené, že tieto boli dodržané.**

### **3. Kontrola v súlade s § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov k návrhu záverečného účtu mesta pred jeho schválením v zastupiteľstve - kontrola dodržania zákonom stanovených náležitostí záverečného účtu podľa § 16 zákona č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov a podľa § 9 zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.**

Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Trenčín  
Kontrolované obdobie: Rok 2017

Predmetom a účelom kontroly bolo preverenie zákonnosti zostavenia návrhu záverečného účtu mesta za rok 2017.

Návrh záverečného účtu bol zverejnený dňa 10.05.2018 na úradnej tabuli mesta a na webovom sídle, t.j. najmenej 15 dní pred jeho schválením v súlade s § 9 ods. 2 zákona o obecnom zriadení a s § 16 ods. 9 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

Mesto Trenčín postupovalo podľa § 16 ods. 1 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a po skončení rozpočtového roka údaje o rozpočtovom hospodárení súhrnne spracovalo do záverečného účtu obce. V súlade s § 16 ods. 2 uvedeného zákona finančne usporiadalo svoje hospodárenie vrátane finančných vzťahov k zriadeným alebo založeným právnickým osobám a fyzickým osobám – podnikateľom a právnickým osobám, ktorým poskytla prostriedky zo svojho rozpočtu. Ďalej usporiadalo finančné vzťahy k štátnemu rozpočtu a štátnym fondom.

Predložený návrh obsahuje povinné náležitosti podľa § 16 ods. 5 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy, údaje o plnení rozpočtu v členení podľa § 10 ods. 3 cit. zákona v súlade s rozpočtovou klasifikáciou, bilanciu aktív a pasív, prehľad o stave a vývoji dlhu, prehľad o poskytnutých dotáciách, údaje o nákladoch a výnosoch podnikateľskej činnosti a hodnotenie plnenia programov mesta Trenčín.

Údaje o plnení rozpočtu boli spracované podľa rozpočtovej klasifikácie v zmysle opatrenia MF SR č. MF/010175/2004-42 zo dňa 8.12.2004 v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovuje druhová, organizačná a ekonomická klasifikácia, ktorá je záväzná pri zostavovaní, sledovaní a vyhodnocovaní rozpočtov územnej samosprávy. Mesto spracovalo a predložilo návrh záverečného účtu v oblasti plnenia rozpočtu príjmov podľa ekonomickej klasifikácie na úrovni hlavnej kategórie, kategórie a položky. Návrh

záverečného účtu v oblasti plnenia rozpočtu výdavkov spracovalo a predložilo podľa funkčnej klasifikácie na úrovni oddiel, skupina, trieda, podtrieda a podľa ekonomickej klasifikácie na úrovni hlavnej kategórie a kategórie.

Mesto Trenčín v zmysle § 16 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy si splnilo povinnosť dať si overiť účtovnú závierku audítorom podľa zákona o obecnom zriadení (§ 9 ods. 4).

### **1. Plnenie rozpočtu za rok 2017**

Programový rozpočet Mesta Trenčín na roky 2017 - 2019 bol schválený uznesením Mestského zastupiteľstva v Trenčíne č. 745 zo dňa 14.12.2016.

Rozpočet mesta bol zostavený v súlade so zákonom č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, s opatrením MF SR č. MF 010175/2004-42 zo dňa 8.12.2004 v znení neskorších predpisov, ktorým sa ustanovuje druhová, organizačná a ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie. Zároveň bol zostavený v súlade so Všeobecne záväzným nariadením Mesta Trenčín č. 8/2006 Zásady nakladania s finančnými prostriedkami mesta Trenčín v znení neskorších predpisov.

#### **Schválený rozpočet**

Programový rozpočet na rok 2017 bol zostavený s vyrovnaným výsledkom hospodárenia, pričom bežný rozpočet bol schválený ako prebytkový + 3 880 855 €, kapitálový rozpočet so schodkom – 11 078 666 €, saldo finančných operácií predstavovalo prebytok vo výške + 7 197 811 €.

#### **Zmeny rozpočtu**

V roku 2017 bolo schválených 38 zmien Programového rozpočtu, z toho 31 zmien bolo schválených primátorom mesta v súlade s VZN - Zásady nakladania s finančnými prostriedkami Mesta Trenčín v znení neskorších predpisov a 7 zmien bolo schválených Mestským zastupiteľstvom.

Zmeny rozpočtu boli realizované na základe reálnej potreby, na návrhy útvarov mesta, a to v rámci plnenia cieľov Programového rozpočtu mesta na rok 2017 v nadväznosti na reálne plnenie príjmov rozpočtu mesta a v súlade s platnou legislatívou.

<b>Zmena rozpočtu č.</b>	<b>Schválená</b>	<b>Schválené dňa</b>	<b>Uznesenie MsZ</b>
1	Primátorom	20.1.2017	
2	Primátorom	27.1.2017	
3	Mestským zastupiteľstvom	8.2..2017	763
4	Primátorom	20.2.2017	
5	Primátorom	1.3.2017	
6	Primátorom	17.3.2017	
7	Mestským zastupiteľstvom	22.3.2017	822
8	Primátorom	31.3.2017	
9	Primátorom	6.4.2017	
10	Primátorom	21.4.2017	
11	Primátorom	26.4.2017	
12	Mestským zastupiteľstvom	10.5.2017	871
13	Primátorom	16.5.2017	
14	Primátorom	29.5.2017	
15	Primátorom	16.6.2017	
16	Mestským zastupiteľstvom	21.6.2017	943
17	Primátorom	23.6.2017	

18	Primátorom	14.7.2017	
19	Primátorom	26.7.2017	
20	Primátorom	17.8.2017	
21	Primátorom	21.8.2017	
22	Primátorom	24.8.2017	
23	Primátorom	31.8.2017	
24	Primátorom	18.9.2017	
25	Mestským zastupiteľstvom	25.9.2017	1045
26	Primátorom	22.9.2017	
27	Primátorom	3.10.2017	
28	Primátorom	12.10.2017	
29	Primátorom	24.10.2017	
30	Primátorom	31.10.2017	
31	Primátorom	2.11.2017	
32	Primátorom	6.11.2017	
33	Mestským zastupiteľstvom	8.11.2017	1125
34	Primátorom	27.11.2017	
35	Primátorom	8.12.2017	
36	Mestským zastupiteľstvom	13.12.2017	1177
37	Primátorom	20.12.2017	
38	Primátorom	29.12.2017	

#### **Upravený rozpočet**

Upravený rozpočet mesta Trenčín na rok 2017 po zapracovaní zmien bol schválený s vyrovnaným výsledkom hospodárenia, rozdiel medzi príjmami a výdavkami bol nulový, pričom:

- bežný rozpočet bol upravený ako prebytkový vo výške + 3 931 048 €,
- kapitálový rozpočet bol upravený so schodkom vo výške – 11 918 949 €,
- saldo finančných operácií bolo upravené s prebytkom vo výške + 7 987 901 €.

#### **Vyhodnotenie plnenia príjmovej a čerpania výdavkovej časti rozpočtu a finančných operácií Mesta Trenčín v rozpočtovom roku 2017:**

##### **Bežný rozpočet**

**Bežné príjmy** boli k 31.12.2017 v celkovej výške 39 771 448 €, boli plnené na 101,6 % upraveného rozpočtu.

Štruktúra upraveného rozpočtu a plnenia rozpočtu bežných príjmov v eurách k 31.12.2017 je uvedená v nasledovnej tabuľke:

<b>Bežné príjmy</b>	<b>Upravený rozpočet 2017</b>	<b>Plnenie k 31.12.2017</b>	<b>% plnenia</b>
Daňové príjmy	26 438 225	27 133 643	102,6
Nedaňové príjmy	3 983 003	3 983 040	100,0
Granty a transfery	8 710 871	8 654 765	99,4
<b>Spolu</b>	<b>39 132 099</b>	<b>39 771 448</b>	<b>101,6</b>

**Daňové príjmy boli k 31.12.2017** plnené na 102,6 % upraveného rozpočtu, v celkovej výške 27 133 643 €, z toho príjmy z výnosu z dane z príjmov poukázané územnej samospráve boli vo výške 18 930 676 € (103,6%), daň za užívanie verejného priestranstva bola vo výške 54 311 € (77,6 %), príjem dane z nehnuteľností vo výške 5 719 356 € (103,1%), príjem z poplatku za komunálne a drobné stavebné odpady 2 270 296 € (94,6 %), daň za psa 54 532 € (99,2%) a daň za ubytovanie 104 472 € (122,9 %).

**Nedaňové príjmy** Mesta Trenčín vrátane príjmov rozpočtových organizácií predstavovali k 31.12.2017 plnenie 3 983 040 €, čo v percentuálnom vyjadrení predstavuje 100 % plnenie:

- príjmy z podnikania a vlastníctva majetku boli vo výške 546 464 €, z toho dividendy od TPS, a. s. Trenčín = 78 036 €,
- príjmy z administratívnych a iných poplatkov a platieb 931 910 €,
- prijaté úroky z vkladov 5 065 €,
- iné nedaňové príjmy 498 637 €,
- príjmy rozpočtových organizácií: Centrum voľného času m. r. o. (5 520 €), Mestské hospodárstvo a správa lesov m.r.o. (643 396 €), MŠ Šafárikova (18 895€), Školské zariadenia Mesta Trenčín m.r.o. (144 043 €), Sociálne služby Mesta Trenčín m.r.o. (766 952 €), Základné školy, zariadenia pre záujmové vzdelávanie a školské jedálne s p.s. (333 525 €), Základná umelecká škola m.r.o. (88 633 €).

**Granty a transfery** k 31.12.2017 boli naplnené vo výške 8 654 765 €, čo v percentuálnom vyjadrení predstavuje 99,4 % plnenie.

**Bežné výdavky** k 31.12.2017 boli čerpané v celkovej finančnej čiastke 33 709 611 €, čo v percentuálnom vyjadrení predstavuje čerpanie 95,8 % k upravenému rozpočtu bežných výdavkov. Najvyššie čerpanie bežných výdavkov, a to 45,2 % (15,23 mil.€) bolo na financovanie vzdelávania – Program 7. Na sociálne služby bolo čerpaných 2,7 mil. €, na údržbu komunikácií 1,5 mil. €, na odvoz odpadu 2,1 mil. €. Bežné výdavky na mestskú hromadnú dopravu boli vo výške 2,2 mil. €. Na športoviská bolo čerpaných 1,3 mil. €, na zabezpečenie verejného poriadku 1 mil. € a na verejnú zeleň 0,6mil. €.

**Štruktúru bežných výdavkov podľa programov uvádza nasledujúca tabuľka:**

Ukazovatele v €	Upravený rozpočet 2017	Plnenie bežného rozpočtu 2017	% plnenia
<b>Bežné výdavky</b>	<b>35 201 051</b>	<b>33 709 611</b>	<b>95,8</b>
<b>z toho:</b>			
Program 1: Manažment a plánovanie	422 745	378 035	89,4
Program 2: Propagácia a cestovný ruch	92 720	85067	91,7
Program 3: Interné služby mesta	4 000796	3 777 106	94,4
Program 4: Služby občanom	573 613	522 170	91,0
Program 5: Bezpečnosť	1 796 545	1 662 435	92,5
Program 6: Doprava	4 094 459	3 720 731	90,9
Program 7: Vzdelávanie	15 308 264	15 230 254	99,5
Program 8: Šport a mládež	2 058 129	1 963 794	95,4
Program 9: Kultúra	499 290	452 285	90,6
Program 10: Životné prostredie	3 402 734	3 037 202	89,3
Program 11: Sociálne služby	2 774 332	2 731 310	98,4
Program 12: Rozvoj mesta a bývanie	177 424	149 222	84,1

**Prebytok bežného rozpočtu** bol vo výške + 6 061 837 € (bežné príjmy 39 771 448 €, bežné výdavky 33 709 611 €), čo je o 2 130 789 € viac oproti upravenému rozpočtu na rok 2017.



### Kapitálový rozpočet

**Plnenie kapitálových príjmov k 31.12.2017 bolo vo finančnom vyjadrení 633 408 € (49,6 %), z toho plnenie nedaňových príjmov bolo 595 908 € (138,2 %), plnenie grantov a transferov bolo 37 500 € (4,4 %).** Porovnanie upraveného rozpočtu kapitálových nedaňových príjmov, grantov a transferov a jeho skutočné plnenie zobrazujú nasledujúce tabuľky:

<b>Kapitálové príjmy nedaňové</b>	<b>Upravený rozpočet v € k 31.12.2017</b>	<b>Plnenie rozpočtu k 31.12.2017</b>	<b>% plnenia</b>
Príjem z predaja			
- kapitálových aktív	230 800	130 842	56,7
- pozemkov	200 520	465 066	231,9
<b>Celkom</b>	<b>431 320</b>	<b>595 908</b>	<b>138 2</b>

Najvýznamnejšie položky nedaňových kapitálových príjmov tvoria príjmy z predaja pozemkov a to bežné predaje pozemkov na základe žiadosti, predaje formou verejnej obchodnej súťaže v k.ú. Zlatovce a k. ú. Tr. Biskupice, predaj pozemkov NDS, a.s. a odkúpenie pozemku v priemyselnej zóne a ostatné.

<b>Kapitálové granty a transfery</b>	<b>Upravený rozpočet v € k 31.12.2017</b>	<b>Plnenie rozpočtu k 31.12.2017</b>	<b>% plnenia</b>
Grant od ČSOB Nadácia – priechody pre chodcov	0	15 000	
Transfer – modernizácia kamerového systému –OÚ Trenčín	15 000	15 000	100,0
Dotácia z MDaV SR – obstaranie nájomných bytov	823 760	0	Plnenie bude v r. 2018
Grant ZŠ Veľkomoravská – rekonštrukcia dielni	7 500	7 500	100,0
<b>Celkom</b>	<b>846 260</b>	<b>37 500</b>	<b>4,4</b>

**Kapitálové výdavky** boli čerpané len na 48,4 % rozpočtovaných kapitálových výdavkov upraveného rozpočtu, vo finančnom vyjadrení 6 391 030 €.

V roku 2017 bolo okrem nákupu pozemkov, projektovej dokumentácie, dlhodobého hmotného majetku zrealizovaných, prípadne čiastočne financovaných 103 investičných akcií, medzi najvýznamnejšie patrili:

- rekonštrukcia Mierového námestia s čerpaním 1 461 299 €,

- budovanie cyklotrás s čerpaním 390 367 €,
- budovanie parkovísk s čerpaním 544 245 €.

Štruktúru kapitálových výdavkov v € podľa programov uvádza nasledujúca tabuľka:

Ukazovatele v €	Upravený rozpočet 2017	Plnenie kapitálového rozpočtu 2017	% plnenia
<b>Výdavky</b>	<b>13 196 529</b>	<b>6 391 030</b>	<b>48,4</b>
<b>z toho:</b>			
Program 1: Manažment a plánovanie	159 044	24 522	15,4
Program 2: Propagácia a cestovný ruch	0	0	0
Program 3: Interné služby mesta	1 749 685	1 317 338	75,3
Program 4: Služby občanom	32 962	10 574	32,1
Program 5: Bezpečnosť	180 740	102 587	56,8
Program 6: Doprava	6 452 075	3 384 959	52,5
Program 7: Vzdelávanie	1 023 476	749 300	73,2
Program 8: Šport a mládež	786 697	407 525	51,8
Program 9: Kultúra	137 280	111 651	81,3
Program 10: Životné prostredie	303 070	267 390	88,2
Program 11: Sociálne služby	10 000	10 000	100,0
Program 12: Rozvoj mesta a bývanie	2 361 500	5 184	0,2

**Schodok kapitálového rozpočtu** bol vo výške – 5 757 622 € (kapitálové príjmy 633 408 €, kapitálové výdavky 6 391 030 €). Upravený kapitálový rozpočet vykazoval schodok – 11 918 949 €.

**Finančné operácie** boli realizované v súlade so schváleným rozpočtom mesta:

- **príjmové finančné operácie** boli k 31.12.2017 vo výške 9 343 433 € (85,9 % rozpočtu), z toho:
  - prevod hospodárskeho výsledku mesta z roku 2016 vo výške 5 328 759 €,
  - prevod nevyčerpaných dotácií zo štátneho rozpočtu z roku 2016 vo výške 132 843 €,
  - prevod prostriedkov na náhradnú výsadbu drevín z roku 2016 vo výške 14 290 €,
  - prevod z rezervného fondu vo výške 345 719 € na financovanie kapitálových výdavkov,
  - prijatie dlhodobého úveru od SZRB, a.s. vo výške 3 120 000 €,
  - postúpenie pohľadávky z MHSL, m.r.o. vo výške 395 638 €,
  - postúpenie pohľadávky Tebys vo výške 672 €,
  - finančné prostriedky z minulých rokov – dary, SSMT, m.r.o. vo výške 5 512 €.
- **výdavkové finančné operácie** boli k 31.12.2017 vo výške 2 803 384 € (97,2 %), z toho:
  - splácanie istín z dlhodobých bankových úverov vo výške 1 669 279 €,
  - splátky ČSOB, a.s. – verejné osvetlenie vo výške 924 460 €,
  - splátky SLSP, a.s. – dohody o reštrukturalizácii dlhu vo výške 58 677 €,
  - splátky SLSP, a.s. – dohody o reštrukturalizácii dlhu vo výške 125 989 €,
  - splátky z ostatných úverov, pôžičiek a návratných fin. dlhodobých výpomoci vo výške 24 979 €.

Kontrolou zostavenia, rozpisu, úprav rozpočtu a schvaľovacieho procesu bolo zistené dodržiavanie platných rozpočtových zákonov a opatrenia MF SR č. MF/010175/2004-42 k rozpočtovej klasifikácii. Rozpočet bol zostavený v zmysle § 10 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a jeho vnútorné členenie je v súlade s týmto zákonom. Obsahuje bežný a kapitálový rozpočet v členení na príjmy, výdavky a finančné operácie. Vykázaný výsledok hospodárenia obce bol zistený v súlade s § 2 písm. b) a c) a § 10 ods. 3 písm. a) a b) zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

Čerpanie, plnenie rozpočtu k 31.12.2017 a výsledok hospodárenia v € zobrazuje nasledujúca tabuľka:

	Plnenie bežného rozpočtu	Plnenie kapitálového rozpočtu	Plnenie rozpočtu
Prijmy	39 771 448	633 408	40 404 856
Výdavky	33 709 611	6 391 030	40 100 641
<b>Bežný rozpočet</b> <i>prebytok</i>	<b>6 061 837</b>		
<b>Kapitálový rozpočet</b> <i>schodok</i>		<b>- 5 757 622</b>	
<b>Rozpočet spolu</b> <i>prebytok</i>			<b>304 215</b>
Prijímové finančné operácie			9 343 433
Výdavkové finančné operácie			2 803 384
<b>Výsledok hospodárenia</b>			<b>6 844 264</b>

Rozpočet mesta za rok 2017 - sumarizácia

Rozpočet mesta za rok 2017 Ukazovatele v €	Schválený rozpočet 2017	Upravený rozpočet 2017	Plnenie rozpočtu 2017
Bežné príjmy	38 608 366	39 132 099	39 771 448
Kapitálové príjmy	200 000	1 277 580	633 408
Prijímové finančné operácie	10 082 511	10 872 601	9 343 433
<b>Príjmy spolu</b>	<b>48 890 877</b>	<b>51 282 280</b>	<b>49 748 289</b>
Bežné výdavky	34 727 511	35 201 051	33 709 611
Kapitálové výdavky	11 278 666	13 196 529	6 391 030
Výdavkové finančné operácie	2 884 700	2 884 700	2 803 384
<b>Výdavky spolu</b>	<b>48 890 877</b>	<b>51 282 280</b>	<b>42 904 025</b>
<b>Výsledok hospodárenia</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 844 264</b>

Výsledok hospodárenia mesta Trenčín za rok 2017 bol vo výške + 6 844 264 €.

## 2. Bilancia aktív a pasív

Hodnota majetku mesta na strane aktív k 31.12.2017 v obstarávacích cenách dosiahla výšku 238 009 tis. € a po korekciách dosiahla netto výšku 200 219 tis. €. Oproti roku 2016 predstavuje zvýšenie netto hodnoty majetku o + 2 105 tis. €. Dlhodobý nehmotný majetok bol vo výške 1 309 tis. € v obstarávacích cenách. Dlhodobý hmotný majetok bol k 31.12.2017 v brutto výške 140 332 tis. €, o 5 670 tis. € menej ako v roku 2016. Úbytok bol spôsobený predovšetkým vyradením pozemkov na základe KZ pre NDS, a. s. Bratislava v súvislosti s verejnoprospešnou stavbou diaľnice Chocholná – Skalka n. V., zverením pozemkov a objektov novej letnej plavárne a areálu MHSL do správy MHSL, m.r. o.. Po korekcii bola zostatková hodnota dlhodobého hmotného majetku 106 066 tis. €. Dlhodobý finančný majetok v netto hodnote bol rovnaký ako v predchádzajúcom období vo výške 16 081 tis. €.

Dlhodobé pohľadávky dosiahli ku koncu roka 2017 výšku 546 tis. €, krátkodobé 3 005 tis. € € (spolu 3 551 tis. €). Na základe zásady opatrnosti a opodstatnenosti predpokladu, že niektoré pohľadávky nebudú uhradené alebo sú sporné, k termínu 31.12.2017 boli ku krátkodobým pohľadávkam vytvorené opravné položky v celkovej výške 2 350 148,30 €. Nutnosť vytvárania opravných položiek k pohľadávkam a potrebu zintenzívniť činnosť vo vymáhaní a zrealňovaní pohľadávok potvrdzuje aj skutočnosť, že pohľadávky po lehote splatnosti tvoria až 79,5 % (2 828 501,24. €) všetkých pohľadávok. Medziročne došlo k ich nárastu o + 41 864 €.

Na strane pasív, oproti roku 2016, došlo k miernemu zvýšeniu vlastného imania o + 1 802 tis. € na 172 880 tis. €, a to hlavne zúčtovaním výsledku hospodárenia za rok 2016 ( 4 194 tis. €) do vysporiadania výsledku hospodárenia minulých rokov, pri odúčtovaní účtu obstarania- nepeňažného vkladu do TVK, a.s. ( 183 tis. €), zmien odpisovania v zmysle metodického usmernenia MF SR ( 924 tis. €) a vyúčtovania dodávky elektrickej energie verejného osvetlenia za r. 2016 (33 tis. €) a to pri nižšom výsledku hospodárenia za rok 2017 ( 2 942 tis. €). Dlhodobé a krátkodobé záväzky boli v celkovej výške 2 168 tis. €, o 172 tis. € nižšie ako boli v predchádzajúcom roku 2016. So zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka boli záväzky vo výške 949 tis. €, kde významnými záväzkami boli záväzky z obchodného styku (438 tis. €), záväzky zo splátkových kalendárov na rok 2018 ( 110 tis. €) - Galéria Bazovského, rekultivácia skládky odpadu, splátky ŠFRB, záväzky voči zamestnancom a inštitúciám verejnej správy, ako sú zdravotné poisťovne, sociálna poisťovňa a daňový úrad (401 tis. €), so zostatkovou dobou splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane vo výške 423 tis. € boli významnými splátky zo splátkových kalendárov za roky 2019-2023 Galéria Bazovského (91 557,10 €), ŠFRB (137 233,75 €) a rekultivácia skládky odpadov (194 141,56 €). So zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov vo výške 839 991,40 € boli splátky zo splátkových kalendárov za roky 2024 a viac, a to Galéria Bazovského (398 797,70 €), ŠFRB (386 847,88 €) a SF ( 10 006,12 €. Záväzky po lehote splatnosti neboli k 31.12.2017 žiadne. Zostatky bankových úverov boli spolu vo výške 12 394 272,23 €.

### **3. Stav a vývoj dlhu mesta**

Celkovou sumou dlhu mesta v zmysle zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení pre rok 2017 je súhrn záväzkov vyplývajúcich zo splácania istín návratných zdrojov financovania, záväzkov z investičných dodávateľských úverov a ručiteľských záväzkov. Do celkovej sumy dlhu sa nezapočítavajú v zmysle zákona záväzky z úverov ŠFRB.

Prijať a použiť návratné zdroje financovania – úvery môže obec len na úhradu kapitálových výdavkov, okrem prijatia a použitia návratných zdrojov financovania na preklopenie časového nesúladu medzi príjmami a výdavkami v priebehu bežného roka, za podmienok, že úhrada týchto záväzkov dlhodobo nenaruší vyrovnanosť bežného rozpočtu v nasledujúcich rokoch, a ak celková suma dlhu obce **neprekročí 60% skutočných bežných príjmov** predchádzajúceho rozpočtového roka, a zároveň suma ročných splátok návratných zdrojov financovania, vrátane úhrady výnosov a splátok záväzkov z investičných dodávateľských úverov **neprekročí 25% skutočných bežných príjmov** predchádzajúceho rozpočtového roka znížených o prostriedky poskytnuté z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, prostriedky poskytnuté z Európskej únie a iné prostriedky získané na základe osobitného predpisu. .

Celková suma dlhu mesta v zmysle zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy v platnom znení pre rok 2017 k 31.12.2017 dosiahla **výšku 12 394 272,23 €**, pri skutočných bežných príjmoch roku 2016 = 37 362 428,00 € a pri plnení zákonného opatrenia celkového dlhu k bežným príjmom **vo výške 33,17 %**. Suma ročných splátok návratných zdrojov financovania a úhrady výnosov dosiahla **výšku 2 933 309,34 €** a k upraveným bežným príjmom za rok 2016 zníženým o poskytnuté prostriedky z rozpočtu iného subjektu verejnej správy, predstavuje pri plnení zákonného opatrenia percentuálny **podiel 10,14 %**.

Do celkovej sumy dlhu k 31.12.2017 nie je započítaný zostatok úveru ŠFRB vo výške 545 528,38 €, ako aj zostatky dlhodobých záväzkov zo splátkových kalendárov za splácanie technického zhodnotenia Galérie Bazovského vo výške 513 666,22 € a za rekultiváciu skládky odpadu Trenčín - Zámotie 2 vo výške 259 201,56 € pre Považskú odpadovú spoločnosť (Máriu Pedersen a.s.). Dlh mesta pravidelne sleduje a vyhodnocuje hlavný kontrolór mesta.

### **4. Údaje o hospodárení mestských rozpočtových organizácií**

#### **Mestské hospodárstvo a správa lesov m.r.o.**

Celkové príjmy MHSL m.r.o. boli k 31.12.2017 vo výške 644 197 €, z toho kapitálové vo výške 801 €, pri splnení celkových príjmov vo výške 111,5 %. Najvýznamnejšími položkami boli príjmy zo vstupného na letnej a krytej plavárni vo výške (173 463 € a 164 349 €), príjmy z prenájmu budov, priestorov a objektov vo výške 91687 € a prevádzka mestských trhovísk 93 219 €. Celkové výdavky boli vo výške 2 648 807 €.

#### Sociálne služby mesta Trenčín m.r.o.

Celkové bežné príjmy SSMT m.r.o. boli k 31.12.2017 vo výške 766 952 €, čo predstavuje plnenie 103,1 %, z ktorých najvýznamnejšími položkami boli príjmy detských jasí 105 258 €, príjmy za opatrovateľskú službu a zo zariadenia opatrovateľskej služby 357 033 € a príjmy zo zariadenia pre seniorov 173 631 €. Celkové výdavky boli vo výške 2 620 898 €.

#### Školské zariadenia mesta Trenčín m.r.o.

Celkové bežné príjmy Školských zariadení m.r.o. boli k 31.12.2017 vo výške 144043 €, čo predstavuje 97,2 %, pričom najvýznamnejším príjmom bol príjem z poplatkov za materské školy a školské kluby detí vo výške 124 524 €. Celkové výdavky boli spolu vo výške 3 779 178 €.

#### Základné školy (Novomeského, Kubranská, Na dolinách, Bezruča, Hodžova, Východná, Dlhé Hony, Veľkomoravská).

Celkové bežné príjmy základných škôl vrátane zariadení pre záujmové vzdelávanie a školských jedální s právnou subjektivitou boli k 31.12.2017 vo výške 352 929 €. Celkové bežné výdavky základných škôl boli vo výške 9 105 614 €.

Bežné príjmy Základnej umeleckej školy K. Pádivého boli k 31.12.2017 vo výške 88 632 € a bežné výdavky boli vo výške 902 958 €. Príjmy Centrumu voľného času boli vo výške 14 519 € a výdavky 158 129 € k 31.12.2017. Bežné príjmy MŠ Šafárikovej predstavovali k 31.12.2017 plnenie 91,0 %, (18 895 €) a bežné výdavky boli vo výške 442 391 €.

### **5. Prehľad o poskytnutých dotáciách**

Podľa § 7 ods. 4 zákona č. 583/2004 o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy môže obec poskytovať dotácie za podmienok ustanovených všeobecne záväzným nariadením obce len na podporu všeobecne prospešných služieb, všeobecne prospešných alebo verejnoprospešných účelov, na podporu podnikania a zamestnanosti. V rozpočtovom roku 2017 bolo z rozpočtu výdavkov mesta poskytnutých celkom 145 127 € na základe 152 zmlúv o poskytnutí dotácie.

Dotácie boli použité na projekty a činnosť v oblastiach:

- šport a mládež,
- kultúra,
- školstvo (vzdelávanie),
- bezpečnosť,
- životné prostredie,
- sociálna oblasť,
- výnimočné akcie,

### **6. Inventarizácia majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov k 31.12.2016**

Kontrolou inventarizácie k 31.12.2017 bolo zistené, že na splnenie zákonnej povinnosti v zmysle § 6 ods. 3 zákona č. 431/2002 o účtovníctve v znení neskorších predpisov - vykonanie inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov mesta podľa § 29 a § 30 tohto zákona, vydal primátor Mesta Trenčín Rozhodnutie č. 19/2017 v znení Rozhodnutia č. 23/2017.

Na základe predložených čiastkových inventarizačných zápisov boli spracované dva zápisy ústrednou inventarizačnou komisiou z vykonania riadnej inventarizácie majetku a záväzkov Mesta Trenčín .

Na odstránenie zistených nedostatkov pri inventarizácii vydal primátor mesta Rozhodnutie č.6/2018 k zabezpečeniu odstránenia nedostatkov zistených inventarizáciou majetku a záväzkov Mesta Trenčín k 31.12.2017, v ktorom stanovil termíny a zodpovedných zamestnancov za ich odstránenie. Ide o vykonanie zmien majetkovej a účtovnej evidencie v zmysle čiastkových inventarizačných zápisov (presuny), doriešiť chýbajúci majetok v objekte Centrum seniorov, prehodnotiť projektové dokumentácie z hľadiska ich použiteľnosti, daňové pohľadávky postupovať v zmysle zákona č.563/2009 Z.z. v znení neskorších predpisov na vymáhanie súdnym exekútorom, nedaňové pohľadávky postupovať na vymáhanie súdnym exekútorom v súčinnosti s útvárom právnym MsÚ Trenčín, prostredníctvom vedúcich útvarov predložiť nevyhnutiteľné a premlčané nedaňové pohľadávky uvedené v inventarizácii pohľadávok likvidačnej a oceňovacej komisii na odpísanie do 30.6.2018.

## **7. Náklady a výnosy podnikateľskej činnosti**

Mesto Trenčín v roku 2017 podľa výkazu ziskov a strát dosiahlo výnosy z podnikateľskej činnosti vo výške 36 521,55 € a náklady z podnikateľskej činnosti boli vo výške 33 052,46 €. Výsledok hospodárenia pred zdanením bol 3 469,09 € a splatná daň z príjmu 763,27€.

Výnosy a náklady podnikateľskej činnosti mesta sú sledované na samostatnom mimorozpočtovom účte a náklady na podnikateľskú činnosť sú kryté výnosmi z nej.

### **Z á v e r:**

Návrh záverečného účtu je spracovaný v súlade s príslušným ustanovením § 16 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a obsahuje všetky náležitosti podľa § 16 ods. 5 tohto zákona.

Návrh záverečného účtu za rok 2017 bol zverejnený najmenej 15 dní pred rokovaním obecného zastupiteľstva na úradnej tabuli a na webovom sídle obce v zmysle § 9 ods. 2 zákona o obecnom zriadení a § 16 ods. 9 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy.

Riadna účtovná závierka a hospodárenie obce boli v súlade s § 9 ods. 4 zákona o obecnom zriadení a s § 16 ods. 3 zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy overené audítorom.

V zmysle § 16 ods. 10 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov bolo odporúčené mestskému zastupiteľstvu uzatvoriť prerokovanie návrhu Záverečného účtu za rok 2017 výrokom: **celoročné hospodárenie sa schvaľuje bez výhrad.**

## **4. Kontrola investičnej akcie „Priechody pre chodcov bezpečnostné prvky“ v zmysle zmluvy o dielo č. 866/2017, súlad so všeobecne platnými právnymi predpismi a vnútornými normami riadenia so zameraním na dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti a účelovosti pri hospodárení s verejnými finančnými prostriedkami. Schválený pozmeňujúci návrh.**

Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Trenčín  
Kontrolované obdobie: Rok 2017

Účelom kontroly bolo preveriť dodržanie hospodárnosti vynaloženia finančných prostriedkov, efektívnosti použitia finančných prostriedkov v spojitosti s dosiahnutým výsledkom investičnej akcie a posúdiť vzťah medzi určeným účelom použitia finančných prostriedkov kapitálového rozpočtu a skutočným účelom ich použitia a dodržanie všeobecne platných právnych predpisov a vnútorných noriem riadenia.

Predmetom kontroly bola zrealizovaná investičná akcia „Priechody pre chodcov – bezpečnostné prvky,“ na ôsmich priechodoch v zmysle Zmluvy o dielo, centrálné evidenčné číslo (ďalej len ceč) 866/2017 zo dňa 22.júna 2017, uzatvorenej podľa § 536 a následných zákona č. 513/1991 Zb. (Obchodný zákonník) v znení neskorších predpisov a podľa zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Oznámenie o začatí výkonu predmetnej kontroly bolo v súlade s článkom 6 ods. 2 Smernice ÚHK oznámené a doručené dňa 31.01.2018. Kontrola bola zahájená dňa 1.02.2018. Finančná kontrola bola vykonaná v mesiacoch február až jún 2018 s prerušovaním.

Na zvýšenie úrovne bezpečnosti chodcov, na vybraných rizikových priechodoch, Mesto Trenčín zrealizovalo v r.2017 investičnú akciu „Priechody pre chodcov bezpečnostné prvky“.

### **Rozpočet na investičnú akciu „Priechody pre chodcov bezpečnostné prvky“.**

Finančné krytie investičnej akcie bolo zabezpečené v rámci zmeny č. 3 Programového rozpočtu Mesta Trenčín na rok 2017, uznesením MsZ č. 763 zo dňa 08.02.2017 bod 2) poradové číslo „3. Zvýšenie kapitálových výdavkov na programe 6. Doprava, podprogram 3. Výstavba a rekonštrukcia pozemných komunikácií, zvýšenie o plus +144 500 €. Finančné prostriedky sú určené na osvetlenie (realizácia nového LED osvetlenia vrátane stĺpov a kabeláže) a umiestnenie bezpečnostných prvkov na vybrané priechody pre chodcov v meste.

Na základe požiadavky mesta a obhliadky bolo vybraných na realizáciu investičnej akcie osem rizikových priechodov pre chodcov:

- Priechod 1 – Kubránska ulica pri ZŠ,
- Priechod 2 – M. Rázusa križovatka s Ul. Kapitána Nálepku,
- Priechod 3 – M. Rázusa – Obchodná akadémia,
- Priechod 5 – Palackého pri Priore,
- Priechod 6 – Palackého tesne pred križovatkou s Ul. Rozmarínovou,
- Priechod 7 – Soblahovská – AVK pri kruhovom objazde,
- Priechod 8 – Saratovská – oproti domu smútku,
- Priechod 9 – Na Kamenci

### **Projektová dokumentácia „Priechody pre chodcov bezpečnostné prvky“**

Projektová dokumentácia – Priechody pre chodcov bezpečnostné prvky bola vypracovaná na základe objednávky č. 2017000239/2017 zo dňa 23.03.2017 vo výške 2 700 € dodávateľom NEXT LIGHT, s. r. o Bratislava. Možnosť vykonania finančnej operácie – objednávky, bola overená základnou finančnou kontrolou v zmysle zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov dňa 23.03.2017. Zároveň v tento deň bolo uvedená objednávka zverejnená na webovom sídle mesta v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov v zákonom stanovenom termíne, t. j. do 10 pracovných dní od vystavenia. Dodávateľ bol vybraný verejným obstarávaním, prostredníctvom vykonaného prieskumu trhu v dňoch 15.03. až 23.03.2017, z troch uchádzačov. Jediným kritériom bola hospodárnosť získania predmetu obstarávania – t. j. najnižšia cena.

Projektová dokumentácia po prevzatí, vo výške 2 700 € (faktúra č. 201703 zo dňa 22.05.2017 účtovný doklad č. 707/17/UIS), odsúhlasení čerpania rozpočtu pod položkou EK 716 Prípravná a projektová dokumentácia Programu 6: Doprava, podprogram 3 Výstavba a rekonštrukcia pozemných komunikácií, vykonaní vecnej, formálnej, číselnej správnosti a vykonaní základnej finančnej kontroly bola dňa 12.06.2017 uhradená. Uvedená faktúra bola dňa 12.06.2017 v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. zverejnená na webovom sídle mesta v zákonom stanovenom termíne, t. j. do 30 dní od zaplatenia.

Účtovný doklad obsahoval náležitosti vyplývajúce zo zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Účtovný doklad bol formálne, vecne a číselne preskúmaný a podpísaný zodpovednými zamestnancami mesta. Základná finančná kontrola finančnej operácie bola vykonaná v zmysle zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Podľa vyjadrenia zodpovedného zamestnanca Útvaru investícií, v zmysle Stavebného zákona č. 50/1976 Zb., na realizáciu tejto investičnej akcie nebolo potrebné žiadať o vydanie stavebného povolenia ani ohlasovať stavbu stavebnému úradu.

### **Verejné obstarávanie na zhotoviteľa diela.**

Výber dodávateľa podlimitnej zákazky – zhotoviteľa investičnej akcie „Priechody pre chodcov bezpečnostné prvky“ bol realizovaný verejným obstarávaním v zmysle zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov a pri dodržaní stanovených kompetencií, povinností a zodpovedností verejného obstarávania podľa Smernice primátora mesta Trenčín č. 10/2016 o verejnom obstarávaní v platnom znení do 31.05.2017 ( Smernica č. 06/2017 o VO), uskutočnením elektronickej aukcie na portáli <https://trecin.proebiz.com>. Aukčné kolo sa uskutočnilo dňa 14.06.2017 s jediným hodnotiacim kritériom „Celková ponuka uchádzača“ a s celkovou výstupnou ponukou úspešného uchádzača ECO – LOGIC, s. r. o. Senec 73 989 € s DPH.

### **Zmluva o dielo a realizácia diela.**

**Zmluva o dielo** ev. č. 866/2017 Mesto Trenčín so zhotoviteľom ECO – LOGIC, s. r. o. uzatvorilo dňa 22.06.2017, v tento deň bola zmluva zverejnená ma webovom sídle mesta v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z., t. j. bezodkladne a účinnosť nadobudla nasledujúci deň 23.06.2017. Podpisu zmluvy predchádzal schvaľovací proces návrhu zmluvy v dňoch 19.06. až 22.06.2017 podľa Protokolu č. 24735 v zmysle Smernice primátora mesta Trenčín č. 5/2013 o spracovaní, evidencii a kontrole zmlúv a dohôd uzatváraných Mestom Trenčín. Zároveň bola vykonaná základná finančná kontrola finančnej operácie – právneho úkonu v zmysle zákona č. 357/2015 Z. z.

Predmetom zmluvy o dielo, definovaného v čl. II., bol záväzok zhotoviteľa zhotoviť dielo „Priechody pre chodcov bezpečnostné prvky“ v rozsahu presne definovanom v prílohe č. 1 Výkazu výmer a prílohe č. 2. Technická špecifikácia a opis, odborne, kvalitatívne a v súlade s predloženou ponukou v elektronickej aukcii.

V článku III. predmetnej zmluvy boli stanovené termíny plnenia zhotovenia diela:

a) Odovzdanie staveniska objednávateľom a prevzatie zhotoviteľom - najneskôr 3 deň po dni v ktorom nadobudla účinnosť táto zmluva.

**Plnenie:** Zmluva nadobudla účinnosť 23.06.2017 a v ten deň aj bolo odovzdané stavenisko na základe Zápisu o odovzdaní investičnej stavby – **splnené v termíne.**

b) Začatie prác - v deň odovzdania staveniska.

**Plnenie:** Dátum začatia prác uvedený v Zápise o odovzdaní investičnej akcie z 23.06.2017 bol uvedený 3.07.2017, stavebný denník pod poradovým číslom 0016830 začína výkonom prác 23.06.2017 - **splnené v termíne.**

c) Kompletné ukončenie prác - najneskôr do 30.08.2017.

**Plnenie:** Posledný výkon prác podľa stavebného denníka je datovaný 19.08.2017 a kompletné uskutočnenie diela podľa Zápisu o prevzatí investičnej stavby je potvrdené objednávateľom dňom 24.08.2017, bez nedostatkov – **splnené v termíne.**

V článku IV. zmluvy bola stanovená cena dohodou zmluvných strán, v zmysle zákona č. 18/1996 Z. z. o cenách v platnom znení, za predmet zmluvy na základe výstupnej ponuky uchádzača podľa súhrnného protokolu elektronickej aukcie „Priechody pre chodcov bezpečnostné prvky“ zo dňa 14.06.2017. Cena bolo dohodnutá ako pevná zmluvná cena diela, jednostranne nemenná a predstavovala:

- **Cena bez DPH = 61 657,50 €,**
- **DPH 20% = 12 331,50 €,**
- **Cena vrátane DPH = 73 989,00 €**

Nedeliteľnou súčasťou zmluvy bola aj príloha č. 1 Výkaz výmer so všetkými parametrami dodávok a prác zahrnutých do 20 samostatných položiek s uvedením merných jednotiek, počtom merných jednotiek, jednotkových cien v € bez DPH, s DPH, celkovou cenou položky v € s DPH a súhrnnou cenou diela 73 989,00 € s DPH.

V priebehu realizácie investičnej akcie na priechode č. 5 Palackého pri Priore pri vykonávaní zemných prác bolo zistené rozsiahlejšie poškodenie chodníka- sieťový rozpad, ktoré bolo nutné upraviť z dôvodu zabezpečenia pohybu chodcov. Po vzájomnom posúdení vzniknutej situácie bol vypracovaný a odsúhlasený ďalší Výkaz výmer so 6 položkami dodávok a prác v celkovej cene **1 825,32 € s DPH.**

V zmysle bodu 3 tohto článku bol následne, po predchádzajúcom schválení cez Protokol č. 25285 o spracovaní, evidencii a kontrole zmlúv a dohôd uzatváraných Mestom Trenčín, dňa 17. augusta 2017 podpísaný pod ev. č. 1187/2017 Dodatok č. 1 k Zmluve o dielo ev. č. 866/2017. Písomné vypracovanie a podpísanie Dodatku č. 1 na tzv. „naviac práce“ bolo pred ich vykonaním v súlade s bodom 3. článku III platnej Zmluvy o dielo č. 866/2017. Súlad vychádzal zo zistení, že potreba vykonania nevyhnutných prác pre riadne dokončenie diela, nebolo možné vopred objednávateľom predvídať, tieto položky prác neboli zahrnuté vo výkaze výmer v uzatvorenej Zmluve o dielo č. 866/2017 a zmena dodávateľa, resp. určenie nového dodávateľa na vykonanie prác, nebola možná najmä z technických dôvodov so zreteľom na zodpovednosť a záruky za kompletne dielo v plnom rozsahu.

Uzatvorenie Dodatku č. 1 k Zmluve o dielo č. 866/2017 bolo aj v súlade s § 18 zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní, ktorý okrem iného, v jednotlivých ustanoveniach stanovuje zákonné podmienky za ktorých je možné zmluvu, rámcovú zmluvu alebo koncesnú zmluvu zmeniť počas jej trvania, bez nového verejného obstarávania.

Zákonné podmienky ako bolo :

- že pôvodná zmluva obsahuje jasné, presné a jednoznačné podmienky jej úpravy, vrátane úpravy ceny, rozsahu ( Čl. III bod 3. Zmluvy o dielo č. 866/2017),
  - že išlo o stavebné práce, ktoré boli nevyhnutné, neboli zahrnuté do pôvodnej zmluvy (pôvodný výkaz výmer) poskytoval ich pôvodný dodávateľ a zmena dodávateľa nebola možná z technických dôvodov,
  - že potreba zmeny vyplynula z okolností, ktoré verejný obstarávateľ nemohol pri vynaložení náležitej starostlivosti predvídať a zmenou nedošlo z zmene charakteru pôvodnej zmluvy,
- boli splnené.

Uvedeným Dodatkom č. 1, okrem čl. II predmetu dodatku, došlo k úprave čl. IV. Pôvodnej zmluvy o dielo a to stanovením dohodnutej novej pevnej zmluvnej ceny diela, jednostranne nemennej vo výške:



- **Cena bez DPH 63 178,60 €**
- **DPH 12 635,72 €**
- **Cena vrátane DPH 75 814,32 €.**

Ostatné ustanovenia Zmluvy o dielo č. 866/2017 uvedeným Dodatkom č.1 neboli dotknuté.

K prekročeniu finančného krytia rozpočtu na položke „Priechody pre chodcov osvetlenie a bezpečnostné prvky“ v programe 6. Doprava, podprogram 3. Výstavba a rekonštrukcia pozemných komunikácií, funkčná klasifikácia 0451, ekonomická klasifikácia rozpočtovej klasifikácie 717, stanovenej vo výške 144 500 € uvedeným dodatkom č. 1. nedošlo.

Dodatok č.1 bol dňa 17.08.2017 po podpise, v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. zverejnený na webovom sídle mesta v zákone stanovenom termíne t. j. bezodkladne.

Realizácia diela podľa Zmluvy o dielo ev. č. 866/2017 a Dodatku č.1 ev. č. 1187/2017 prebiehala v období od 23.06.2017, od prevzatia staveniska zhotoviteľom do 24.08.2017.

Dňa 24.08.2018 bolo dielo v termíne, riadne, bez nedostatkov a chyb stavby prevzaté zodpovedným zástupcom mesta v zmysle „Zápisu o prevzatí investičnej stavby“ zo dňa 24.08.2017.

Od tohto dátumu začala plynúť trojročná záručná doba na vlastnosti stavby dohodnuté v zmluve v čl. VII. Zároveň bol prevzatý Stavebný denník, certifikáty materiálov a garancia záruky.

Ustanovenia Zmluvy o dielo stanovené v čl. X. ako osobitné, boli zo strany zhotoviteľa splnené.

Ustanovenie bodu 3 tohto článku zmluvy, ktorý dával právo objednávateľovi, za účasti znalca, vykonať počas zhotovovania diela, pred odovzdaním a prevzatím diela sondy alebo iné merania, objednávateľ nevyužil.

#### **Fakturácia diela „Priechody pre chodcov bezpečnostné prvky“.**

Faktúru č. 17191 zo dňa 25.08.2017 zhotoviteľ ECO-LOGIC, s. r. o. Senec ( účtovný doklad č. 1321/17/UIS) na sumu 75 814,32 € doručil Mestu Trenčín dňa 04..09.2017.

Faktúra bola vystavená až po riadnom zhotovení celého diela a dodaní všetkých potrebných dokladov v súlade s bodom 2. čl. V. Zmluvy. Súčasťou faktúry bol Dodací list 306-TN/2017 zo dňa 24.08.2017 a súpis materiálu a vykonaných prác pod položkami 1 až 26.

Faktúra bola uhradená dodávateľovi dňa 08.09.2017.

Účtovný doklad obsahoval náležitosti vyplývajúce zo zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Účtovný doklad bol formálne, vecne a číselne preskúmaný a podpísaný zodpovednými zamestnancami mesta. Základná finančná kontrola finančnej operácie bola vykonaná v zmysle zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Uvedená faktúra bola dňa 04.09.2017, v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z., zverejnená na webovom sídle mesta s doplnením dátumu úhrady 14.09.2017 v zákonom stanovenej lehote do 30 dní odo dňa zaplataenia.

Investičná akcia „Priechody pre chodcov bezpečnostné prvky“, bola na základe „Protokolu o zaradení investičného majetku č. 96/2017“ ku dňu 30.11.2017, podľa počtu bezpečnostných prvkov, s jednotlivými vstupnými cenami, pridelenými inventárnymi číslami od 1/828/0419 až po 1/828/0426 k jednotlivým ôsmim priechodom zaradená do majetku Mesta Trenčín v súhrnnej vstupnej cene 78 514,32 €.

Na úhradu časti kapitálových nákladov priechodu pre chodcov na Kubranskej ulici pri ZŠ, v rámci tejto investičnej akcie Mesto Trenčín, za účelom ochrany a podpory zdravia – rekonštrukcie vybraných priechodov pre chodcov v blízkosti školských zariadení, ktoré prispievajú k zvýšeniu bezpečnosti a ochrany zdravia deti, získalo, na základe Zmluvy o poskytnutí grantu, dňa 22.12.2017 „grant“ v celkovej výške 15 000 € od ČSOB nadácie. Finančné prostriedky vo výške 8 702,82 € z tohto grantu boli použité na bezpečnostné prvky tohto priechodu pre chodcov, cez zúčtované výnosy budúcich období a následné budúce zúčtovávanie prijatých kapitálových transferov od iných subjektov mimo verejnej správy, vo vecnej a časovej súvislosti s odpismi do výnosov jednotlivých rokov.

Záver:

Na základe preverenia plnenia jednotlivých bodov Zmluvy o dielo č. 866/2017 a Dodatku č. 1 k tejto zmluve, jednotlivých dokumentov a účtovných dokladov, stanovísk odborných zamestnancov útvaru investícií, MHSL, m. r. o. a vykonanej kontrole na mieste, investičnej akcie, bolo zistené, že:

-všetky dokumenty a účtovné doklady boli v súlade so Zákonom o obecnom zriadení – č. 369/1990 Zb. v znení neskorších predpisov, Zákonom o majetku obci v platnom znení – č. 138/1991 Zb., Zákonom č. 50/1976 Z.b. – Stavebný zákon, Zákonom 431/2002 Z. z o účtovníctve, Zákon č.357/2015 o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov, Zákonom č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov, Zákonom 343/2015 o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov, Zásadami hospodárenia a nakladania s majetkom mesta Trenčín v platnom znení, Smernicami o obehu účtovných dokladov, o verejnom obstarávaní, o spracovaní, evidencii a kontrole zmlúv a dohôd uzatváraných mestom Trenčín,

-investičná akcia bola dokumentačne a reálne prevzatá a slúži v záručnej dobe svojmu účelu,

-fakturované dodávky a práce boli v súlade so zmluvne dohodnutými podmienkami a v rozsahu výkazov výmer – súpisu skutočne vykonaných prác, vrátane vyskytnutejších sa prác navyše na priechode č. 5 v zmysle Dodatku č1 k pôvodnej Zmluve, pri dodržaní zmluvnej pevnej ceny diela.

Zároveň kontrolou bolo preukázané dodržanie hospodárnosti, efektívnosti a účelovosti vynaložených finančných prostriedkov na túto investičnú akciu.

## **5. Kontrola investičnej akcie „Priechody pre chodcov osvetlenie“ v zmysle zmluvy o dielo č. 865/2017, súlad so všeobecne platnými právnymi predpismi a vnútornými normami riadenia so zameraním na dodržiavanie hospodárnosti, efektívnosti a účelovosti pri hospodárení s verejnými finančnými prostriedkami. Schválený pozmeňujúci návrh**

Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Trenčín

Kontrolované obdobie: Rok 2017

Účelom kontroly bolo preveriť dodržanie hospodárnosti vynaloženia finančných prostriedkov, efektívnosti použitia finančných prostriedkov v spojitosti s dosiahnutým výsledkom investičnej akcie a posúdiť vzťah medzi určeným účelom použitia finančných prostriedkov kapitálového rozpočtu a skutočným účelom ich použitia a dodržanie všeobecne platných právnych predpisov a vnútorných noriem riadenia.

Predmetom kontroly bola zrealizovaná investičná akcia „Priechody pre chodcov – osvetlenie“, na siedmich priechodoch v zmysle Zmluvy o dielo, centrálné evidenčné číslo (ďalej len ceč) 865/2017 zo dňa 22.júna 2017, uzatvorenej podľa § 536 a následných zákona č. 513/1991 Zb. (Obchodný zákonník) v znení neskorších predpisov a podľa zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Oznámenie o začatí výkonu predmetnej kontroly bolo v súlade s článkom 6 ods. 2 Smernice ÚHK oznámené a doručené dňa 31.01.2018. Kontrola bola zahájená dňa 1.02.2018. Finančná kontrola bola vykonaná v mesiacoch máj až jún 2018 s prerušovaním.

Na zvýšenie úrovne bezpečnosti chodcov, na vybraných rizikových priechodoch, Mesto Trenčín zrealizovalo v roku .2017 investičnú akciu „Priechody pre chodcov osvetlenie“.

### **Rozpočet na investičnú akciu „Priechody pre chodcov osvetlenie“.**

Finančné krytie investičnej akcie bolo zabezpečené v rámci zmeny č. 3 Programového rozpočtu Mesta Trenčín na rok 2017, uznesením MsZ č. 763 zo dňa 08.02.2017 bod 2) poradové číslo „3. Zvýšenie kapitálových výdavkov na programe 6. Doprava, podprogram 3. Výstavba a rekonštrukcia pozemných komunikácií, funkčná klasifikácia 0451, položka ekonomickej klasifikácie rozpočtovej klasifikácie 717: Priechody pre chodcov: osvetlenie a bezpečnostné prvky, zvýšenie o plus +144 500 €, doteraz

nerozpočtované. Finančné prostriedky sú určené na osvetlenie (realizácia nového LED osvetlenia vrátane stĺpov a kabeláže) a umiestnenie bezpečnostných prvkov na vybrané priechody pre chodcov v meste.

Na základe požiadavky mesta a obhliadky bolo vybraných na realizáciu investičnej akcie sedem rizikových priechodov pre chodcov:

- Priechod 1 – Kubránska ulica pri ZŠ,
- Priechod 2 – M. Rázusa križovatka s Ul. Kapitána Nálepku,
- Priechod 4 – M. Rázusa /Hodžová,
- Priechod 5 – Palackého pri Priore,
- Priechod 6 – Palackého tesne pred križovatkou s Ul. Rozmarínovou,
- Priechod 7 – Soblahovská – AVK pri kruhovom objazde,
- Priechod 8 – Saratovská –oproti domu smútku,

### **Projektová dokumentácia „Priechody pre chodcov osvetlenie“**

Projektová dokumentácia – Priechody pre chodcov osvetlenie bola vypracovaná na základe objednávky č. 2017000215/2017 zo dňa 15.03.2017 vo výške 1 196 € dodávateľom NEXT LIGHT, s. r. o Bratislava. Objednávka na vypracovanie projektovej dokumentácie bola overená základnou finančnou kontrolou v zmysle zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov dňa 15.03.2017. V tento deň bolo uvedená objednávka zverejnená na webovom sídle mesta v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov v zákonom stanovenom termíne. Projektová dokumentácia po prevzatí, vo výške 1 196 € (faktúra č. 201702 zo dňa 22.05.2017 účtovný doklad č. 706/17/UIS), odsúhlasení čerpania rozpočtu pod. položkou EK 716 Prípravná a projektová dokumentácia Programu 6: Doprava, podprogram 3 Výstavba a rekonštrukcia pozemných komunikácií, vykonaní vecnej, formálnej, číselnej správnosti a vykonaní základnej finančnej kontroly bola dňa 12.06.2017 uhradená. Uvedená faktúra bola dňa 25.05.2017 v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. zverejnená na webovom sídle mesta a dátum úhrady bol doplnený v deň úhrady 12.06.2017 v zákonom stanovenom termíne, t. j. do 30 dní od zaplatenia.

### **Verejné obstarávanie na zhotoviteľa diela.**

Výber dodávateľa – zhotoviteľa investičnej akcie „Priechody pre chodcov osvetlenie“ bol realizovaný verejným obstarávaním v zmysle zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Zároveň bola dodržaná Smernica primátora mesta Trenčín č. 10/2016 o verejnom obstarávaní v platnom znení od 01.06.2017 ( Smernica č. 07/2017 o VO). Verejné obstarávanie sa uskutočnilo elektronickou aukciou na portáli <https://trencin.proebiz.com>. Aukčné kolo sa uskutočnilo dňa 12.06.2017. Jediným hodnotiacim kritériom bola „Celková ponuka uchádzača“. V elektrickej aukcii uspel uchádzač a to firma ECO – LOGIC, s. r. o. Senec s celkovou výstupnou ponukou 50 611,00 € s DPH.

### **Zmluva o dielo a realizácia diela.**

**Zmluvu o dielo** ev. č. 865/2017 Mesto Trenčín so zhotoviteľom ECO – LOGIC, s. r. o. uzatvorilo dňa 22.06.2017, v tento deň bola zmluva zverejnená ma webovom sídle mesta v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z., t. j. bezodkladne a účinnosť nadobudla nasledujúci deň 23.06.2017. Podpisu zmluvy predchádzal schvaľovací proces návrhu zmluvy v dňoch 19.06. až 22.06.2017 podľa Protokolu č. 24736 v zmysle Smernice primátora mesta Trenčín č. 5/2013 o spracovaní, evidencii a kontrole zmlúv a dohôd uzatváraných Mestom Trenčín a vykonanie základnej finančnej kontroly finančnej operácie – právneho úkonu v zmysle zákona č. 357/2015 Z. z.

Predmetom zmluvy o dielo, definovaného v čl. II. Zmluvy, bol záväzok zhotoviteľa zhotoviť dielo „Priechody pre chodcov osvetlenie“ v rozsahu presne definovanom v prílohe č. 1 Výkazu výmer a prílohe č. 2. Technická špecifikácia a opis, odborne, kvalitne a v súlade s predloženou ponukou v elektronickej aukcii.

V článku III. predmetnej zmluvy boli stanovené termíny plnenia zhotovenia diela:

- d) Odovzdanie staveniska objednávateľom a prevzatie zhotoviteľom - najneskôr 3 deň po dni v ktorom nadobudla účinnosť táto zmluva.

#### **Plnenie:**

Zmluva nadobudla účinnosť 23.06.2017 a v ten deň aj bolo odovzdané stavenisko na základe Zápisu o odovzdaní investičnej stavby – **splnené v termíne.**

e) Začatie prác - v deň odovzdania staveniska.

**Plnenie:**

Dátum začatia prác uvedený v Zápise o odovzdaní investičnej akcie z 23.06.2017 bol stanovený na 27.06.2017 a podľa stavebného denníka list č. 2189601 aj stavebné práce v uvedený deň začali- **splnené v termíne.**

f) Kompletné ukončenie prác - najneskôr do 06.08.2017.

**Plnenie:**

Posledný výkon prác podľa stavebného denníky bol datovaný 28.07.2017 a kompletne ukončenie prác a prevzatie diela, podľa doplnenia na dodacom liste 302TN/2017 zo dňa 2.8.2017, ktorý je zároveň preberacím protokolom, bolo 02.08.2017 – **splnené v termíne.**

V článku IV. zmluvy bola stanovená cena dohodou zmluvných strán, v zmysle zákona č. 18/1996 Z. z. o cenách v platnom znení, za predmet zmluvy na základe výstupnej ponuky uchádzača podľa súhrnného protokolu elektronickej aukcie „Priechody pre chodcov osvetlenie“ zo dňa 12.06.2017. Cena bolo dohodnutá v súlade s ponukou zhotoviteľa ako pevná zmluvná cena diela, jednostranne nemenná a predstavovala:

- Cena bez DPH = 42 175,83 €,
- DPH 20% = 8 435,17 €,
- Cena vrátane DPH = 50 611,00 €

Nedeliteľnou súčasťou zmluvy bola príloha č. 1 Výkaz výmer so všetkými parametrami dodávok a prác zahrnutých do 42 samostatných položiek s uvedením merných jednotiek, počtom merných jednotiek, jednotkových cien v € bez DPH, s DPH, celkovou cenou položky v € s DPH a súhrnnou cenou diela 50 611,00 € s DPH.

Realizácia diela podľa Zmluvy o dielo ev. č. 865/2017 prebiehala v období od 23.06.2017, od prevzatia staveniska zhotoviteľom do 02.08.2017.

Dňa 02.08.2017 bolo dielo v termíne, riadne, bez nedostatkov a chýb stavby prevzaté zodpovedným zástupcom mesta v zmysle „Dodacieho listu č. 302 TN/2017 zo dňa 02.08.2017 s vyznačením, že tento dodací list je preberacím protokolom“. Zároveň bol prevzatý Stavebný denník, certifikáty materiálov, garancia záruky a od tohto dňa začala plynúť trojročná záručná doba, mimo LED svietidiel, na vlastnosti stavby dohodnuté v zmluve v zmysle čl. VII. Na samotné LED svietidla plynie desaťročná záručná doba. Od prevzatia investičnej akcie mestom, vrátane správy zvereného majetku MHSL m. r. o., až do termínu ukončenia kontroly, neboli zistené na predmete diela žiadne vady.

Ustanovenia Zmluvy o dielo stanovené v čl. X. ako osobitné, boli zo strany zhotoviteľa splnené, zodpovedný zamestnanec mesta počas zhotovovania diela kontroloval či je dielo zhotovované riadne, kvalitne a odborne. Vzhľadom na vykonanie predmetu diela v termíne, odborne, kvalitne a za podmienok uvedených v Zmluve o dielo, nevyskytnutie sa skutočnosti od zmluvných strán nezávislé a zmluvnými stranami objektívne neovplyvniteľné, jeho prevzatí objednávatelom bez nedostatkov a chýb stavby, nebolo potrebné uplatňovať jednotlivé ustanovenia Zmluvy z čl. VIII. – Zmluvné pokuty a náhrada škody, čl. XI.- Odstúpenie od zmluvy a čl. XII.- Vyššia moc.

**Fakturácia diela „Priechody pre chodcov osvetlenie“.**

Faktúru č. 17176 zo dňa 08.08.2017 zhotoviteľ ECO-LOGIC, s. r. o. Senec ( účtovný doklad č. 1209/17/UIS) na sumu 50 611,00 €, doručil Mestu Trenčín dňa 10.08.2017.

Faktúra bola vystavená až po riadnom zhotovení celého diela a dodaní všetkých potrebných dokladov v súlade s bodom 2. čl. V. Zmluvy. Súčasťou uvedenej faktúry bol Dodací list 302-TN/2017 zo dňa 02.08.2017 a súpis materiálu a vykonaných prác pod položkami 1 až 47. Faktúra bola uhradená dodávateľovi 21.08.2017.

Účtovný doklad obsahoval náležitosti vyplývajúce zo zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Účtovný doklad bol formálne, vecne a číselne preskúmaný a podpísaný zodpovednými zamestnancami mesta. Finančná kontrola účtovnej operácie bola vykonaná v zmysle zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Investičná akcia „Priechody pre chodcov osvetlenie“, bola na základe „Protokolu o zaradení investičného majetku č. 96/2017“ ku dňu 30.11.2017, podľa jednotlivých priechodov s jednotlivými vstupnými cenami, pridelenými inventárnymi číslami od 1/828/0427 až po 1/828/0433 k jednotlivým siedmim priechodom zaradená do majetku Mesta Trenčín v súhrnnej vstupnej cene 51 807 €.

Na úhradu časti kapitálových nákladov priechodu pre chodcov na Kubranskej ulici pri ZŠ, v rámci tejto investičnej akcie Mesto Trenčín, za účelom ochrany a podpory zdravia – rekonštrukcie vybraných priechodov pre chodcov v blízkosti školských zariadení, ktoré prispievajú k zvýšeniu bezpečnosti a ochrany zdravia detí, získalo, na základe Zmluvy o poskytnutí grantu, dňa 22.12.2017 „grant“ v celkovej výške 15 000 € od ČSOB nadácie. Finančné prostriedky vo výške 6 297,18 € z tohto grantu boli použité na osvetlenie tohto priechodu pre chodcov, cez zúčtované výnosy budúcich období a následné budúce zúčtovávanie prijatých kapitálových transferov od iných subjektov mimo verejnej správy, vo vecnej a časovej súvislosti s odpismi do výnosov jednotlivých rokov.

Záver:

Na základe preverenia plnenia jednotlivých bodov Zmluvy o dielo č. 865/2017, jednotlivých dokumentov a účtovných dokladov, stanovísk odborných zamestnancov útvaru investícií, MHSL, m. r. o. a kontroly na mieste investičnej akcie, bolo zistené, že:

-všetky dokumenty a účtovné doklady boli v súlade so Zákonom o obecnom zriadení – č. 369/1990 Zb. v znení neskorších predpisov, Zákonom o majetku obci v platnom znení – č. 138/1991 Zb., Zákonom č. 50/1976 Zb. – Stavebný zákon, Zákonom 431/2002 Z. z o účtovníctve, Zákon č.357/2015 o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov, Zákonom č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov, Zákonom 343/2015 o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov, Zásadami hospodárenia a nakladania s majetkom mesta Trenčín v platnom znení, Smernicami o obehú účtovných dokladov, o verejnom obstarávaní, o spracovaní, evidencii a kontrole zmlúv a dohôd uzatváraných mestom Trenčín,

-investičná akcia bola dokumentačne a reálne prevzatá v zmluvne dohodnutých termínoch a slúži v záručnej dobe svojmu účelu,

-fakturované dodávky a práce boli v súlade so zmluvne dohodnutými podmienkami a v rozsahu výkazov výmer – súpisu skutočne uskutočnených prác a bola dodržaná pevná zmluvná cena diela.

Kontrolou bolo preukázané dodržanie hospodárnosti, efektívnosti a účelovosti vynaložených finančných prostriedkov na túto investičnú akciu.

## **B. Kontrolné činnosti Útvaru hlavného kontrolóra Mesta Trenčín v zmysle Zákona NR SR č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach a Smernice primátora Mesta Trenčín č.10/2012 o sťažnostiach v platnom znení.**

Prešetrovaním sťažností sa zisťuje skutočný stav vecí a jeho súlad alebo rozpor so všeobecne záväznými právnymi predpismi a s vnútornými predpismi, ako aj príčiny vzniku zistených nedostatkov a ich následky. V podmienkach samosprávy Mesta Trenčín Centrálnu evidenciu sťažností vedie Útvar hlavného kontrolóra oddelene od ostatných písomností, podľa § 10, ods.1 zákona NR SR č.9/2010 Z.z. o sťažnostiach. Pri evidencii, vybavovaní a kontrole sťažností postupoval v zmysle vyššie uvedeného zákona a platnej smernice.

**V centrálnej evidencii sťažností bola v 1. polroku 2018 zaevidovaná 1 sťažnosť:**

➤ 1 sťažnosť bola odložená

1.sťažnosť: Sťažnosť vo veci priestupku mestskej polície Trenčín pri objasňovaní a prejednávaní priestupku proti bezpečnosti a plynulosti cestnej premávky spáchaného neuposlušnosťou pokynu vyplývajúceho z dopravnej značky IP 27a. Sťažnosť bola **odložená** v zmysle § 6 ods.1 písm. b) zákona č. 9/2010 o sťažnostiach z dôvodu, že vo veci, ktorá je predmetom sťažnosti konala Okresná prokuratúra Trenčín, ktorá vec ukončila doručením upozornenia prokurátora č. Pd 55/18/3309-10 zo dňa 14.05.2018.

Bola vybavená 15 dní po termíne odloženia.

Sťažnosť evidovaná v prvom polroku 2018 nebola vybavená v zákonom stanovenej lehote v zmysle § 13 Zákona o sťažnostiach t.j., že príslušný orgán verejnej správy je povinný sťažnosti vybaviť do 60 pracovných dní. Upovedomenie o odložení sťažnosti bolo síce vypracované 22.06.2018, t.j. v termíne, ale odoslané 15 dní po termíne.

## **C. Kontrolné činnosti Útvary hlavného kontrolóra Mesta Trenčín v zmysle Zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov**

Pri šetrení petície sa zisťuje skutočný stav veci, jeho súlad alebo rozpor s právnymi predpismi a verejným alebo iným spoločným záujmom. V podmienkach samosprávy Mesta Trenčín vedie Útvar hlavného kontrolóra Mesta Trenčín Centrálnu evidenciu petícií oddelene od ostatných písomností. Pri evidencii, vybavovaní a kontrole petícií postupoval v zmysle vyššie uvedeného zákona.

**V centrálnej evidencii petícií boli v 1. polroku 2018 zaevidované 4 petície:**

- **Petícia za zachovanie kapacít a priestorov mestských jasí v Trenčíne na ulici 28. októbra a neznižovanie kapacity pre deti v jasliach v prospech kapacity susednej škôlky.** Po prešetrení petície a vyhodnotení jej dôvodov dospel orgán verejnej správy k záveru: *petícii sa vyhovuje čiastočne,*
- **Petícia za reguláciu telekomunikačných stavieb mobilných operátorov v územnom pláne Mesta Trenčín.** Po prešetrení petície a vyhodnotení jej dôvodov dospel orgán verejnej správy k záveru: *petícii sa vyhovuje,*
- **Petícia za zrušenie dlhodobého parkovacieho státi v zóne D od 08:00 hod Do 16:00 hod. na celej ulici Tatranská.** Po prešetrení petície a vyhodnotení jej dôvodov dospel orgán verejnej správy k záveru: *petícii sa vyhovuje,*
- **Petícia za zachovanie zelene a proti výstavbe parkoviska.** Po prešetrení petície a vyhodnotení jej dôvodov dospel orgán verejnej správy k záveru: *petícii sa vyhovuje.*

## **D. Ostatné činnosti útvaru hlavného kontrolóra Mesta Trenčín**

Na útvare hlavného kontrolóra Mesta Trenčín bolo v 1. polroku 2018 v zmysle platných právnych predpisov zaevidovaných 14 podnetov a žiadostí od občanov mesta, ktoré nespĺňali náležitosti sťažnosti alebo petície v zmysle uvedených právnych predpisov a 28 osobných návštev občanov a telefonických žiadostí, spočívajúcich v otázkach, žiadostiach o pomoc, či poskytnutí rady. Zamestnanci útvaru hlavného kontrolóra pomáhali občanom pri riešení ich problémov i v oblasti legislatívy, poradili žiadateľom v prípadoch, keď to bolo možné, ako postupovať pri riešení ich problémov. Útvar hlavného kontrolóra Mesta Trenčín periodicky spolupracoval s Najvyšším kontrolným úradom Slovenskej republiky po stránke metodickej a odbornej.

V zmysle príslušných ustanovení zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov hlavný kontrolór mesta predložil mestskému zastupiteľstvu Správu o kontrolnej činnosti útvaru hlavného kontrolóra za 2. polrok 2017, súčasťou ktorej boli kontrolné činnosti v zmysle zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach a kontrolné činnosti v zmysle zákona č.85/1990 Zb. o petičnom práve.

## **E. Súhrn kontrolnej činnosti Útvary hlavného kontrolóra Mesta Trenčín za 1. polrok 2018**

Útvar hlavného kontrolóra mesta vykonal:

- **5 kontrol, z toho:**
  - 1 kontrola bola ukončená **správou,**
  - 4 kontroly boli ukončené **záznamom.**

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Trenčín na prvý polrok 2018 bol splnený.

**V centrálnej evidencii na útvare hlavného kontrolóra bolo v 1. polroku 2018 zaevidovaných:**

V zmysle zákona č.9/2010 Z.z. o sťažnostiach a Smernice primátora Mesta Trenčín č.10/2012 o sťažnostiach v platnom znení:

- **1 sťažnosť:**
  - sťažnosť bola odložená

V zmysle zákona č.85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov:

➤ **4 petície – z toho:**

- 1 petícii bolo vyhovené čiastočne,
- 3 petíciám bolo vyhovené.

V zmysle platných právnych predpisov bolo **14 podnetov a žiadostí** od občanov mesta, ktoré nespĺňali náležitosti sťažnosti alebo petície v zmysle uvedených právnych predpisov a **28 osobných návštev občanov a telefonických žiadostí**, spočívajúcich v otázkach, žiadostiach o pomoc, či poskytnutí rady.

V súlade s § 18f písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladá hlavný kontrolór Mestskému zastupiteľstvu

## **Správu o kontrolnej činnosti útvaru hlavného kontrolóra Mesta Trenčín za 2. polrok 2018**

Útvar hlavného kontrolóra Mesta Trenčín realizoval kontrolnú činnosť v druhom polroku 2018 v súlade s Plánom kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Trenčín na obdobie druhého polroka 2018. Plán kontrolnej činnosti bol schválený Uznesením č. 1510 zo zasadnutia MsZ dňa 04.07.2018.

Plán kontrolnej činnosti na obdobie druhého polroka 2018 bol zameraný na **kontrolu** plnenia vybraných uznesení mestského zastupiteľstva v zmysle článku 14, bod 1 Rokovacieho poriadku Mestského zastupiteľstva v Trenčíne za 2. polrok 2018 a **kontrolu** dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti pri nakladaní s finančnými prostriedkami pri rekonštrukcii Mierového námestia v Trenčíne.

Plán kontrolnej činnosti na obdobie druhého polroka 2018 zohľadňoval počet kontrol v nadväznosti na plnenie ďalších úloh (odborné stanoviská, správy, vedenie centrálnej evidencie sťažností a petícií, evidencia a vyhodnocovanie podnetov a ostatné kontrolné činnosti) v kontrolnej pôsobnosti hlavného kontrolóra Mesta Trenčín a útvaru hlavného kontrolóra.

V druhom polroku 2018 boli vykonané 2 kontroly, a to:

1. Kontrola plnenia vybraných uznesení mestského zastupiteľstva v zmysle článku 14, bod 1 Rokovacieho poriadku Mestského zastupiteľstva v Trenčíne za 2. polrok 2018
2. Kontrola dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti pri nakladaní s finančnými prostriedkami pri rekonštrukcii Mierového námestia v Trenčíne

Poradie kontrol v Pláne kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Trenčín nemalo pre výkon kontroly záväzný charakter.

Z celkového počtu 2 vykonaných kontrol v druhom polroku 2018 boli:

- 2 kontroly boli ukončené **záznamom** v súlade s ustanovením čl. 12 Smernice primátora Mesta Trenčín č.3/2016 o kontrolnej činnosti Útvaru hlavného kontrolóra Mesta Trenčín.

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Trenčín na 2. polrok 2018 bol splnený.

### **A. Kontroly**

Útvar hlavného kontrolóra pri výkone finančnej kontroly a kontrole vybraných uznesení postupoval podľa pravidiel, ktoré ustanovuje Smernica primátora Mesta Trenčín č. 3/2016 o kontrolnej činnosti útvaru hlavného kontrolóra Mesta Trenčín.

#### **1. Kontrola plnenia vybraných uznesení mestského zastupiteľstva v zmysle článku 14, bod 1 Rokovacieho poriadku Mestského zastupiteľstva v Trenčíne za 2. polrok 2018.**

Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Trenčín  
Kontrolované obdobie: 2. polrok 2018

Predmetom a účelom kontroly plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva bolo preverenie plnenia vybraných prijatých uznesení v druhom polroku 2018 a kontrola plnenia uznesení, ktoré zostali v sledovaní útvaru hlavného kontrolóra. Ďalej preverenie postupu pri oprave chýb v uzneseniach Mestského zastupiteľstva



v Trenčíne s cieľom zabezpečenia formálno-právnej čistoty v zmysle Postupu pri oprave chýb v uzneseniach Mestskej rady a Mestského zastupiteľstva v Trenčíne - príkaz prednostu MsÚ č. 13/2007, ktorý bol novelizovaný Príkazom prednostu MsÚ č.2/2015 s účinnosťou od 1.3.2015.

Útvar hlavného kontrolóra pri výkone kontroly postupoval podľa pravidiel Smernice primátora Mesta Trenčín č. 3/2016 o kontrolnej činnosti Útvoru hlavného kontrolóra Mesta Trenčín (ďalej len Smernica ÚHK).

### **Priebeh kontrolnej akcie**

Kontrolná skupina preverila v rámci predmetnej kontroly plnenie uznesení Mestského zastupiteľstva prijatých v 2. polroku 2018 do 07.12.2018.

#### **V kontrolovanom období sa konali 2 zasadnutia Mestského zastupiteľstva v Trenčíne, a to:**

- zasadnutie MsZ dňa 04. júla 2018, na ktorom bolo prijatých 119 uznesení, s poradovým číslom 1414 – 1532,
- zasadnutie MsZ dňa 26. septembra 2018 na ktorom bolo prijatých 87 uznesení, s poradovým číslom 1533 – 1619.

Spolu bolo prijatých 206 uznesení s poradovým číslom 1414 - 1619. V rámci prijatých uznesení bolo:

- v časti MsZ schvaľuje: 71 uznesení,
- v časti MsZ určuje/schvaľuje: 101 uznesení,
- v časti MsZ schvaľuje/vydáva: 3 uznesenia,
- v časti MsZ berie na vedomie: 5 uznesení,
- v časti MsZ berie na vedomie/ schvaľuje/ukladá: 1 uznesenie,
- v časti MsZ mení: 9 uznesení,
- v časti MsZ určuje: 2 uznesenia,
- v časti MsZ mení/schvaľuje :3 uznesenia,
- v časti MsZ súhlasí : 4 uznesenia,
- v časti MsZ neurčuje : 4 uznesenia,
- v časti MsZ neschvaľuje: 1 uznesenie,
- v časti MsZ ruší/určuje/schvaľuje : 1 uznesenie,
- v časti MsZ ruší : 1 uznesenie.

#### **Následne po ukončení kontroly sa konalo Ustanovujúce zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Trenčíne, a to:**

- ustanovujúce zasadnutie MsZ dňa 10. decembra 2018, na ktorom bolo prijatých 13 uznesení, s poradovým číslom 1 – 13.

V rámci prijatých uznesení bolo:

- v časti MsZ berie na vedomie / konštatuje: 1 uznesenie,
- v časti MsZ schvaľuje / ruší: 1 uznesenie,
- v časti MsZ volí: 1 uznesenie,
- v časti MsZ zriaďuje / volí/ volí: 1 uznesenie,
- v časti MsZ zriaďuje / volí/ volí / vymedzuje: 1 uznesenie,
- v časti MsZ schvaľuje: 4 uznesenia
- v časti MsZ berie na vedomie: 2 uznesenia,
- v časti MsZ mení: 1 uznesenie,
- v časti MsZ určuje: 1 uznesenie

### **1.1 Kontrola plnenia splatných uznesení, prijatých na zasadaniach Mestského zastupiteľstva v Trenčíne v kontrolovanom období.**

V kontrolovanom období 2. polroka 2018 prijalo MsZ jedno **ukladacie uznesenie** č. 1537 na svojom zasadaní 26. septembra 2018. Na uvedenom zasadaní MsZ, okrem iného, **zobralo na vedomie:**

1. Stanovisko Okresného úradu v Trenčíne – Odboru výstavby a bytovej politiky, oddelenia územného plánovania č. OU-TN-OVBP1-2018/016337-009/KŠ k Návrhu Zmien a doplnkov č. 3 Územného plánu mesta Trenčín podľa § 25 zákona č. 50/76 Zb., v znení neskorších predpisov,
2. Dôvodovú správu k predkladanému Návrhu ÚPN mesta Trenčín,

**schválilo:**

1. Zmeny a doplnky č. 3 Územného plánu mesta Trenčín - Grafická a Textová časť, vrátane Závaznej časti,
2. Vyhodnotenie stanovísk a pripomienok uplatnených pri prerokovaní Návrhu Územného plánu mesta Trenčín,
3. Všeobecne záväzné nariadenie č. 9/2018, ktorým sa mení a dopĺňa VZN č. 1/2012 o Územnom pláne mesta Trenčín C. a

**uložilo:**

Útvary územného plánovania uloženie Územného plánu mesta Trenčín v zmysle § 28 zákona č. 50/76 Zb., v znení neskorších predpisov

**Plnenie uznesenia:**

- Okresnému úradu v Trenčíne ako nadriadenému územnoplánovaciemu orgánu bolo oznámené listom č. KPrim-UUp/2018/36330/115535/mly zo dňa 11. 10. 2018 schválenie Zmien a doplnkov č. 3 v orgánoch mesta, vrátane kópie uznesenia, registračného listu a VZN 9/2018, s prevzatím dňa 18. 10. 2018
- Ministerstvu dopravy a výstavby SR, ako najvyššiemu územnoplánovaciemu orgánu bolo doručené Oznámenie o schválení ZaD č. 3 ÚPN Trenčín, a Registračný list, a to stanovisko č. KPrim-UUp/2018/36330/115566/mly zo dňa 11. 10. 2018, s prevzatím dňa 23. 10. 2018
- Zároveň bola kompletná Textová, Grafická a Závazná časť Zmien a doplnkov č. 3 ÚPN mesta Trenčín uložená a opatrená schvaľovacími doložkami s pečiatkou a podpisom primátora a osoby odborne spôsobilej na obstarávanie ÚPP a ÚPD na Okresnom úrade v Trenčíne – Odbore výstavby a bytovej politiky
- Kompletné znenie Zmien a doplnkov č. 3 ÚPN je zverejnené na webovej stránke mesta, čím je prístupné trvalo verejnosti
- Kópia kompletného podania s prílohami, ktoré boli súčasťou žiadosti o stanovisko podľa § 25 zákona č. 50/76 Zb., v znení neskorších predpisov, je uložená na Útvare územného plánovania, vrátane originálov všetkých stanovísk dotknutých orgánov a verejnosti v rámci celého procesu spracovania a schvaľovania Zmien a doplnkov č. 3 ÚPN mesta Trenčín.

## **1.2 Kontrola plnenia splatných uznesení, prijatých na zasadnutiach Mestského zastupiteľstva v Trenčíne, ktoré zostali v sledovaní z predchádzajúcich období.**

Kontrolná skupina prekontrolovala plnenie splatných uznesení z predchádzajúcich období, a to:

Zasadnutie MsZ dňa 2.7.2015

➤ **Uznesenie č. 161, bod b)**

- k Návrhu k postupu mesta pri riešení bytových náhrad za reštituované byty MsZ v Trenčíne

c) schvaľuje

postup pri riešení bytových náhrad za reštituované byty v zmysle predloženého materiálu.

**d) odporúča**

primátorovi Mesta Trenčín, aby sa v súlade so schváleným postupom začali uskutočňovať potrebné kroky a rokovania vedúce ku kúpe bytov do vlastníctva mesta (zo zdrojov dotácie na zabezpečenie bytových náhrad, žiadosť o dotáciu podá mesto) a to tak, aby sa na základe tejto kúpy mohli následne uspokojiť nároky 27 oprávnených žiadateľov, konkrétne žiadateľov v zmysle Zoznamu žiadateľov, ktorým bol priznaný nárok na bytovú náhradu v zmysle zákona č.260/2011 Z. z., ktorý vedie Mesto Trenčín podľa § 9 ods. 8 v spojení s § 5 ods. 6 zákona č. 260/2011 Z. z.

c) schvaľuje

podanie žiadostí Mesta Trenčín o dotáciu na zabezpečenie bytových náhrad v zmysle zákona č.261/2011 Z.z., v rozsahu potrebnom na kúpu bytov do vlastníctva mesta tak, aby sa na základe tejto kúpy mohli následne uspokojiť nároky 27 oprávnených žiadateľov, konkrétne žiadateľov v zmysle Zoznamu žiadateľov, ktorým bol priznaný nárok na bytovú náhradu v zmysle zákona č. 260/2011 Z. z., ktoré vedie Mesto Trenčín podľa § 9 ods. 8 v spojení s § 5 ods. 6 zákona č. 260/2011 Z. z.

#### **Plnenie uznesenia:**

Z celkového počtu 27 oprávnených žiadateľov a schválených bytových náhrad za reštituované byty bolo na zasadaniach MsZ doteraz schválených na odkúpenie 21 bytov:

- na zasadnutí MsZ dňa 2.7.2015 bola schválená kúpa 1 bytu ako náhradného nájomného bytu,
- na zasadnutí MsZ dňa 10.8.2015 bola schválená kúpa 7 bytov ako náhradných nájomných bytov,
- na zasadnutí MsZ dňa 16.9.2015 bola schválená kúpa 2 bytov ako náhradných nájomných bytov,
- na zasadnutí MsZ dňa 21.10.2015 bola schválená kúpa 3 bytov ako náhradných nájomných bytov,
- na zasadnutí MsZ dňa 16.12.2015 bola schválená kúpa 2 bytov ako náhradných nájomných bytov,
- na zasadnutí MsZ dňa 17.2.2016 bola schválená kúpa 1 bytu ako náhradného nájomného bytu,
- na zasadnutí MsZ dňa 8.6.2016 bola schválená kúpa 2 bytov ako náhradných nájomných bytov,
- na zasadnutí MsZ dňa 28.09.2016 bola schválená kúpa 1 bytu ako náhradného nájomného bytu a
- na zasadnutí MsZ dňa 02.11.2016 bola schválená kúpa 2 bytov ako náhradných nájomných bytov.

Z celkového počtu 21 bytov, ktorých kúpa bola schválená MsZ, je 21 bytov vo vlastníctve mesta. 21 náhradných nájomných bytov bolo odovzdaných nájomcom do užívania. Jeden byt schválený na zasadnutí MsZ dňa 08.06.2016 bol nájomcom odovzdaný a následne bol nájomcami odmietnutý. Tento byt prešiel pod pôsobnosť zákona č. 443/2010 Z. z. a stal sa nájomným bytom. Plnenie poskytnutia náhradných nájomných bytov k 10.12.2018 je 20 bytov. K 31.12.2018 sa už nepredpokladajú žiadne zmeny. Jeden byt schválený na zasadnutí MsZ dňa 02.11.2016 bol nájomcom vrátený mestu a následne bol odovzdaný do užívania ďalšiemu nájomcovi v zmysle usmernenia Ministerstva dopravy a výstavby Slovenskej republiky.

**Uznesenie sa priebiežne plní a zostáva naďalej v sledovaní útvaru hlavného kontrolóra.**

#### **Zasadnutie MsZ dňa 6.7.2016**

##### **➤ Uznesenie č. 598, bod b)**

- k Návrhu na schválenie Všeobecného záväzného nariadenia č. 10/2016 o dočasnom parkovaní motorových vozidiel na vymedzených úsekoch miestnych komunikácií na území mesta Trenčín, na prijatie uznesenia o spôsobe použitia finančných prostriedkov získaných z výberu parkovného, na schválenie rozšírenia predmetu podnikania Trenčianskej parkovacej spoločnosti, a.s., MsZ v Trenčíne

**b) sa zaväzuje, pri schvaľovaní rozpočtu:**

a) v období do roku 2019 (vrátane), určiť použitie finančných prostriedkov vo výške 70% z parkovného na budovanie nových parkovacích miest, vo výške 30% z v parkovného na zlepšenie mobility v meste Trenčín (ktorou sa pre tieto účely rozumejú cyklochodníky, zlepšenie kvality a bezpečnosti pre peších, MHD /napr. zastávky/,

b) v roku 2020 určiť použitie finančných prostriedkov vo výške 50% z parkovného na budovanie nových parkovacích miest a vo výške 50% z parkovného na zlepšenie mobility v meste Trenčín (ktorou sa pre tieto účely rozumejú cyklochodníky, zlepšenie kvality a bezpečnosti pre peších, MHD /napr. zastávky/.

#### **Plnenie uznesenia:**

V roku 2018 boli rozpočtované príjmy z parkovného vo výške 800 tis. € (parkovacie automaty, SMS parking, mobilné platby, rampové parkovacie systémy, parkovacie karty). Uznesenie Mestského zastupiteľstva v Trenčíne č.598 zo dňa 6.7.2016 určilo pri schvaľovaní rozpočtu na rok 2018 použitie výberu z parkovného na budovanie nových parkovacích miest (70% z parkovného, t. j. 560 tis. €) a na zlepšenie mobility v meste (30% z parkovného, t. j. 240 tis. €). V roku 2018 rozpočtované kapitálové výdavky súvisiace s novými parkovacími miestami predstavovali viac ako 2 mil. € a výdavky na zlepšenie mobility boli rozpočtované vo výške viac ako 900 tis. €.

#### **Zasadnutie MsZ dňa 30.6.2018**

##### **➤ Uznesenie č. 1409**

##### **a) prerokovalo**

upozornenie prokurátora na odstránenie nečinnosti a porušenia ustanovenia § 36 ods. 7 písm. c) zákona č.442/2000 Z.z. o verejných vodovodoch a verejných kanalizáciách a o zmene a doplnení zákona č.

276/2001 Z.z. o regulácii v sieťových odvetviach v znení neskorších predpisov k § 6 ods. 1 zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov v súvislosti s neprijatím VZN o spôsobe náhradného zásobovania vodou podľa § 36 ods. 7 písm. c) zákona č.442/2000 Z.z. 41

b) **žiada**

Mestský úrad v Trenčíne na vypracovanie VZN o spôsobe náhradného zásobovania vodou, náhradného odvádzania odpadových vôd a o zneškodňovaní obsahu žump a jeho predloženie poslancom MsZ na schválenie v mesiaci júl 2018.

**Plnenie uznesenia:**

Vypracovanie VZN o spôsobe náhradného zásobovania vodou, náhradného odvádzania odpadových vôd a o zneškodňovaní obsahu žump bolo uznesením č. 1499 zo dňa 04.07.2018 schválené ako novoprijaté VZN č. 5/2018 o spôsobe náhradného zásobovania vodou, odvádzania odpadových vôd a o zneškodňovaní obsahu žump na území mesta Trenčín. Uznesenie č. 1409 bolo týmto splnené.

**Uznesenie určením použitia výberu z parkovného v rozpočte na rok 2018 je splnené a pre roky 2019-2020 zostáva v sledovaní.**

**Splatné Uznesenia mestského zastupiteľstva, ktoré zostali v sledovaní útvaru, č. 161, bod b) zo dňa 2.7.2015 a č.598, bod b) zo dňa 6.7.2016 sú priebežne plnené a zostávajú naďalej v sledovaní Útvaru hlavného kontrolóra.**

**Uznesenie č. 1409 bolo uznesením č. 1499 zo dňa 04.07.2018 splnené.**

### **1.3 Kontrola opráv uznesení Mestského zastupiteľstva v Trenčíne**

V podmienkach samosprávy Mesta Trenčín boli vykonávané opravy chýb v uzneseniach mestského zastupiteľstva v súlade s Postupom pri oprave chýb v uzneseniach Mestskej rady a Mestského zastupiteľstva v Trenčíne, schváleným Uznesením Mestského zastupiteľstva v Trenčíne č.102 zo dňa, s účinnosťou od 28.6.2001, novelizácia bola schválená Uznesením Mestského zastupiteľstva č. 40, bod 6 zo dňa 25.2.2015, s účinnosťou od 25.2.2015.

K zabezpečeniu jednotnej aplikácie tohto postupu bol vydaný Príkaz prednostu Mestského úradu v Trenčíne č. 13/2007 k postupu pri oprave chýb v uzneseniach Mestskej rady a Mestského zastupiteľstva, s účinnosťou od 1.9.2007, novelizovaný bol Príkazom prednostu Mestského úradu v Trenčíne č. 2/2015 s účinnosťou 1.3.2015.

Účelom Postupu pri oprave chýb bolo zabezpečenie formálno-právnej čistoty, ako aj zjednodušenie opravného procesu pri odstraňovaní chýb v týchto uzneseniach, keďže v procese prípravy, prerokovania a prijímania uznesení Mestským zastupiteľstvom v Trenčíne mohlo dôjsť k chybám, spôsobeným nesprávnym písaním, počítaním a inými zrejmych nesprávnosťami, ktoré mohli mať alebo nemali vplyv na pôvodný zámer, schválený príslušným uznesením na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutých subjektov.

**V kontrolovanom období (v 2. polroku 2018 do 07.12.2018) bolo vykonaných 12 opráv uznesení Mestského zastupiteľstva:**

- Uznesenie MsZ v Trenčíne č. 1430 zo dňa 04.09.2018. Oprava bola vykonaná dňa 19.07.2018, na základe zistenia zamestnanca útvaru majetku mesta. Išlo o formálnu chybu – nesprávne uvedení spoluvlastnícky podiel z dôvodu prepisovej chyby pri príprave materiálu v bode B/ pod písmenom q), - nesprávne uvedené priezvisko v bode A/ ods.1/, ods.2/ a B/ pod písmenom q), ku ktorej došlo tým, že pri príprave materiálu sa vychádzalo z aktuálneho listu vlastníctva, na ktorom bolo uvedené rodné priezvisko.
- Uznesenie MsZ v Trenčíne č. 1435 zo dňa 04.07.2018. Oprava bola vykonaná dňa 19.07.2018, na základe zistenia zamestnanca útvaru majetku mesta. Išlo o formálnu chybu týkajúcu sa označenia katastrálneho územia pri zamieňaných pozemkoch vo vlastníctve Mesta Trenčín, správne má byť uvedené katastrálne územie Zlatovce. Ide o chybu spôsobenú nesprávnym písaním, počítaním a inými zrejmych nesprávnosťami, ktorej oprava nebude mať vplyv na pôvodný zámer chválený príslušným uznesením, ani na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutých subjektov.

- Uznesenie MsZ v Trenčíne č. 1456 zo dňa 04.07.2018. Oprava bola vykonaná dňa 05.09.2018, na základe zistenia zamestnanca útvaru majetku mesta. Išlo o formálnu chybu – nesprávne uvedenie izbovitosť bytu, ku ktorej došlo pri príprave materiálov chybou v písaní.
- Uznesenie MsZ v Trenčíne č. 1263 zo dňa 14.03.2018. Oprava bola vykonaná dňa 19.09.2018, na základe zistenia zamestnanca útvaru majetku mesta. Išlo o formálnu chybu - vynechanie čísla listu vlastníctva na ktorom je evidovaný právny vzťah k pozemku pod stavbou bytového domu s.č. 1132, ku ktorej došlo pri príprave materiálu.
- Uznesenie MsZ v Trenčíne č. 1548 zo dňa 26.09.2018. Oprava bola vykonaná dňa 10.10.2018, na základe zistenia zamestnanca útvaru majetku mesta, že v uznesení MsZ v Trenčíne č. 1548 zo dňa 26.09.2018 je formálna chyba, ku ktorej došlo neprávny zapísaním celkovej kúpnej ceny aj jednotkovej sumy pri príprave materiálu pre MsZ, pričom ponuka Mesta Trenčín na odkúpenie spoluvlastníckeho podielu v zmysle platnej legislatívy zaslaná Mestom Trenčín listom zo dňa 16.05.2018 všetkým spoluvlastníkom nehnuteľností bola na celkovú kúpnu cenu vo výške 31.923 €. Ing Róbert Lifka uhradil dňa 13.07.2018 na účet Mesta Trenčín ponúknutú sumu vo výške 31.923 €. Ide o chybu spôsobenú nesprávnym písaním, počítaním a inými zrejmy nesprávnosťami, ktorých oprava nebude mať vplyv na pôvodný zámer schválený príslušným uznesením, ani na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutých subjektov.
- Uznesenie MsZ v Trenčíne č. 1564 zo dňa 26.09.2018. Oprava bola vykonaná dňa 18.10.2018, na základe zistenia zamestnanca útvaru majetku mesta, že v uznesení MsZ v Trenčíne č. 1564 zo dňa 26.09.2018 je formálna chyba, ktorá sa preniesla kopírovaním textu vecného bremena „... kanalizačnej, vodovodnej, plynovej a ...“, a z dôvodu že vecné bremeno sa týka len NN prípojky, sa tento text vypúšťa. Ide o chybu, ktorej oprava nebude mať vplyv na pôvodný zámer schváleného uznesenia, ani na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutého subjektu.
- Uznesenie MsZ v Trenčíne č. 1585 zo dňa 26.09.2018. Oprava bola vykonaná dňa 19.10.2018, na základe zistenia zamestnanca útvaru sociálnych vecí, že v uznesení MsZ v Trenčíne č. 1585 zo dňa 26.09.2018 je formálna chyba, a to nesprávne uvedené krstné meno nájomcu. Táto chyba vznikla prepisovaním pri spracovávaní uznesenia z Komisie sociálnych vecí a verejného poriadku z ktorého sa vychádzalo pri spracovávaní materiálov do MsZ. Ide o chybu spôsobenú nesprávnym písaním a inými zrejmy nesprávnosťami, ktorých oprava nebude mať vplyv na pôvodný zámer schválený príslušným uznesením, ani na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutých subjektov.
- Uznesenie MsZ v Trenčíne č. 1589 zo dňa 26.09.2018. Oprava bola vykonaná dňa 19.10.2018, na základe zistenia zamestnanca útvaru majetku mesta, že v uznesení MsZ v Trenčíne č. 1589 zo dňa 26.09.2018 je formálna chyba, nesprávne uvedená dĺžka nájomného v texte pre celkové nájomné, ktoré je vyrátané za rok, ku ktorej došlo pri príprave materiálov kopírovaním.
- Uznesenie MsZ v Trenčíne č. 1566 zo dňa 26.09.2018. Oprava bola vykonaná dňa 23.10.2018, na základe zistenia zamestnanca útvaru majetku mesta, že v uznesení MsZ v Trenčíne č. 1566 zo dňa 26.09.2018 je formálna chyba, ku ktorej došlo nesprávnym odpísaním čísla parcely z geometrického plánu č. 41373006-25-18 pri príprave materiálu do MsZ. Na základe tohto zistenia sa bude meniť číslo parcely uvedené v prvej odrážke textu vecného bremena, a to z: - umiestnenie stavby – spevnené plochy pozostávajúce z vybudovania vjazdu za účelom zabezpečenia prístupu k nehnuteľnosti nachádzajúcej sa na pozemku C-KN parc.č. 2108/652 v k.ú. Trenčín, na: - umiestnenie stavby – spevnené plochy pozostávajúce z vybudovania vjazdu za účelom zabezpečenia prístupu k nehnuteľnosti nachádzajúcej sa na pozemku C-KN parc.č. 1011/32 v k.ú. Trenčín, Zároveň je potrebné doplniť tituly oprávnených z vecného bremena a to v súlade s údajmi uvedenými v programe CG ISS. Ide o chybu spôsobenú nesprávnym písaním, počítaním a inými zrejmy nesprávnosťami, ktorých oprava nebude mať vplyv na pôvodný zámer schválený príslušným uznesením, ani na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutých subjektov.
- Uznesenie MsZ v Trenčíne č. 1443 zo dňa 04.07.2018. Oprava bola vykonaná dňa 08.11.2018, na základe zistenia zamestnanca útvaru majetku mesta, že v uznesení Mestského zastupiteľstva v Trenčíne č. 1443 zo dňa 04.07.2018 je formálna chyba týkajúca sa výmery pozemku, ktorá bola uvedená v pracovnej verzii geometrického plánu (novovytvorená CKN parc.č. 1858/1 zastavané plochy a nádvoria o výmere 337 m2 sa opraví na výmeru 338 m2) a tým aj celkovej kúpnej ceny (celková kúpna cena 10.110,00 € sa opraví na celkovú kúpnu cenu 10.140,00 €). Výška kúpnej ceny za m2 sa nemení. Ide o chybu spôsobenú nesprávnym písaním, počítaním a inými zrejmy nesprávnosťami, ktorej oprava nebude mať vplyv na pôvodný zámer schválený príslušným uznesením, ani na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutých subjektov.
- Uznesenie MsZ v Trenčíne č. 1619 zo dňa 26.09.2018. Oprava bola vykonaná dňa 08.11.2018, na základe zistenia zamestnanca právneho útvaru, že v uznesení MsZ v Trenčíne č. 1619 zo dňa 26.09.2018 je formálna chyba uvedená v texte, kde bola v návrhu na uznesenie nesprávne uvedená

predpokladaná hodnota zákazky pôvodného uznesenia č. 1524 zo dňa 04.07.2018, ktorým MsZ Trenčín schválil zámer vyhlásiť verejné obstarávanie, a ktoré bolo uznesením č. 1619 zmenené. K uvedenej chybe došlo pri príprave materiálov. Ide o chybu spôsobenú nesprávnym písaním, počítaním a inými zrejmy nesprávnosťami, ktorých oprava nebude mať vplyv na pôvodný návrh na zmenu uznesenia č. 1524 zo dňa 04.07.2018.

- Uznesenie MsZ v Trenčine č. 1343 bod 9/ zo dňa 25.04.2018. Oprava bola vykonaná dňa 20.11.2018, na základe zistenia Okresného úradu v Trenčine, odboru katastrálneho, že v Zmluve o zriadení vecného bremena č. 51/2018/Mesto Trenčín, číslo 06/2018/SŽG a v uznesení MsZ v Trenčine č.1343 bod 9/ zo dňa 25.04.2018 je formálna chyba, nesprávne uvedený údaj o výmere pozemku C-KN parc.č. 814/26 a to údaj 2719 m<sup>2</sup>, správne má byť 2691 m<sup>2</sup>, ku ktorému došlo tým, že v priebehu podpisovania zmluvy a následne podaním návrhu na povolenie vkladu vecného bremena bol vypracovaný a zapísaný na Okresnom úrade v Trenčine, odbore katastrálnom geometrický plán, ktorým sa uvedená parcela rozčlenila, čím sa znížila pôvodná výmera.

### **Následne po ukončení kontroly boli ešte do konca roka 2018 vykonané 3 opravy uznesení Mestského zastupiteľstva:**

- Uznesenie MsZ v Trenčine č. 1570 zo dňa 26.09.2018. Oprava bola vykonaná dňa 06.12.2018 na základe zistenia zamestnanca útvaru majetku mesta, že v uznesení Mestského zastupiteľstva v Trenčine č. 1570 zo dňa 26.09.2018 je formálna chyba týkajúca rozsahu vecného bremena vyznačeného v GP č. 41373006-65-18, ktorý má byť správne vyčíslený na 31 m<sup>2</sup> a zároveň sa v bode 1/ a 2/ dopĺňajú čísla geometrických plánov na vyznačenie rozsahu vecných bremien. Ide o chybu spôsobenú nesprávnym písaním, počítaním a inými zrejmy nesprávnosťami, ktorej oprava nebude mať vplyv na pôvodný zámer schválený príslušným uznesením, ani na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutých subjektov.
- Uznesenie MsZ v Trenčine č. 1564 zo dňa 26.09.2018. Oprava bola vykonaná dňa 07.12.2018 na základe Rozhodnutia o prerušení konania, Okresného úradu Trenčín, odbor katastrálny zo dňa 05.12.2018, že v uznesení MsZ v Trenčine č. 1564 zo dňa 26.09.2018 nie je dostatočne jednoznačne identifikovaný geometrický plán určujúci priebeh vecného bremena, je potrebné vyznačiť v predmetnom uznesení číslo geometrického plánu. Ide o chybu, ktorej oprava nebude mať vplyv na pôvodný zámer schváleného uznesenia, ani na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutého subjektu.
- Uznesenie MsZ v Trenčine č. 1571 bod B/ zo dňa 26.09.2018. Oprava bola vykonaná dňa 14.12.2018 na základe Rozhodnutia o prerušení konania, Okresného úradu Trenčín, odbor katastrálny zo dňa 12.12.2018, že v uznesení MsZ v Trenčine č. 1571 bod B) zo dňa 26.09.2018 nie je dostatočne jednoznačne identifikovaný geometrický plán určujúci priebeh vecného bremena, je potrebné vyznačiť v predmetnom uznesení číslo geometrického plánu. Ide o chybu, ktorej oprava nebude mať vplyv na pôvodný zámer schváleného uznesenia, ani na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutého subjektu.

Kontrolou bolo zistené, že Opravy uznesení mestského zastupiteľstva nemali vplyv na pôvodný zámer schválený príslušným uznesením, ani na vznik, zmenu alebo zánik akýchkoľvek práv alebo povinností dotknutých subjektov.

Vyššie uvedené opravy uznesení mestského zastupiteľstva boli v súlade s čl. 2, ods.1 písm. c) Postupu pri oprave chýb - podpísané prednostom MsÚ a primátorom mesta a útvar právny v súlade s čl. 2 ods. 1 písm. d) Postupu pri oprave chýb v uzneseniach zabezpečil zverejnenie informácie o oprave uznesenia mestského zastupiteľstva prostredníctvom systémového oznamu v MIS a zabezpečil zverejnenie opravy uznesenia z mestského zastupiteľstva na webovom sídle mesta.

### **Záver ku kontrole plnenia vybraných uznesení.**

**Ukladacie uznesenie** č. 1537 zo zasadania MsZ dňa 26. septembra 2018 **uložilo** Útvaru územného plánovania uloženie Územného plánu mesta Trenčín v zmysle § 28 zákona č. 50/76 Zb., v znení neskorších predpisov.

Okresnému úradu v Trenčíne bolo oznámené schválenie Zmien a doplnkov č. 3 v orgánoch mesta, Ministerstvu dopravy a výstavby SR bolo doručené Oznámenie o schválení ZaD č. 3 ÚPN Trenčín, a Registračný list, zároveň bola kompletná Textová, Grafická a Závazná časť Zmien a doplnkov č. 3 ÚPN mesta Trenčín uložená a opatrená schvaľovacími doložkami s pečiatkou a podpisom primátora a osoby odborne spôsobilej na obstarávanie ÚPP a ÚPD na Okresnom úrade v Trenčíne – Odbore výstavby a bytovej politiky, kompletne znenie Zmien a doplnkov č. 3 ÚPN je zverejnené na webovej stránke mesta, čím je prístupné trvalo verejnosti, kópia kompletneho podania s prílohami je uložená na Útvare územného plánovania, vrátane originálov všetkých stanovísk dotknutých orgánov a verejnosti v rámci celého procesu spracovania a schvaľovania Zmien a doplnkov č. 3 ÚPN mesta Trenčín. Uznesenie č. 1537 bolo týmto splnené.

**Ukladacie uznesenie č. 1409** zo zasadania MsZ dňa 30.mája 2018 **žiadalo** Mestský úrad v Trenčíne na vypracovanie VZN o spôsobe náhradného zásobovania vodou, náhradného odvádzania odpadových vôd a o zneškodňovaní obsahu žump a jeho predloženie poslancom MsZ na schválenie v mesiaci júl 2018. Uznesením č. 1499 zo dňa 04.07.2018 bolo schválené VZN č. 5/2018 o spôsobe náhradného zásobovania vodou, odvádzania odpadových vôd a o zneškodňovaní obsahu žump na území mesta Trenčín a unesenie č. 1409 bolo týmto splnené.

**Splatné uznesenie č. 598** zo dňa 6.7.2016 v kontrolovanej časti b), ktoré **zaväzuje**, pri schvaľovaní rozpočtu v období do roku 2019 (vrátane), určiť použitie finančných prostriedkov vo výške 70% z parkovného na budovanie nových parkovacích miest, vo výške 30% z v parkovného na zlepšenie mobility v meste Trenčín (ktorou sa pre tieto účely rozumejú cyklochodníky, zlepšenie kvality a bezpečnosti pre peších, MHD /napr. zastávky/), sa určením použitia výberu z parkovného v rozpočte na rok 2018 splnilo a pre roky 2019-2020 zostáva v sledovaní.

**Splatné uznesenie č. 161 bod b)** zo dňa 2.7.2015 k Návrhu k postupu mesta pri riešení bytových náhrad za reštituované byty, sa priebežne plní a zostáva naďalej v sledovaní útvaru hlavného kontrolóra.

**Kontrolou postupu pri oprave uznesení** Mestského zastupiteľstva v Trenčíne neboli zistené nedostatky, opravy boli vykonané v súlade s platným Postupom pri oprave chýb v uzneseniach Mestskej rady a Mestského zastupiteľstva v Trenčíne.

## **2. Kontrola dodržiavania hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti pri nakladaní s finančnými prostriedkami pri rekonštrukcii Mierového námestia v Trenčíne**

Kontrolovaný subjekt: Mestský úrad Trenčín  
Kontrolované obdobie: Rok 2018

Účelom kontroly bolo preveriť dodržanie hospodárnosti vynaloženia finančných prostriedkov, efektívnosti použitia finančných prostriedkov v spojitosti s dosiahnutým výsledkom investičnej akcie a posúdiť vzťah medzi určeným účelom použitia finančných prostriedkov kapitálového rozpočtu a skutočným čerpaním rozpočtu a dodržanie všeobecne platných právnych predpisov a vnútorných noriem riadenia.

Predmetom kontroly bola finančná kontrola investičnej akcie „Rekonštrukcia Mierového námestia v Trenčíne“ v zmysle Zmluvy o dielo, centrálné evidenčné číslo (ďalej len ev. č.) 402/2017 zo dňa 13.04.2017, uzatvorenej podľa § 536 a následne zákona č. 513/1991 Zb. (Obchodný zákonník) v znení neskorších predpisov a podľa § 536 a následne zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Predmetom finančnej kontroly nebolo technické prevedenie diela.

Útvar hlavného kontrolóra pri výkone kontroly postupoval podľa pravidiel Smernice primátora Mesta Trenčín č. 3/2016 o kontrolnej činnosti Útvare hlavného kontrolóra Mesta Trenčín (ďalej len Smernica ÚHK), použité boli štandardné kontrolné postupy výberovým spôsobom.

Pri výkone kontroly sa vychádzalo z účtovných dokladov, Hlavnej knihy, Inventúrnych súpisov nedokončených investícií, schváleného rozpočtu, skutočného čerpania rozpočtu a ostatných dokladov, ktoré súviseli s kontrolovanou investičnou akciou k termínu 31.07.2018.

Oznámenie o začatí výkonu predmetnej kontroly bolo v súlade s článkom 6 ods. 2 Smernice primátora Mesta Trenčín č. 3/2016 o kontrolnej činnosti útvaru hlavného kontrolóra Mesta Trenčín oznámené a doručené dňa 03.09.2018. Kontrola bola zahájená dňa 10.09.2018. Finančná kontrola bola vykonaná v mesiacoch september až december 2018 s prerušovaním.

### **Rozpočet na investičnú akciu“ „Rekonštrukcia Mierového námestia v Trenčíne“**

Mestské zastupiteľstvo V Trenčíne schválilo dňa 14.12.2016 uznesením č. 745 Programový rozpočet Mesta Trenčín na rok 2017. V rámci schváleného predmetného uznesenia bolo aj prijatie bankového úveru na rekonštrukciu Mierového námestia do výšky 3 120 tis. €. Podmienky prijatia bankového úveru boli schválené samostatným uznesením v priebehu roka 2017. Uznesením č. 871 dňa 10.5.2017 bol zmenený účel prijatia bankového úveru do výšky 3 120 tis. € na financovanie kapitálových výdavkov v roku 2017 v súlade s Programovým rozpočtom Mesta Trenčín na rok 2017. Bližšie podmienky boli schválené samostatným uznesením v roku 2017.

Slovenská záručná a rozvojová banka predložila Mestu Trenčín záväznú ponuku na poskytnutie úveru na financovanie kapitálových výdavkov schválených v rozpočte mesta Trenčín na rok 2017.

Uznesením č.944 zo dňa 21.06.2017 návrh úverových podmienok na uzatvorenie zmluvy so Slovenskou záručnou a rozvojovou bankou Mestské zastupiteľstvo v Trenčíne schválilo.

Mestské zastupiteľstvo Trenčín schválilo v rozpočte kapitálové výdavky na rok 2017 v programe 6: Doprava, podprogram 3 - Výstavba a rekonštrukcia pozemných komunikácií na akciu „Rekonštrukcia mierového námestia v Trenčíne,“ nasledovne:

- Na prípravnú projektovú dokumentáciu finančné prostriedky vo výške  
**40 700,00 €**
- Na realizáciu stavby diela finančné prostriedky vo výške **3 120 000,00 €**.

V priebehu roka 2017 boli vykonané úpravy rozpočtu na akciu diela „Rekonštrukcia mierového námestia v Trenčíne“ nasledovne:

- Na prípravnú a projektovú dokumentáciu bol pôvodný rozpočet vo výške 40 700,00 € znížený o 18 000,00 €
- Na realizáciu stavby diela bol pôvodný rozpočet vo výške 3 120 000,00 € znížený o 13 000,00 € ,

V priebehu roka 2018 bol rozpočet upravený (piatimi zmenami rozpočtu) - zvýšený pôvodný rozpočet na dokončenie stavby diela o 87 200,00 € na sumu **1 753 545,00 €**.

### **Projektová dokumentácia „ Rekonštrukcia Mierového námestia v Trenčíne“ a fakturácia projektových dokumentácií**

Kontrolou bolo zistené, že dňa 2.10.2009 uzatvorilo Mesto Trenčín so spoločnosťou PIO Keramoprojekt a.s. Trenčín zmluvu č. 627/2009 na vypracovanie projektovej dokumentácie „Rekonštrukcia Mierového námestia v Trenčíne“ – IS - projekt pre stavebné povolenie v hodnote 49 742,00 €.

Zároveň Mesto Trenčín uzatvorilo dňa 30.6.2009 so spoločnosťou Atelier RAW, s.r.o. Brno zmluvu č. 491/2009 na vypracovanie projektovej dokumentácie „Rekonštrukcie Mierového námestia v Trenčíne“ v hodnote 34 510,00 €.

Z dôvodu finančnej náročnosti diela sa v tomto investičnom zámere nepokračovalo. V investičnom zámere sa začalo pokračovať až v roku 2015.

Z predloženej dokumentácie k verejnému obstarávaniu bolo zistené, že k zmluve so spoločnosťou PIO Keramoprojekt, a.s. nebola uzatvorená licenčná zmluva, nakoľko v zmysle § 558 zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v platnom znení platí, že ak je predmetom diela výsledok činnosti, ktorý je chránený právom z priemyselného alebo iného duševného vlastníctva, je objednávateľ oprávnený použiť ho len na účel vyplývajúci z uzavretej zmluvy o dielo. Na iné účely je oprávnený ho použiť len so súhlasom zhotoviteľa. To znamená, že Mesto Trenčín bolo oprávnené použiť projektovú dokumentáciu na ďalšie činnosti súvisiace s



rekonštrukciou Mierového námestia (napr. pri vybavení stavebného povolenia). Po vypracovaní projektovej dokumentácie sa z finančných dôvodov nepokračovalo v ďalších prácach na rekonštrukcii Mierového námestia. Dokumentácia bola odložená na neskoršie obdobie. Zo strany Mesta Trenčín bol záujem obnoviť práce na rekonštrukcii Mierového námestia, pričom Mesto Trenčín plánovalo využiť existujúce projektové dokumentácie, ktoré však bolo potrebné aktualizovať podľa nových požiadaviek Mesta Trenčín.

Vzhľadom k tomu, že spoločnosť PIO Keramoprojekt, a.s. vykonávala k vyššie uvedenej projektovej dokumentácii majetkové práva, Mesto Trenčín oslovilo tohto zhotoviteľa pôvodnej projektovej dokumentácie, či a za akých podmienok je ochotný pristúpiť na uzatvorenie licenčnej zmluvy medzi ich spoločnosťou ako nositeľom majetkových práv a Mestom Trenčín ako nadobúdateľom, ktorej predmetom bude udeleniu súhlasu najmä so spracovaním zmeny vyššie uvedenej projektovej dokumentácie. Spoločnosť PIO Keramoprojekt, a.s. sa vyjadrila, že s udelením licencie nesúhlasí.

Na základe vyššie uvedeného a teda toho, že spoločnosť PIO Keramoprojekt, a.s. je z dôvodov vyplývajúcich z výhradných práv jediný, kto môže poskytnúť služby, ktoré sú predmetom vyššie uvedenej zákazky, Mesto Trenčín vyzvalo PIO Keramoprojekt, a.s. na rokovanie v rámci plánovaného zadania zákazky priamym rokovacím konaním v zmysle § 101 zákona č.25/2006 Z.z. v platnom znení. Mesto Trenčín a spoločnosť PIO Keramoprojekt, a.s. rokovali o zmluvných podmienkach vyššie uvedenej zákazky.

Výsledkom rokovania bolo uzatvorenie zmluvy zo dňa 17.9.2015 ev.č. 1090/2015 so spoločnosťou PIO Keramoprojekt a.s. Trenčín. Predmetom zmluvy bolo vypracovanie zmeny projektu stavby na akciu „Rekonštrukcia Mierového námestia v Trenčíne“ – IS - projekt pre stavebné povolenie. Projektová dokumentácia vychádzala z pôvodnej projektovej dokumentácie zo dňa 2.10.2009 pri aktualizácii deviatich inžinierskych častí a piatich nových zadanií. Zmluvne dohodnutá cena za projektovú dokumentáciu predstavovala finančnú hodnotu **51 120,00 € s DPH**.

Kontrolou bolo zistené, že projektová dokumentácia po prevzatí bola vyfakturovaná faktúrou č. 160111 zo dňa 21.07.2016, účtovný doklad č. FD 10160894. Po vykonaní vecnej, formálnej a číselnej správnosti zodpovednými zamestnancami mesta bola faktúra dňa 17.08.2016 uhradená v dohodnutej zmluvnej cene **51 120,00 € s DPH**.

Ďalej bolo z predloženej dokumentácie k verejnému obstarávaniu zistené, že k zmluve so spoločnosťou Atelier RAW, s.r.o. nebola uzatvorená licenčná zmluva, nakoľko v zmysle § 558 zákona č. 513/1991 Zb. Obchodný zákonník v platnom znení platí, že ak je predmetom diela výsledok činnosti, ktorý je chránený právom z priemyselného alebo iného duševného vlastníctva, je objednávateľ oprávnený použiť ho len na účel vyplývajúci z uzavretej zmluvy o dielo. Na iné účely je oprávnený ho použiť len so súhlasom zhotoviteľa. Z uvedeného je preukázateľné, že Mesto Trenčín bolo oprávnené použiť projektovú dokumentáciu na ďalšie činnosti súvisiace s rekonštrukciou Mierového námestia a to pri vybavení stavebného povolenia. Po vypracovaní projektovej dokumentácie sa z finančných dôvodov nepokračovalo v ďalších prácach na rekonštrukcii Mierového námestia. Dokumentácia bola odložená na neskoršie obdobie. Zo strany Mesta Trenčín bol záujem obnoviť práce na rekonštrukcii Mierového námestia, pričom Mesto Trenčín plánovalo využiť existujúce projektové dokumentácie, ktoré však bolo potrebné aktualizovať podľa nových požiadaviek Mesta Trenčín.

Vzhľadom k tomu, že spoločnosť Atelier R A W, s.r.o. vykonávala k vyššie uvedenej projektovej dokumentácii majetkové práva, Mesto Trenčín oslovilo tohto zhotoviteľa pôvodnej projektovej dokumentácie, či a za akých podmienok je ochotný pristúpiť na uzatvorenie licenčnej zmluvy medzi ich spoločnosťou ako nositeľom majetkových práv a Mestom Trenčín ako nadobúdateľom, ktorej predmetom bude udeleniu súhlasu so spracovaním zmeny vyššie uvedenej projektovej dokumentácie. Atelier RAW, s.r.o. sa vyjadril, že nemôže udeliť súhlas s poskytnutím licencie, nakoľko ako autori víťazného návrhu nesú širšiu zodpovednosť na dosiahnutí kvalitného výsledku k spokojnosti všetkých zúčastnených strán a preto nie je možné vzdať sa autorských práv a poskytnúť licenciu, nakoľko by takto bol v konečnom dôsledku ohrozený výsledok a úspech celého diela. Na základe vyššie uvedeného a teda toho, že spoločnosť Atelier RAW, s.r.o. je z dôvodov vyplývajúcich z výhradných práv jediný, kto môže poskytnúť služby, ktoré sú predmetom vyššie uvedenej zákazky, Mesto Trenčín vyzvalo Atelier RAW, s.r.o. na rokovanie v rámci plánovaného zadania zákazky priamym rokovacím konaním v zmysle § 101 zákona č.25/2006 Z.z. v platnom znení. Mesto Trenčín a spoločnosť Atelier RAW, s.r.o. rokovali o zmluvných podmienkach vyššie uvedenej zákazky.

Výsledkom rokovania o zmluvných podmienkach so spoločnosťou Atelier RAW, s.r.o. Brno bolo uzatvorenie zmluvy ev. č. 1088/2015 zo dňa 17.09.2015 na vypracovanie zmeny projektu stavby na akciu

„Rekonštrukcia – Mierové námestie“ – projekt pre stavebné povolenie. Projektová dokumentácia vychádza z pôvodnej projektovej dokumentácie na základe zmluvy z 30.06.2009 vypracovanej spoločnosťou pri aktualizácii, úprave a doplnkoch v pätnástich častiach projektu. Zmluvne dohodnutá cena za projektovú dokumentáciu predstavovala finančnú čiastku **45 000,00 € celková cena zákazky s DPH 54 000,00 €**.

Projektová dokumentácia po prevzatí bola vyfakturovaná faktúrou č. 21/2016 zo dňa 30.05.2016, účtovný doklad č. FD 10160598. Po vykonaní vecnej, formálnej a číselnej správnosti zodpovednými zamestnancami mesta bola faktúra dňa 21.06.2016 uhradená v dohodnutej zmluvnej cene **45 000,00 €**. Zároveň Mesto Trenčín odvieďlo DPH v Slovenskej republike vo výške **9 000,00 €**, z dôvodu dodávateľa z Českej republiky.

**Kontrolou bolo zistené, že predložené účtovné doklady k projektovej dokumentácii obsahovali náležitosti vyplývajúce zo zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Účtovné doklady boli formálne, vecne a číselne preskúmané a podpísané zodpovednými zamestnancami mesta. Finančná kontrola účtovných dokladov bola vykonaná v zmysle zákona č.-357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.**

### Verejné obstarávanie na zhotovenie diela

Kontrolou bolo zistené, že výber dodávateľa nadlimitnej zákazky – zhotoviteľa investičnej akcie „**Rekonštrukcia Mierového námestia v Trenčíne**“ bol realizovaný verejným obstarávaním v zmysle zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov a podľa Smernice primátora mesta Trenčín č. 10/2016 o verejnom obstarávaní.

Na uskutočnenie stavebných prác „**Rekonštrukcia Mierového námestia v Trenčíne**“ schválilo Mestské zastupiteľstvo v Trenčíne na svojom zasadnutí dňa 04. 08. 2016, uznesením č. 641/2016 zámer vyhlásiť verejné obstarávanie – zákazku na uskutočnenie stavebných prác „**Rekonštrukcia Mierového námestia v Trenčíne**“, s predpokladanou hodnotou zákazky max. 2 600 000 € bez DPH, ktorú vyhlási Mesto Trenčín ako verejný obstarávateľ a výsledkom ktorej bude uzavretie Zmluvy o dielo.

Z preloženej dokumentácie verejného obstarávania bolo zistené, že v zmysle čl. 5 ods. 1 písm. d) Smernice primátora Mesta Trenčín č. 10/2016 o verejnom obstarávaní bola dňa 09.08.2016 menovaná desať členná komisia na prípravu súťažných podkladov na uvedenú nadlimitnú zákazku. Komisia na svojom zasadnutí dňa 25.08.2016 posúdila predložený návrh súťažných podkladov a pripomienky jednotlivých členov komisie boli následne do návrhu zapracované. Každý člen komisie svojim podpisom potvrdil písomné „Čestné vyhlásenie“, že ako osoba, ktorá sa zúčastnila na príprave súťažných podkladov uvedenej zákazky bude v súlade so zákonom č. 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (**d'alej len: „zákon“**) zachovávať mlčanlivosť o obsahu súťažných podkladov až do dňa v ktorom sa podklady poskytnú záujemcom a zároveň vyhlásil, že jeho konanie bude nestranné a zachová dôvernosť o spracovávaných informáciách.

Ďalej bolo kontrolou zistené, že verejný obstarávateľ Mesto Trenčín dňa 02.11.2016 určil na základe údajov získaných prieskumom trhu s požadovaným plnením predpokladanú hodnotu predmetnej zákazky na 2 600 000,00 € bez DPH, čo bola zároveň predpokladaná hodnota zákazky podľa § 6 zákona o verejnom obstarávaní.

Oznámenie o vyhlásení verejného obstarávania bolo odoslané do Úradného vestníka EU a do Vestníka Úradu pre verejné obstarávanie (UVO) dňa 02.11.2016 a v tento deň bol spracovaný aj harmonogram k uvedenej zákazke s jednotlivými úkonmi ako vyhlásenie zákazky, poskytovanie podkladov, vysvetľovanie informácií potrebných na vypracovanie ponuky a na preukázanie splnenia podmienok účasti, otváranie a vyhodnocovanie ponúk - časť „Ostatné“, otváranie a vyhodnocovanie ponúk - časť „Kritéria“, uzavretie zmluvy a administrácia.

V Úradnom vestníku Európskej únie na webovej stránke TED bolo Oznámenie o vyhlásení verejného obstarávania zverejnené dňa 04.11.2016 pod sp. zn. 2016/S 213-387456 a v tento deň boli v súlade s §43 ods.2 zákona o verejnom obstarávaní zverejnené aj súťažné podklady spolu s prílohami na profile verejného obstarávateľa na stránke UVO. Oznámenie o vyhlásení verejného obstarávania k tejto zákazke bolo zverejnené vo Vestníku UVO č. 216/2016 07.11.2016, pod spis. zn. 15438-MSP.

V lehote na predkladanie ponúk bolo verejnému obstarávateľovi doručených 14 žiadostí hospodárskych subjektov o poskytnutie súťažných podkladov a tieto boli hospodárskym subjektom poskytnuté v súlade s § 43 ods. 3 a tiež bola v súlade s § 43 ods. 3 vedená o týchto záujemcoch evidencia.

Počas lehoty na predkladanie ponúk bolo verejnému obstarávateľovi doručených 18 žiadostí o vysvetlenie súťažných podkladov k tejto zákazke na ktoré bolo odpovedané 5 listami a tiež boli v tejto súvislosti vykonané 3 redakčné opravy Oznámenia o vyhlásení verejného obstarávania.

V zmysle § 40 ods.14 a § 51 zákona o verejnom obstarávaní bola dňa 04.01.2017 menovaná deväť členná **komisia na vyhodnotenie splnenia podmienok účasti uchádzačov a komisia na vyhodnotenie súťažných ponúk** na uvedenú nadlimitnú zákazku. Každý člen komisie svojim podpisom potvrdil písomné „Čestné vyhlásenie“ v zmysle § 51 zákona o verejnom obstarávaní.

Cena za celý predmet obstarávania bola jediným kritériom na vyhodnotenie ponúk.

**V lehote na predkladanie ponúk, ktorá uplynula 09.01.2017 o 10:00 hod. bolo verejnému obstarávateľovi doručených 8 ponúk a to konkrétne:**

***Súťažná ponuka č.: 1***

Uchádzač: **INPEK Holding, a.s.**, Sídlo, resp. miesto podnikania: Štefánikova trieda 81,949 01 Nitra

Dátum doručenia/prevzatia ponuky: 04.01.2017

***Súťažná ponuka č.: 2***

Uchádzač: **ViOn, a.s.**, Sídlo, resp. miesto podnikania: Továrenská 64, Zlaté Moravce

Dátum doručenia/prevzatia ponuky: 05.01.2017

***Súťažná ponuka č.: 3***

Uchádzač: **Združenie VÁHOSTAV - SAROUTE (ved. člen – VÁHOSTAV- SK, a.s.)**, Sídlo, resp. miesto podnikania: Priemysel'ná 6, Bratislava

Dátum doručenia/prevzatia ponuky: 05.01.2017

***Súťažná ponuka č.: 4***

Uchádzač: **EUROVIA SK, a.s.**, Sídlo, resp. miesto podnikania: Osloboditeľov 66, Košice

Dátum doručenia/prevzatia ponuky: 09.01.2017

***Súťažná ponuka č.: 5***

Uchádzač: **PSJ Hydrotranzit, a.s.**, Sídlo, resp. miesto podnikania: Vlčie hrdlo 90, Bratislava

Dátum doručenia/prevzatia ponuky: 09.01.2017

***Súťažná ponuka č.: 6***

Uchádzač: **Cesty Nitra, a.s.**, Sídlo, resp. miesto podnikania: Murgašova 6, Nitra

Dátum doručenia/prevzatia ponuky: 09.01.2017

***Súťažná ponuka č.: 7***

Uchádzač: **Skupina dodávateľov - SATES MORAVA, spol. s r.o. – org. Zložka a Archeológia zemplín, s.r.o. (ved. člen SATES MORAVA)**

Sídlo, resp. miesto podnikania: Kysucká cesta 8405/16C, Žilina

Dátum doručenia/prevzatia ponuky: 09.01.2017

***Súťažná ponuka č.: 8***

Uchádzač: **Skupina dodávateľov „AURELIUS“ - Chladiace veže Bohunice, spol. s r.o. a TRELIS, a.s. (ved. člen Chladiace veže Bohunice)**

Sídlo, resp. miesto podnikania: Námestie sv. Michala 171/7, Jaslovské Bohunice

Dátum doručenia/prevzatia ponuky: 09.01.2017

**V súlade s § 52 ods.1 zákona** bola v profile verejného obstarávateľa zverejnená informácia s uvedením dátumu otvárania častí ponúk označených ako „Ostatné“ a informácia s uvedením dátumu otvárania častí ponúk označených ako „Kritériá“.

**V zmysle § 52 ods.3 zákona** bolo odoslané všetkým uchádzačom aj Oznámenie o mieste a čase otvárania ponúk označených ako „Kritériá“ a **v súlade s § 166 ods.1 boli splnené oznamovacie povinnosti voči UVO.**

Kontrolou bolo zistené, že Mesto Trenčín nevyhlásilo žiadnu ponuku ani uchádzača.

**Komisia zostavila poradie uchádzačov nasledovne:**

1. Cesty Nitra, a.s., Murgašova 6, Nitra – 2.290.972,59 € bez DPH (2.749.167,11 € s DPH)

2. ViOn, a.s., Továrnská 64, Zlaté Moravce 2.322.927,19 € bez DPH (2.787.512,63 € s DPH)
  3. INPEK Holding, a.s., Štefánikova trieda 81, Nitra 2.339.246,99 € bez DPH (2.807.096,39 € s DPH)
  4. EUROVIA Sk, a.s., Osloboditeľov 66, Košice 2.360.236,83 € bez DPH (2.832.284,20 € s DPH)
  5. Skupina dodávateľov „AURELIUS“ – (Chladiace veže Bohunice, spol. s r.o., Námestie sv. Michala 171/1, Jaslovské Bohunice a TRELIS, a.s., Rybárska 5, Trenčín) 2.419.881,76 € bez DPH (2.903.858,11 € s DPH)
  6. Združenie VÁHOSTAV – SAROUTE – (VÁHOSTAV- SK, a.s., Priemyselná 6, Bratislava a SAROUTE, s.r.o., Mládežnícka 326, Považská Bystrica) 2.449.940,23 € bez DPH (2.939.928,27 € s DPH)
  7. Skupina dodávateľov SATES MORAVA, spol. s r.o.-org. zložka, Kysucká cesta 8405/16C, Žilina a ARCHEOLÓGIA ZEMPLÍN, s.r.o., Kostolné námestie 10, Michalovce 2.457.061,16 € bez DPH (2.948.473,39 € s DPH)
  8. PSJ Hydrotranzit, a.s., Vlčie hrdlo 90, Bratislava 2.483.646,33 € bez DPH (2.980.375,60 € s DPH)
- a odporučila verejnému obstarávateľovi uzatvoriť zmluvu o dielo na predmet obstarávania s úspešným uchádzačom, ktorým sa stal: Cesty Nitra, a.s., Murgašova 6, Nitra.**

Dňa 28.03.2017 boli odoslané uchádzačom Oznámenia o výsledku vyhodnotenia ponúk a súčasne bola zverejnená *Informácia o výsledku vyhodnotenia ponúk a poradie uchádzačov v profile, v zmysle § 55 ods.2 zákona, na profile verejného obstarávateľa na stránke UVO.*

**Z predloženej dokumentácie bolo zistené, že Zmluva o dielo bola podpísaná dňa 13.04.2017,** v zmysle § 56 ods. 4 zákona (t. z. najskôr na šestnásty deň odo dňa odoslania oznámenia o výsledku vyhodnotenia ponúk podľa § 55 zákona), v ten istý deň bola zverejnená na webovom sídle Mesta Trenčín **a účinnosť nadobudla dňa 14.04.2017.**

**Verejný obstarávateľ v súlade s § 46 ods.5 zákona** vrátil zábezpeku (1 uchádzač) a uvoľnil zábezpeky predložené prostredníctvom Bankových záruk (7 uchádzačov) všetkým uchádzačom, ktorí predložili ponuku v tejto zákazke.

Oznámenie o výsledku verejného obstarávania bolo odoslané **v súlade s § 26 ods.3 zákona do Úradného vestníka EU a do Vestníka UVO dňa 25.04.2017.** V Úradnom vestníku EU na webovej stránke TED bolo Oznámenie o výsledku verejného obstarávania zverejnené dňa 27.04.2017 pod spis. zn. 2017/S 082-157833 a vo Vestníku UVO č. 84/2017 28.04.2017, pod spis. zn. 5989-VSP.

V tejto zákazke bolo podpísaných a následne zverejnených na webovom sídle Mesta Trenčín 7 dodatkov, následne boli odoslané za všetky dodatky Oznámenia o úprave do Úradného vestníka EU a do Vestníka UVO.

**Všetky povinnosti uverejniť informácie a dokumenty v profile verejného obstarávateľa na UVO podľa § 64 zákona v tejto zákazke boli splnené a tiež bola vyhotovená podľa § 12 zákona aj referencia.**

Schválený zámer uznesením MsZ č. 641/2016 zo dňa 04. 08. 2016, vyhlásiť verejné obstarávanie – zákazku na uskutočnenie stavebných prác „**Rekonštrukcia Mierového námestia v Trenčíne**“, s predpokladanou hodnotou zákazky max. 2 600 000 € bez DPH, výsledkom ktorej malo byť uzatvorenie Zmluvy o dielo, bol pri nižšej hodnote zákazky 2 290 972,59 € bez DPH, ku dňu účinnosti Zmluvy o dielo ev. číslo 402/2017 splnený.

#### **Zmluva o dielo a realizácia diela „Rekonštrukcia Mierového námestia v Trenčíne“**

Kontrolou bolo zistené, že Zmluvu o dielo ev. č. 402/2017 Mesto Trenčín uzatvorilo so zhotoviteľom Cesty Nitra, a. s. dňa 13.04.2017, v tento deň bola zmluva zverejnená na webovom sídle mesta v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov a účinnosť nadobudla 14.04.2017 t. j. nasledujúci deň po zverejnení. Podpisu zmluvy predchádzal schvaľovací proces návrhu zmluvy v dňoch 07.04.2017 až 13.04.2017 podľa Protokolu č. 23998 a v zmysle Smernice primátora mesta Trenčín č. 5/2013 o spracovaní, evidencii a kontrole zmlúv a dohôd uzatváraných Mestom Trenčín. Zároveň bola vykonaná finančná kontrola právneho úkonu v zmysle zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Predmetom zmluvy o dielo, definovaného v čl. 2 bol záväzok zhotoviteľa zhotoviť dielo „**Rekonštrukcia Mierového námestia v Trenčíne**“ a to v rozsahu výkazu výmer oceneného zhotoviteľom v prílohe č.1 k Zmluve a za podmienok uvedených v zmluve vrátane najmä nasledovných činností:

- Výkon činnosti koordinátora bezpečnosti na stavenisku podľa nariadenia vlády SR č.396/2006 Z.z. o minimálnych bezpečnostných a zdravotných požiadavkách na stavenisko a v zmysle dohôd

- Objednávateľa a Zhotoviteľa a podľa pokynov a požiadaviek Objednávateľa akceptovaných Zhotoviteľom,
- Zabezpečenie vypracovania plánu BOZP podľa nariadenia vlády SR č.396/2006 Z.z. o minimálnych bezpečnostných a zdravotných požiadavkách na stavenisko a podľa pokynov a požiadaviek Objednávateľa akceptovaných Zhotoviteľom,  
Podľa nasledovnej dokumentácie:
  - ponuky Zhotoviteľa, ktorú predložil ako uchádzač v rámci nadlimitnej zákazky, ktorej predmetom bola „Rekonštrukcia Mierového námestia v Trenčíne“, vyhlásenej v Úradnom vestníku Európskej únie dňa 04.11.2016 pod sp.zn.2016/S 213-387456,
  - Projektovej dokumentácie vypracovanej spoločnosťou Atelier RAW, s.r.o, „Rekonštrukcia – Mierové námestie“ – projekt pre stavebné povolenie vypracovanej v 8/2009 a aktualizovanej v roku 2016 a projektovej dokumentácie vypracovanej spoločnosťou PIO Keramoprojekt, a.s. „Rekonštrukcia – Mierové námestie – IS“ – projekt pre stavebné povolenie, vypracovanej v 12/2009 a aktualizovanej v roku 2016

pre nasledovné stavebné objekty ( ďalej SO):

SO 100	Spevnené plochy vrátane odvodnenia pozemnej komunikácie
SO 300	Vodný prvok – fontána
SO 307	Rekonštrukcia rozvodov slaboprúdov
SO 307.1	Mierové námestie Trenčín – kamerový systém
SO 307.2	Mierové námestie Trenčín – ozvučenie
SO 307.3	Mierové námestie Trenčín – WIFI
SO 308	Vonkajšie osvetlenie
SO 309	Mestský NN rozvod
SO 700	Mobiliár a design verejného osvetlenia
SO 800	Sadové úpravy

- Rozhodnutia Krajského pamiatkového úradu v Trenčíne č. KPUTN-2016/18433-2/64525 zo dňa 25.08.2016 – archeologický výskum a architektonicko-historický výskum
- Územné rozhodnutia a stavebné povolenia, kde stavebníkom je Mesto Trenčín, a ktoré sú vydané na predmet tejto zmluvy
- Plánu organizačnej výstavby
- Realizačnej projektovej dokumentácie pre wifi, ozvučenie a kamerový systém, ktorú vypracuje zhotoviteľ za podmienok ustanovených touto zmluvou

Ďalej sa článku 2 Zmluvy o Dielo zhotoviteľ zaviazal vykonať a zabezpečiť:

- všetky skúšky Stavby a kontroly stavby a merania stavby
- všetky práce a zabezpečiť projekty potrebné k realizácii stavby
- skúšky
- certifikáty
- porealizačné geodetické zamerania spolu so zakreslením všetkých inžinierskych sietí
- prevádzkové poriadky
- návody
- úradné skúšky a odborné prehliadky
- geodetické práce
- plány BOZP
- kontrolný skúšobný plán stavby
- doklady o zaškolení obsluhy
- plán užívania stavby
- harmonogramy záručných podmienok
- záručné listy
- manuály a užívateľské príručky
- certifikáty, zhody
- atesty a doklady vzťahujúce sa k stavbe, materiálom, technológiám a súčastiam stavby
- doklady, atesty, správy, všetky právoplatné kolaudačné rozhodnutia stavby.

V článku 4 Zmluvy o Dielo Čas vykonania diela sa zhotoviteľ zaviazal vykonať Dielo v lehotách:

- Začiatok prác: v kalendárny deň nasledujúci po dni, v ktorom Objednávateľ odovzdá a Zhotoviteľ prevezme stavenisko na základe protokolu o odovzdaní a prevzatí Staveniska. Odovzdanie staveniska sa malo uskutočniť do 5 dní odo dňa nadobudnutia účinnosti tejto zmluvy.
- Ukončenie prác: Zhotoviteľ povinný ukončiť najneskôr 9 mesiacov odo dňa prevzatia Staveniska.

Zhotoviteľ sa zaviazal zhotoviť Dielo za cenu uvedenú v článku 5 Zmluvy o Dielo a to za cenu :

Cena bez DPH	2 290 972,59 €
DPH 20%	458 194,52 €
Cena s DPH:	2 749 167,11 €

Dohodnutá cena bola v súlade s rozpočtovými nákladmi stavby uvedenými v ponukovom rozpočte podľa objektov v členení podľa výkazov výmer z projektovej dokumentácie a reflektovala výsledok verejného obstarávania.

Ďalej sa v článku 5 Zmluvy o Dielo dohodlo nasledovné:

V prípade, ak sa počas realizácie diela objavia skutočnosti, ktoré Objednávateľ nemohol vopred predpokladať a ktoré majú alebo môžu mať vplyv na priebeh realizácie diela, má Objednávateľ právo rozšíriť alebo zúžiť rozsah Diela a/ alebo požadovať zmenu Diela a/ alebo požadovať zmenu akejkoľvek časti Diela a/ alebo žiadať zmenu materiálov a/ alebo technológií, ktoré majú byť zabudované v Dielo, a za týmto účelom Objednávateľ mal právo zaslať Zhotoviteľovi písomnú požiadavku na takúto zmenu Diela.

Objednávateľ písomne odsúhlasí takéto dôsledky a pripraví dodatok k Zmluve. V prípade, že zmeny Diela budú mať za následok zmenu ceny Diela, cena Diela sa upraví v súlade s bodom 5.6 Zmluvy o Dielo, ak budú mať za následok zmenu Lehoty pre vykonanie Diela, Lehota na vykonanie diela sa upraví podľa bodu 4.6 Zmluvy o Dielo.

V článku 6. Zmluvy o dielo Platobné podmienky sa zmluvné strany dohodli, že Objednávateľ uhradí Zhotoviteľovi Cenu na základe troch faktúr vystavených Zhotoviteľom nasledovne:

- Prvú faktúru vo výške 50% z Ceny vystaví Zhotoviteľ najskôr po prestavaní min. 50% z Ceny
- Druhú faktúru vo výške 30% z Ceny vystaví Zhotoviteľ najskôr po prestavaní 100% z Ceny
- Tretiu faktúru vo výške 20% z Ceny vystaví Zhotoviteľ až po riadnom a úplnom odovzdaní Diela v zmysle článku 9 Zmluvy o Dielo to znamená bez akýchkoľvek väd a nedorobkov, po odovzdaní všetkých dokumentov a dokladov potvrdzujúcich kvalitu a technické parametre Diela a všetkých dokumentov a dokladov týkajúcich sa Diela.

**Kontrolou bolo zistené, že k Zmluve o Dielo „Rekonštrukcia Mierového námestia v Trenčíne“ ev. č. 402/2017 bolo následne uzatvorených 7 dodatkov. Možnosť uzatvoriť dodatky bolo v súlade s čl. 5 Zmluvy o dielo. Podľa vyjadrenia zodpovedných zamestnancov potreba zmeny zmluvy vyplývala z okolností, ktoré verejný obstarávateľ nemohol predvídať, alebo boli nevyhnutné, napriek dôslednej príprave zadávania pôvodnej zákazky a zmenou sa nemenil pôvodný zámer resp. charakter zmluvy.**

#### ***Dodatok č. 1 K Zmluve o Dielo „Rekonštrukcia Mierového námestia v Trenčíne“ ev. č. 508/2017***

Dodatok č.1 bol dňa 03.05.2017 po podpise, v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov zverejnený na webovom sídle mesta v zákone stanovenom termíne a účinnosť nadobudol 04.05.2017. Týmto dodatkom nebola cena diela zmenená.

V dodatku č. 1 sa riešil ďalší postup pre realizáciu archeologického výskumu. Plán organizácie výstavby príloha č.3 k Zmluve sa nahrádzal prílohou č.1 k Dodatku.

#### ***Dodatok č. 2 K Zmluve o Dielo „Rekonštrukcia Mierového námestia v Trenčíne“ ev. č. 1030/2017***

Dodatok č.2 bol dňa 19.07.2017 po podpise, v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov zverejnený na webovom sídle mesta v zákone stanovenom termíne a účinnosť nadobudol 20.07. 2017.

V dodatku sa riešili práce, ktoré bolo treba vykonať a ktoré neboli zahrnuté vo výkaze výmer k Zmluve a to práce rozsiahlejšieho archeologického prieskumu, o ktorých nemalo Mesto Trenčín

vedomosť. Tieto požiadavky vznikli z rokovaní zainteresovaných subjektov, najmä pamiatkového úradu a to aj napriek tomu, že pri predchádzajúcom schvaľovacom procese tieto vznesené neboli. Predmetom požiadaviek boli predstihové sondy mimo predpokladanej sondáže na základe rozhodnutia Krajského pamiatkového úradu Trenčín, objavovanie, pamiatkové a odborné odstraňovanie starej pamiatkovej dlažby, kompletná realizácia archeologického výskumu sondy trafostanice, výskum základov fontány, základov pre pódium, štartovacia jama manuálne výkopové práce pri Elizabeth. Ďalej vznikla potreba odstránenia betónových podkladov nachádzajúcich sa pod štrkovým lôžkom pod dlažobnými kockami a pod asfaltom na chodníkoch (búracie práce), zmena pôvodne plánovaného dočasného dopravného značenia a následne sa upravila Cena Diela uvedenej v Článku 5 Zmluvy o Dielo z pôvodnej:

Cena bez DPH	2 290 972,59 €
DPH 20%	458 194,52 €
Cena s DPH:	2 749 167,11 €

Na novú:

Cena bez DPH	2 360 863,29 €
DPH 20%	472 172,66 €
Cena s DPH:	2 833 035,95 €

#### ***Dodatok č. 3 K Zmluve o Dielo „Rekonštrukcia Mierového námestia v Trenčíne“ ev.č. 1397/2017***

Dodatok č.3 bol dňa 13.10.2017 podpísaný. V zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov zverejnený dňa 16.10.2017 na webovom sídle mesta v zákone stanovenom termíne a účinnosť nadobudol 17.10.2017.

Po začatí realizácie prác sa zistili skutočnosti, ktoré neboli predpokladané v pôvodnej dokumentácii a v projekte, a to potreba odstránenia ďalších betónových podkladov nachádzajúcich sa pod štrkovým lôžkom pod dlažobnými kockami a pod asfaltom na chodníkoch (búracie práce), nasvietenie sochy pri farských schodoch a tiež sa zmluvné strany dohodli na zľave za dlažbu na chodníky. V tomto dodatku sa z vyššie uvedených prác upravila Cena Diela z ceny uvedenej v Článku 5 Zmluvy o Dielo z pôvodnej:

Cena bez DPH	2 360 863,29 €
DPH 20%	472 172,66 €
Cena s DPH:	2 833 035,95 €

Na novú:

Cena bez DPH	2 430 172,64 €
DPH 20%	486 034,53 €
Cena s DPH:	2 916 207,17 €

#### ***Dodatok č. 4 K Zmluve o Dielo „Rekonštrukcia Mierového námestia v Trenčíne“ ev. č. 1829/2017***

Dodatok č.4 bol dňa 20.12.2017 podpísaný. V zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov zverejnený dňa 22.12.2018 na webovom sídle mesta v zákone stanovenom termíne a účinnosť nadobudol 23.12.2017.

V rámci rekonštrukcie Mierového námestia bolo navrhnuté verejné osvetlenie stožiarové, na ktorých mali byť umiestnené aj reproduktory slúžiace na ozvučenie námestia, kamery zabezpečujúce monitorovanie námestia a zariadenie slúžiace na šírenie wifi signálu. Časť kamier a časť wifi mali byť zavesené na fasádach objektov na námestí. Po viacerých rokovaníach takéto riešenia neboli prijateľné pre Krajský pamiatkový úrad v Trenčíne. Mesto Trenčín navrhlo nový typ osvetlenia, pri ktorom mali byť všetky tieto zariadenia nahradené integrovaným zariadením – v stĺpoch verejného osvetlenia mali byť zabudované reproduktory a vo vybraných stĺpoch mali byť integrované kamery a zariadenia wifi.

Na rokovaní bolo dohodnuté aj napojenie námestia pod Mestskou vežou líniovým žľabom, vzhľadom k tomu, že by dochádzalo k zaplavovaniu novozrekonštruovaných plôch za Mestskou vežou, keďže plocha za vežou je spádovaná na plochu Mierového námestia.

Počas realizácie Diela sa vyskytli okolnosti majúce vplyv na termín dokončenia celého Diela a to:

U niektorých sietí bol zistený zlý technický stav, čo spôsobilo, že namiesto plánovaného bezvýkopového osádzania muselo dôjsť k novým výkopom a osádzaniu potrubí, boli tiež nájdené nepredpokladané inžinierske siete. Archeologický výskum bol vďaka zisteným nálezom (napr. dlažba zo 17. storočia, Horná brána, domček v strede námestia) potrebný vykonať rozsiahlejší, ako bolo pôvodne predpokladané.

Z vyššie uvedených skutočností sa v článku 4 Zmluvy o Dielo zmenila lehota pre vykonanie diela v termíne do **30.4.2018**.

Zároveň sa v tomto dodatku z vyššie uvedených prác upravila Cena Diela z ceny uvedenej v Článku 5 Zmluvy o Dielo z pôvodnej:

Cena bez DPH	2 430 172,64 €
DPH 20%	486 034,53 €
Cena s DPH:	2 916 207,17 €

Na novú:

Cena bez DPH	2 499 668,95 €
DPH 20%	499 933,79 €
Cena s DPH:	2 999 602,74 €

#### ***Dodatok č. 5 K Zmluve o Dielo „Rekonštrukcia Mierového námestia v Trenčíne“ ev. č. 1843/2017***

Dodatok č.5 bol dňa 28.12.2017 podpísaný. V zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov zverejnený dňa 29.12.2018 na webovom sídle mesta v zákone stanovenom termíne a účinnosť nadobudol 30.12.2017.

Dodatok vychádzal z požiadaviek predchádzajúceho dodatku a upresňoval technické riešenie osvetlenia, ku ktorému sa dospelo pri rokovaníach po uzatvorení dodatku č. 4. Podľa vyjadrenia zodpovedných zamestnancov bolo osvetlenie riešené postupne, nakoľko tento systém nebol v takomto rozsahu nikde ešte realizovaný. Postupne sa pridávali jednotlivé technológie a následne sa tým upravovali už zrealizované rozvody.

Počas realizácie prác bolo na základe dodržania BOZP potrebné zaistiť archeologický výkop po ukončení výskumu v mieste trafostanice, betonážou spodnej časti paženia a výkopu. Zároveň bola dohodnutá zmena počtu napojení na el. energiu pre budúce stánky trhov.

Zároveň sa v tomto dodatku z vyššie uvedených prác upravila Cena Diela z ceny uvedenej v Článku 5 Zmluvy o dielo z pôvodnej:

Cena bez DPH	2 499 668,95 €
DPH 20%	499 933,79 €
Cena s DPH:	2 999 602,74 €

Na novú:

Cena bez DPH	2 568 687,31 €
DPH 20%	513 737,46 €
Cena s DPH:	3 082 424,77 €

#### ***Dodatok č. 6 K Zmluve o Dielo „Rekonštrukcia Mierového námestia v Trenčíne“ ev. č. 600/2018***



Dodatok č.6 bol dňa 26.04.2018 po podpise, v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov zverejnený na webovom sídle mesta v zákone stanovenom termíne a účinnosť nadobudol 27.04.2018.

Po začatí prác sa zistili skutočnosti, ktoré neboli predpokladané v pôvodnej dokumentácii pre objekty SO 100 a SO 307. Pre Krajský pamiatkový úrad v Trenčíne nebolo prijateľné použiť na zhotovenie Farských schodov žulu, nakoľko nebola podobná pôvodným schodom. Po rokovaní sa dohodlo, že na Farské schody sa použije materiál syenit, ktorý je najviac podobný pôvodným schodom.

Zároveň pri rekonštrukcii dochádzalo k obnažovaniu múrov a základov jednotlivých budov, kde bolo potrebné oddeliť tieto múry, prípadne ich aj oddrenážovať. Chráničky na jestvujúcich telekomunikačných kábloch bolo treba zameniť za plastové delené chráničky. Taktiež bola zistená potreba odstránenie ďalších betónových podkladov nachádzajúcich sa pod štrkovým lôžkom pod dlažbovými kockami a pod asfaltom na chodníkoch.

Zároveň sa v tomto dodatku z vyššie uvedených prác upravila Cena Diela z ceny uvedenej v Článku 5 Zmluvy o Dielo z pôvodnej:

Cena bez DPH	2 568 687,31 €
DPH 20%	513 737,46 €
Cena s DPH:	3 082 424,77 €

Na novú:

Cena bez DPH	2 638 683,58 €
DPH 20%	527 736,71 €
Cena s DPH:	3 166 420,29 €

#### ***Dodatok č. 7 K Zmluve o Dielo „Rekonštrukcia Mierového námestia v Trenčíne“ ev. č. 792/2018***

Dodatok č.7 bol dňa 17.05.2018 po podpise, v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov zverejnený na webovom sídle mesta v zákone stanovenom termíne a účinnosť nadobudol 18.05.2018.

Po začatí prác sa zistili skutočnosti, ktoré neboli predpokladané v pôvodnej dokumentácii pre objekty SO 700 .

Na základe rokovaní uskutočnených s Krajským pamiatkovým úradom v Trenčíne sa zmluvné strany dohodli na zmene osadenia mobiliáru stavby a na doplnení o nové prvky.

Zároveň sa v tomto dodatku z vyššie uvedených prác upravila Cena Diela z ceny uvedenej v Článku 5 Zmluvy o Dielo z pôvodnej:

Cena bez DPH	2 638 683,58 €
DPH 20%	527 736,71 €
Cena s DPH:	3 166 420,29 €

Na novú:

Cena bez DPH	2 643 395,84 €
DPH 20%	528 679,17 €
Cena s DPH:	3 172 075,01 €

Kontrolou bolo zistené, že dodatky k predmetu diela boli uzatvorené podľa § 18 zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v percentuálnom vyjadrení 15,38%, čo vo finančnom vyjadrení predstavuje 422 907,902 €. Z predložených účtovných dokladov, faktúr a súpisov vykonaných prác bolo zistené, že dodávky, práce a služby, ktoré boli predmetom dodatkov k zmluve o dielo boli zodpovednými zamestnancami mesta prevzaté a dodávateľom riadne vyfakturované.

V článku 4 Zmluvy o Dielo Čas vykonania diela sa zhotoviteľ zaviazal vykonať Dielo v lehotách a to:

- **Začiatok práce na diele** v kalendárny deň nasledujúci po dni, v ktorom Objednávateľ mal odovzdať a Zhotoviteľ prevziať stavenisko na základe protokolu o odovzdaní a prevzatí Staveniska. Odovzdanie staveniska sa malo uskutočniť do 5 dní odo dňa nadobudnutia účinnosti tejto zmluvy.

**Kontrolou bolo zistené, že Zmluva nadobudla účinnosť 14.04.2017 a 18.04.2017** a to na 4. deň odo dňa nadobudnutia účinnosti zmluvy bolo odovzdané stavenisko na základe Protokolu o odovzdaní a prevzatí staveniska a záznamu v Stavebnom denníku. Začiatok prác bol podľa stavebného denníka nasledujúci deň po odovzdaní staveniska a to 19.04.2017 – **splnené v termíne.**

- **Kompletné ukončenie prác** na základe dodatku č.4 - 30.04.2018.

**Z predloženého dokladu ku kontrole, a to** Zápisu o prevzatí investičnej stavby zo dňa 02.05.2018 bolo zistené, že pri preberacom konaní boli zistené vady a nedorobky Diela, ktoré sa Zhotoviteľ zaviazal odstrániť najneskôr do 31.05.2018. Zápisnicou o odstránení vád a/alebo nedorobkov zo dňa 18.05.2018 a potvrdením Zhotoviteľa, so súhlasným podpisom Objednávateľa, bolo preukázané, že vady a/alebo nedorobky Diela uvedené v prílohe Zápisu o prevzatí investičnej stavby zo dňa 02.05.2018 boli v požadovanom rozsahu, kvalite a termíne k 18.05.2018 odstránené. V zmysle ustanovení bodu 9.1.1. tejto Zmluvy o dielo sa za riadne a úplne **vykonané dielo považoval deň 18.05.2018.**

Zmluvná lehota pre vykonanie Diela „Rekonštrukcia Mierového námestia“ – 30.04.2018, **nebola dodržaná** a tým došlo k **omeškaniu** Zhotoviteľa s riadnym odovzdaním tohto Diela v trvaní celkom **18 dní.**

**Mesto Trenčín si k termínu ukončenia kontroly uplatnilo zmluvnú pokutu podľa bodu 10.1. Zmluvy o dielo ev. č. 402/2017 za porušenie povinnosti riadne a úplne vykonať Dielo v Lehote pre vykonanie diela v zmysle bodu 4.1.2. (do 30.04.2018) tejto Zmluvy vo výške 0,05 % z Ceny (3 172 075,01 €) a to za každý aj začatý kalendárny deň omeškania (1 586,04 €/deň) vo výške celkom 28 548,72 €. Zmluvná pokuta bola na základe „Výzvy na zapltenie zmluvnej pokuty“ zo dňa 02.07.2018 uhradená v plnej výške dňa 09.08.2018.**

#### **Fakturácia diela „Rekonštrukcia Mierového námestia v Trenčíne“ v roku 2017 a v roku 2018**

V bode 6. Zmluvy o dielo Platobné podmienky sa zmluvné strany dohodli, že Objednávateľ uhradí Zhotoviteľovi Cenu na základe troch faktúr vystavených Zhotoviteľom nasledovne:

- Prvú faktúru vo výške 50% z Ceny vystaví Zhotoviteľ najskôr po prestavaní min. 50% z Ceny
- Druhú faktúru vo výške 30% z Ceny vystaví Zhotoviteľ najskôr po prestavaní 100% z Ceny
- Tretiu faktúru vo výške 20% z Ceny vystaví Zhotoviteľ až po riadnom a úplnom odovzdaní Diela v zmysle článku 9 Zmluvy o Dielo to znamená bez akýchkoľvek vád a nedorobkov s odovzdaním všetkých dokumentov a dokladov potvrdzujúcich kvalitu a technické parametre Diela, odovzdaní všetkých dokumentov a dokladov týkajúcich sa Diela.

K Zmluve o Dielo „Rekonštrukcia Mierového námestia v Trenčíne“ ev. č. 402/2017 bolo uzatvorených 7 dodatkov s výslednou cenou 3 172 075,01 €.

Prvú faktúru č. 0801170514 zo dňa 12.12.2017 zhotoviteľ Cesty Nitra na sumu **1 458 103,58 €** doručil Mestu Trenčín dňa 12.12.2017. Faktúra bola vystavená vo výške 50% z Ceny po prestavaní 50% z Ceny a to na základe platnej zmluvy a platného dodatku č.3, ktorý nadobudol účinnosť 17.10.2017. V dodatku č.3 bola upravená pôvodná Cena diela na 2 916 207,17 €.

Druhú faktúru č. 0801180119 zo dňa 16.05.2018 zhotoviteľ Cesty Nitra na sumu **1 079 556,44 €** doručil Mestu Trenčín dňa 11.06.2018. Faktúra bola vystavená vo výške 30% z Ceny, po prestavaní 100% z Ceny a to na základe platnej zmluvy a dodatku č.6, ktorý nadobudol účinnosť 27.04.2018. V dodatku č.6 bola upravená pôvodná Cena diela na 3 166 420,29 €.

Prvá faktúra č. 0801170514 zo dňa 12.12.2017 predstavovala čiastku 1 458 103,58 €, čo je 50% z Ceny Diela.

Druhá faktúra č. 0801180119 zo dňa 16.05.2018 predstavovala čiastku 1 079 556,44 € čo je 30 % z Ceny Diela.

Spolu fakturácia prvej a druhej faktúry predstavovala čiastku 2 537 660,02 €, čo je kumulatívne 80% z Ceny Diela. Upravená suma v dodatku č.6 predstavovala sumu 3 166 420,29 €.  
 $2\,537\,660,02\text{ €} : 3\,166\,420,29\text{ €} = 80\%$ .

Tretiu faktúru č. 0801180120 zo dňa 01.06.2018 zhotoviteľ Cesty Nitra na sumu **634 414,93€** doručil Mestu Trenčín dňa 11.06.2018. Faktúra bola vystavená vo výške 20% z Ceny po riadnom a úplnom odovzdaní Diela v zmysle článku 9 Zmluvy o Dielo a to bez akýchkoľvek vád a nedorobkov s odovzdaním všetkých dokumentov a dokladov potvrdzujúcich kvalitu a technické parametre Diela a odovzdaní všetkých dokumentov a dokladov týkajúcich sa Diela.

Faktúra bola vystavená na základe platnej zmluvy a dodatku č.7, ktorý nadobudol účinnosť 18.05.2018. V dodatku č.7 bola upravená pôvodná Cena diela z Ceny diela 3 166 420,29 € na Cenu diela 3 172 075,01 €.

Celková fakturácia diela :

Prvá faktúra č. 0801170514 zo dňa 12.12.2017 predstavuje sumu	<b>1 458 103,58 €</b>
Druhá faktúra č. 0801180119 zo dňa 16.05.2018 predstavuje sumu	<b>1 079 556,44 €</b>
Tretia faktúra č.0801180120 zo dňa 01.06.2018 predstavuje sumu	<b>634 414,93 €</b>
<b>Fakturácia spolu:</b>	<b>3 172 074,95 €</b>

**Pri celkovom výpočte fakturácie za cenu diela bolo zohľadnené navýšenie ceny diela podľa dodatku č. 6, a to v prípade výpočtu druhej dodávateľskej faktúry. Pre výpočet skutočne fakturovanej finančnej čiastky sa muselo vychádzať z upravenej ceny diela, zvýšenej o platné dodatky t.j. z finančnej čiastky 3 166 420,20 €.**

**Pre výpočet bolo potrebné zohľadniť skutočnú fakturáciu I a II faktúry, teda 1 458 103,58 € + 1 079 556,44 € = 2 537 660,02 €, I. a II. fakturácie ceny diela.**

**Podiel I. a II. fakturácie, ktorý vo finančnom vyjadrení predstavoval 3 166 420,29 v zmysle platného dodatku č. 6, v percentuálnom vyjadrení predstavoval 80% ceny diela. 2 537 660,02 / 3 166 420,29 je 80%.**

Fakturácia diela od Zhotoviteľa Cesty Nitra bola v súlade so Zmluvou o Dielo č. 402/2017 Článku 5 a jej dodatkov 1 - 7 „Rekonštrukcie Mierového námestia v Trenčíne“.

Kontrolou účtovných dokladov za rok 2017 a 2018 bolo zistené, že okrem fakturácie na základe Zmluvy o dielo č.402/2017 vznikli pri „Rekonštrukcii Mierového námestia v Trenčíne“ v roku 2017 a v roku 2018 aj výdavky, ktoré boli riešené s dodávateľmi na základe objednávok alebo zmlúv.

Z účtovných dokladov výdavkov v roku 2017 bolo zistené, že na základe zmluvy č. 1129/2017 bol výdavok za zriadenie vecného bremena v k. ú. Trenčín parc. č. 1158/5 vo výške 596,13 €, Ministerstva vnútra SR, Bratislava, na základe objednávky č. 2017000371/2017 bola vystavená faktúra č.170138/2017 zo dňa 07.09.2017 firmou PIO Keramoprojekt, a.s. Trenčín za výkon autorského dozoru k 31.8.2017 vo výške 1 140,00 €, ktorá bola uhradená Mestom Trenčín dňa 19.09.2017, na základe objednávky č. 2017000225/2017 bola vystavená faktúra č. 27022/2017 zo dňa 14.02.2017 firmou mmcité2.spol. s.r.o. Trenčín za spracovanie technických dokumentov, rozpočtov a statického posudku k pódiumu vo výške 660,00 €, ktorá bola Mestom Trenčín uhradená dňa 29.03.2017, na základe objednávky č. 2017000208/2017 bola vystavená faktúra č. 2017004/2017 zo dňa 16.03.2017 firmou Ing. Štefan Kajla – Geodetická kancelária Trenčín za geodetickú prácu vo výške 196,00 €, ktorá bola uhradená Mestom Trenčín dňa 29.03.2017, na základe objednávky č. 2017000124/2017 bola vystavená faktúra č. 2017000029/2017 zo dňa 22.02.2017 firmou D COMP Trenčín za tlač 5 x pare PD vo výške 1 199,10 €, ktorá bola uhradená Mestom Trenčín dňa 02.03.2017.

Skutočné čerpanie kapitálových prostriedkov v roku 2017 na dielo „Rekonštrukcie Mierového námestia v Trenčíne,“ bolo vo výške 1 461 894,81 €, čo predstavuje čerpanie k upravenému rozpočtu 47,05 % . V tom sú náklady na realizáciu diela vo výške 1 459 243,58 €, na prípravnú a projektovú dokumentáciu vo výške 2 055,10 €, čo predstavuje čerpanie k upravenému rozpočtu 9,1 %, ostatné náklady boli vo výške 596,13 €. Ostatné náklady predstavujú odplatu za zriadenie vecného bremena.

Nedočerpané finančné prostriedky na realizáciu diela v roku 2017 boli spôsobené neplnením pôvodného harmonogramu diela. Kapitálové výdavky boli presunuté do ďalšieho rozpočtového roku 2018.

Z účtovných dokladov výdavkov v roku 2018 bolo zistené, že na základe zmluvy č. 1999/2017 zo dňa 16.11.2017 bola vystavená faktúra č. 6400840001 zo dňa 27.02.2018 firmou Slovenskej správy ciest Žilina za zriadenie vecného bremena v k.ú. Trenčín parc.č. 238/21 vo výške 370,00 €, ktorá bola uhradená Mestom Trenčín dňa 21.02.2018, na základe zmluvy o zriadení vecného bremena. Na základe objednávky č. 2018000287/2018 bola vystavená faktúra č. 2018015/2018 zo dňa 16.04.2018 firmou Ing. Vladimír Murcin, Geodézia Tr. Turná za polohopisné a výškopisné zameranie parciel, vytýčenie inžinierskych sietí vo výške 1 710,00 €, ktorá bola uhradená Mestom Trenčín dňa 26.04.2018 z titulu, že niektoré siete prechádzali do Matúšovej ulice a plánovala sa ich rekonštrukcia bol preverený aj stav sietí a následne ich zameranie na Matúšovej ulici, nakoľko táto priamo súvisela s Mierovým námestím. Na základe zmluvy č. 55/2018 bola vystavená faktúra č. 20180086/2018 zo dňa 08.06.2018 firmou GLAS 2000 spol. s.r.o. Trenčín za zriadenie vecného bremena v k.ú. Trenčín parc.č. 1207/1 vo výške 4 932,00 €, ktorá bola uhradená Mestom Trenčín dňa 18.06.2018, na základe objednávky č. 2017000370/2017 bola vystavená faktúra č. 24/2018 zo dňa 13.07.2018 firmou Atelier RAW spol. s.r.o. Brno za autorský dozor vo výške 2 500,00 €, ktorá bola uhradená Mestom Trenčín dňa 30.07.2018.

Skutočné čerpanie kapitálových prostriedkov v roku 2018 na dielo „Rekonštrukcia Mierového námestia v Trenčíne“, bolo vo výške 1 723 483,37€ čo predstavuje čerpanie 98,28 %. V tom náklady na realizáciu diela boli vo výške 1 718 181,37 a ostatné náklady vo výške 5 302 ,00 € . Ostatné náklady predstavujú odplatu za zriadenie vecného bremena.

Z účtovných dokladov bolo zistené, že celkové náklady na realizáciu diela „Rekonštrukcia Mierového námestia v Trenčíne“, predstavovali finančnú čiastku 3 439 783,55 €. Táto finančná čiastka predstavovala finančné výdavky od roku 2005, kedy Mesto Trenčín začalo uvažovať o realizácii predmetnej investičnej akcii a v súvislosti s predmetnou investičnou akciou vznikali výdavky.

Kontrolou bolo zistené, účtovné doklady súvisiace s predmetom kontroly obsahovali náležitosti vyplývajúce zo zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. Účtovné doklady boli formálne, vecne a číselne preskúmané a podpísané zodpovednými zamestnancami mesta. Finančná kontrola účtovných dokladov bola vykonaná v zmysle zákona č.357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

**Finančnou kontrolou účtovných dokladov, čerpania rozpočtu kontrolovanej investičnej akcie, kontrolou dodržania všeobecne platných právnych predpisov a vnútorných noriem riadenia neboli zistené nedostatky.**

## **B. Kontrolné činnosti Útvary hlavného kontrolóra Mesta Trenčín v zmysle Zákona NR SR č. 9/2010 Z.z. o sťažnostiach a Smernice primátora Mesta Trenčín č.10/2012 o sťažnostiach v platnom znení.**

Prešetrovaním sťažnosti sa zisťuje skutočný stav veci a jeho súlad alebo rozpor so všeobecne záväznými právnymi predpismi a s vnútornými predpismi, ako aj príčiny vzniku zistených nedostatkov a ich následky. V podmienkach samosprávy Mesta Trenčín Centrálnu evidenciu sťažností vedie Úvar hlavného kontrolóra oddelene od ostatných písomností, podľa § 10, ods.1 zákona NR SR č.9/2010 Z.z. o sťažnostiach. Pri evidencii, vybavovaní a kontrole sťažností sa postupuje v zmysle vyššie uvedeného zákona a platnej smernice.

**V centrálnej evidencii sťažností nebola v 2. polroku 2018 zaevidovaná žiadna sťažnosť.**

### **C. Kontrolné činnosti Útvary hlavného kontrolóra Mesta Trenčín v zmysle Zákona č. 85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov**

Pri šetrení petície sa zisťuje skutočný stav veci, jeho súlad alebo rozpor s právnymi predpismi a verejným alebo iným spoločným záujmom. V podmienkach samosprávy Mesta Trenčín vedie Útvar hlavného kontrolóra Mesta Trenčín Centrálnu evidenciu petícií oddelene od ostatných písomností. Pri evidencii, vybavovaní a kontrole petícií sa postupuje v zmysle vyššie uvedeného zákona.

**V centrálnej evidencii petícií nebola v 2. polroku 2018 zaevidované žiadna petícia.**

### **D. Ostatné činnosti útvaru hlavného kontrolóra Mesta Trenčín**

Na útvare hlavného kontrolóra Mesta Trenčín bolo v 2. polroku 2018 v zmysle platných právnych predpisov zaevidovaných 9 podnetov a žiadostí od občanov mesta, ktoré nespĺňali náležitosti sťažnosti alebo petície v zmysle uvedených právnych predpisov a 22 osobných návštev občanov a telefonických žiadostí, spočívajúcich v otázkach, žiadostiach o pomoc, či poskytnutí rady. Zamestnanci útvaru hlavného kontrolóra pomáhali občanom pri riešení ich problémov i v oblasti legislatívy, poradili žiadateľom v prípadoch, keď to bolo možné, ako postupovať pri riešení ich problémov. Útvar hlavného kontrolóra Mesta Trenčín periodicky spolupracoval s Najvyšším kontrolným úradom Slovenskej republiky po stránke metodickej a odbornej.

### **E. Súhrn kontrolnej činnosti Útvary hlavného kontrolóra Mesta Trenčín za 2. polrok 2018**

Útvar hlavného kontrolóra mesta vykonal jednu finančnú kontrolu a jednu kontrolu vybratých uznesení a obidve kontroly boli ukončené **záznamom**.

Plán kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Trenčín na 2. polrok 2018 bol splnený.

**V centrálnej evidencii na útvare hlavného kontrolóra nebola v 2. polroku 2018 zaevidovaná žiadna sťažnosť ani petícia.**

V zmysle platných právnych predpisov bolo **9 podnetov a žiadostí** od občanov mesta, ktoré nespĺňali náležitosti sťažnosti alebo petície v zmysle uvedených právnych predpisov a **22 osobných návštev občanov a telefonických žiadostí**, spočívajúcich v otázkach, žiadostiach o pomoc, či poskytnutí rady.

Kontrolné akcie a výkon kontroly bol v sledovanom období zameraný predovšetkým na dodržiavanie uvedených všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov Mesta Trenčín:

- Zákon č.357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
- Zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.
- Zákon č.583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
- Zákon č.523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.
- Zákon č. 50/1976 o územnom a stavebnom poriadku,
- Zákon č. 343/2015 o verejnom obstarávaní.
- Zákon č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
- Zákon č.431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.
- Zákon č.138/1991 Zb. o majetku obcí v znení neskorších predpisov.
- Zákon č. 564/2004 Z.z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samospráve v znení neskorších predpisov.
- Zákon č.9/2010 Z. z. o sťažnostiach.

- Zákon č.85/1990 Zb. o petičnom práve v znení neskorších predpisov
- Nariadenie vlády SR č. 668/2004 Z.z. o rozdeľovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy v znení neskorších predpisov.
- Opatrenie MF SR z 8. augusta 2007 č. MF/16786/2007-31 ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovnej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie , štátne fondy, obce a vyššie územné celky v znení neskorších predpisov.
- Opatrenie MF SR č. MF 010175/2004-42 zo dňa 8.12.2004 vrátane dodatkov.
- Rozhodnutia primátora mesta Trenčín – Inventarizácia majetku a záväzkov Mesta Trenčín
- Smernica primátora Mesta Trenčín č. 12/2013 o vedení účtovníctva.
- Smernica primátora mesta Trenčín č.15/2012 - Obeh účtovných dokladov.
- Smernica primátora Mesta Trenčín č. 10/2016 o verejnom obstarávaní.
- Smernica primátora Mesta Trenčín č. 9/2010 o sťažnostiach.
- Smernica primátora Mesta Trenčín č.3/2016 o kontrolnej činnosti Útvary hlavného kontrolóra Mesta Trenčín.
- Smernica primátora Mesta Trenčín č. 5/2013 o spracovávaní, evidencii a kontrole zmlúv a dohôd uzatváraných Mestom Trenčín.
- Príkaz prednostu Mestského úradu v Trenčíne č.13/2007 s účinnosťou od 1.9.2007 k postupu pri oprave chýb v uzneseniach Mestskej rady a Mestského zastupiteľstva v Trenčíne, novelizovaný Príkazom prednostu Mestského úradu v Trenčíne č.2/2015.
- Zásady hospodárenia a nakladania s majetkom Mesta Trenčín.
- Rokovací poriadok Mestského zastupiteľstva v Trenčíne.
- Schválený Programový rozpočet Mesta Trenčín na rok 2017 a schválené zmeny rozpočtu na rok 2017
- Schválený Programový rozpočet Mesta Trenčín na rok 2018 a schválené zmeny rozpočtu na rok 2018