



MESTO STARÁ ĽUBOVŇA

Mestský úrad, Obchodná č. 1, 064 01 Stará Ľubovňa

Materiál na rokovanie Mestského zastupiteľstva v Starej Ľubovni

Číslo: VIII/2019
Dňa: 30.10.2019

K bodu programu: č. 6

Názov materiálu: Správa o výsledku kontroly

Materiál obsahuje: Návrh uznesenia
Dôvodová správa
Správa o výsledku kontroly

Materiál vypracoval a predkladá: Ing. Ján Šidlovský
hlavný kontrolór

Podpis: _____

N á v r h u z n e s e n i a

Mestské zastupiteľstvo v Starej Ľubovni po prerokovaní predloženého materiálu

berie na vedomie

Správu o výsledku vykonanej kontroly v zmysle predloženého návrhu.

Dôvodová správa

V zmysle ustanovenia § 18f ods. 1 písm. d), zákona č. 479/2010 Z. z. úplné znenie zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákona o obecnom zriadení“), je úlohou hlavného kontrolóra predložiť správu o výsledkoch kontroly priamo mestskému zastupiteľstvu na jeho najbližšom zasadnutí.

Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov prostredníctvom ust. §18 ods. 1 zákona o obecnom zriadení, v primeranom použití postupov podľa ust. § 20 až 27 zákona č. 357/2015 Z.z. zákona o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákona o finančnej kontrole“) bola kontrola vykonávaná na základe schváleného Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra. Dokumentácia z ukončenej kontroly je k dispozícii u hlavného kontrolóra pre potreby poslancov mestského zastupiteľstva.

Cieľom kontrolnej činnosti bolo posúdiť, či dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov pri vykonávaní úkonov a činnosti verejnej správy vykonali orgány verejnej správy správne v súlade so zákonom, či sa verejné (nefinančné) zdroje rozpočtu mesta využívali hospodárne, efektívne, účinne a účelne, predovšetkým či sa dodržiavala finančná disciplína. Pri kontrole hospodárenia a nakladania s majetkom a majetkovými právami mesta sa zisťuje a hodnotí skutočný stav z hľadiska dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a všeobecných záväzných nariadení mesta.

SPRÁVA o výsledku kontroly

V zmysle ustanovenia § 18f ods. 1 písm. d) zákona č. 479/2010 Z. z. úplné znenie zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákona o obecnom zriadení“), **predkladám správu z kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov.** Správa o výsledku finančnej kontroly je spracovaná v súlade so Správou z kontroly č. 2/2019 vykonanej na kontrolovanom subjekte Mesto Stará Ľubovňa, IČO: 00330167.

Kontrolný proces je neoddeliteľnou súčasťou štruktúry riadenia Mesta Stará Ľubovňa a jeho hospodárenia s verejnými prostriedkami. Kontrolná činnosť je vykonávaná v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona o obecnom zriadení a procesným postupom sa riadi jednotlivými ustanoveniami zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákona o finančnej kontrole a audite“), ktorý upravuje pravidlá, ciele a spôsob vykonávania finančnej kontroly.

Pri vykonávaní kontroly sa hlavný kontrolór a kontrolované subjekty riadia základnými pravidlami finančnej kontroly v súlade s ustanovením § 20 až 27 zákona č. 357/2015 Zb. z. o finančnej kontrole a audite a Zásadami vykonávania kontrolnej činnosti v podmienkach územnej samosprávy Mesta Stará Ľubovňa, schválené uznesením č. 829 mestského zastupiteľstva č. XXXII/2014 zo dňa 18.9.2014, účinné od 1.10.2014.

Kontrola dodržiavania a uplatňovania všeobecne záväzných právnych predpisov.

Výkon kontroly sa uskutočnil v súlade Plánom kontrolnej činnosti na I. polrok 2019, ako doplnená kontrola prevodu majetku, resp. osvedčenia pod Domom kultúry v zmysle vystúpenia občana Miroslava Jedináka, v súlade s uznesením č. 934 zo dňa 25.10.2018, rokovania č. XXXVII/2018 Mestského zastupiteľstva v Starej Ľubovni.

Predmet kontroly : kontrola prevodu majetku, resp. osvedčenia pod Domom kultúry v zmysle vystúpenia občana. Dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov, dodržiavanie interných poriadkov pri procesnom postupe prevodu majetku mesta. Legislatívny rámec :

- zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 509/1991 Zb., ktorým sa mení, dopĺňa a upravuje Občiansky zákonník,
- zákon č. 323/1992 Zb. zákon SNR o notároch a notárskej činnosti (Notársky poriadok),
- Zásady hospodárenia a nakladania s majetkom mesta Stará Ľubovňa a s majetkom štátu, ktorý mesto užíva, účinné od 18.02.2018,
- nariadenie č. 2/2016 Mestského úradu Stará Ľubovňa z 10.05.2016 o registratúrnem poriadku,
- podpisový poriadok Mesta Stará Ľubovňa zo dňa 10.11.2016;

Overená dokumentácia a overené oblasti :

- dokumentácia k potvrdeniu: dokument *Potvrdenie Mesta, že nemá výhrady k vzniku vlastníckeho práva 5130/2015-SMM zo dňa 5.8.2015 k parcelám KN-E 3814, KN-C 6048/2, 4716, 5858, 5859, 4906/3, 4906/2, 5600, 5663*; Potvrdenie (č. sp. 1884/2015, č. z. 4663/2015,

predpísané navrhovateľom): výpis z listu vlastníctva č. 8946 (dátum vyhotovenia: 2.7.2015), výpis z listu vlastníctva č. 9107 (dátum vyhotovenia: 2.7.2015), výpis z listu vlastníctva č. 9190 (dátum vyhotovenia: 2.7.2015), výpis z listu vlastníctva č. 8766 (dátum vyhotovenia: 2.7.2015), výpis z listu vlastníctva č. 9249 (dátum vyhotovenia: 2.7.2015), výpis z listu vlastníctva č. 9002 (dátum vyhotovenia: 2.7.2015), výpis z listu vlastníctva č. 7632 (dátum vyhotovenia: 2.7.2015), výpis z listu vlastníctva č. 5984 (dátum vyhotovenia: 2.7.2015), kópia darovacej zmluvy medzi Anna Kaniova rod. Peles, Marta Docova rod. Peles, Katarina Peles rod. Peles, Terezia Lescakova rod. Peles, vs. Michal Peles, kópia obecného svedectva medzi Michal Derevjaník a Mikolaj Ingáčik vs. predseda MNV, tajomník MNV_ zn 613-1956, výpis z knihy úmrtí Michal Peleš, ortofotomapa s vyznačením parciel KN-C 4716, 5859, 5858, 4906/3, 4906/2, 5600, 5663, 6048/2, KN-E 3814,

- dokumentácia k potvrdeniu: dokument *Potvrdenie Mesta, že nemá výhrady k vzniku vlastníckeho práva 5131/2015-SMM zo dňa 5.8.2015 k parcelám KN-E 780, 826/3, 826/4*; výpis z listu vlastníctva č. 4795 (dátum vyhotovenia: 15.7.2015), Potvrdenie (č. sp. 1885/2015, č. z. 4664/2015, predpísané navrhovateľom): potvrdenie o prehlásení, ortofotomapa s vyznačením parciel KN-E 780, 826/3, 826/4;

Kontrolovaný subjekt : Mesto Stará Ľubovňa, Mestský úrad Stará Ľubovňa, Obchodná 1, 064 01 Stará Ľubovňa, IČO : 00330167
v zastúpení : PhDr. Ľuboš Tomko, primátor mesta;

Miesto vykonania kontroly : Obchodná 1, 064 01 Stará Ľubovňa;

Kontrolované obdobie : 1.10.2018 do 31.10.2018;

Obdobie vykonávania : od 1.5.2019 do 9.7.2019 (bez časového prerušenia);

Cieľom kontroly bola kontrola prevodu majetku, resp. osvedčenia pod Domom kultúry v zmysle vystúpenia občana, dodržiavanie a uplatňovanie všeobecne záväzných právnych predpisov, dodržiavanie interných poriadkov pri procesnom postupe prevodu majetku mesta.

Pri kontrole bola použitá technika preskúmania všetkých relevantných dokladov v spisových materiáloch, vyjadrení a stanovisk subjektu.

Vykonaná kontrola bola v súlade s ust. § 22 ods. 3 zákona č. zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov ukončená Návrhom správy o výsledku finančnej kontroly na mieste č. 2/2019.

Zákonný rámec kontroly tvoril :

- v oblasti procesno-právnych postupov ust. § 20 až 27 zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov,
- a v oblasti dodržiavania a uplatňovania všeobecne záväzných právnych predpisov pri nakladaní s verejnými prostriedkami v predmete kontroly uvedené všeobecne záväzné právne predpisy.

Kontrolou boli zistené nedostatky :

Poradové číslo nedostatku:	1
Overený doklad:	LV č. 5984, 4795
Stručný popis nedostatku	Vydané potvrdenie na viaceré parcely, o.i. potvrdenie na parcely KN-E 3814, 826/3, 826/4 v rozpore so záujmami mesta, nedostatočne

	<p>preverené záujmy mesta. Oprávnení na vznik vlastníckeho práva oprávnení dedičia vlastníka – potomkovia, v spise neexistuje dôkaz o právnom nástupníctve.</p> <p>Potvrdenie vydané s poukazom na ust. § - u 134 zákona č. 509/1991 Zb. v znení noviel Občianskeho zákonníka.</p>
Popis nedostatku	<p>Porušenie ustanovenia:</p> <p>a) § 3 zákona č. 509/1991 Zb.</p> <p>(1) Výkon práv a povinností vyplývajúcich z občianskoprávných vzťahov nesmie bez právneho dôvodu zasahovať do práv a oprávnených záujmov iných a nesmie byť v rozpore s dobrými mravmi.</p> <p>(2) Fyzické a právnické osoby, štátne orgány a orgány miestnej samosprávy dbajú o to, aby nedochádzalo k ohrozovaniu a porušovaniu práv z občianskoprávných vzťahov a aby sa prípadné rozpory medzi účastníkmi odstránili predovšetkým ich dohodou.</p> <p>b) § 134 vydržanie č. 509/1991 Zb.</p> <p>(1) Oprávnený držiteľ sa stáva vlastníkom veci, ak ju má nepretržite v držbe po dobu troch rokov, ak ide o hnutelnosť, a po dobu desiat rokov, ak ide o nehnuteľnosť.</p> <p>(2) Takto nemožno nadobudnúť vlastníctvo k veciam, ktoré nemôžu byť predmetom vlastníctva, alebo k veciam, ktoré môžu byť len vo vlastníctve štátu alebo zákonom určených právnických osôb (§ 125).</p> <p>(3) Do doby podľa odseku 1 sa započíta aj doba, po ktorú mal vec v oprávnenej držbe právny predchodca.</p> <p>(4) Pre začiatok a trvanie doby podľa odseku 1 sa použijú primerane ustanovenia o plynutí premĺčacej doby.</p>
Námietky k nedostatku	<p>Vyjadrenie k návrhu správy z kontroly č.2/2019 č.z.10480/2019, č.sp. 4095/2019 zo dňa 23.10.2019</p> <p>Mesto Stará Ľubovňa vydalo dňa 05.08.2015 potvrdenie, v ktorom uvádza, že nemá výhrady k vzniku vlastníckeho práva u účastníka osvedčenia - JUDr. Michala Dica a to na základe vydržania vlastníckeho práva k nehnuteľnostiam. Sledujúc tak eminentný záujem na rekonštrukcii a zvýšení energetickej efektívnosti Domu kultúry v Starej Ľubovni, ktorá mala byť financovaná z fondov EU, bolo cieľom takéhoto postupu - vydaného potvrdenia, majetkovoprávne vysporiadanie tých pozemkov pod Domom kultúry (v celkovej výmere 64 m²), ktoré neboli vo vlastníctve mesta.</p> <p>V zmysle vtedy platnej úpravy - zákona ^{Platný právny stav k 05.08.2015 č.} 323/1992 Zb. o notároch a notárskej činnosti, § 63, ods.1 písm. a), bod. 2 k vyhláseniu účastník dokladá vyjadrenie obce, v ktorej katastrálnom území sa nehnuteľnosť nachádza, že nemá k vzniku vlastníckeho práva alebo práva zodpovedajúceho vecnému bremenu výhrady. Mesto Stará Ľubovňa v zastúpení primátorom mesta PhDr. Ľubošom Tomkom takéto potvrdenie dňa 05.08.2015 vydalo, sledujúc tak okrem uskutočnenia vyššie uvedeného účelu aj naplnenie ústnej dohody medzi mestom a JUDr. Michalom Dicom.</p> <p>Mám zato, že vydané potvrdenie mesta vzťahujúce sa na viaceré parcely, o. i. na parcely KN-E 3814, 826/3, 826/4 neboli v rozpore so záujmami mesta.</p> <p>Pozerajúc sa na celú vec spätne a s istým nadhľadom daným celkovým vývojom tejto vzniknutej situácie je však možné pripustiť, že možno bolo chybou neuzavrieť s p. JUDr. Michalom Dicom napr. zmluvu o budúcej kúpnej zmluve na predmetné potenciálne vydržané pozemky, a tak razantnejšie hájiť tento majetkový záujem mesta, ktorého forma riešenia vychádzala z úprimnej snahy vyriešiť raz a navždy majetkovoprávne vysporiadanie pozemkov pod Domom kultúry v Starej Ľubovni.</p> <p>V súčasnosti je od 05.03.2018 v prospech mesta zapísané vecné</p>

	bremeno na všetkých parcelách pod Domom kultúry, ku ktorým mesto nemá vlastnícky vzťah.
Námietky k nedostatku akceptované kontrolórom?	a) N, b) N

Prehľad aktuálnych vlastníckych vzťahov a spôsobu nadobudnutia pozemkov pod Domom kultúry, súp. číslo 530, k.ú. Stará Ľubovňa je prílohou č. 1.

Zhrnutie vlastníckych vzťahov a právnych spôsobov prevodu pozemkov **priamo pod budovou:**

	m ²	%-ny vlastnícky podiel
Dom kultúry _ výmera	1 094	100%
<i>z toho:</i>		%
<i>vydržanie</i>	64	5,85%
<i>Register obnovennej evidencie pôdy zák. č. 18//1995 Zb.z.</i>	77	7,04%
<i>kúpne zmluvy</i>	263	24,04%
spolu:	404	36,93%
vo vlastníctve KO:	690	63,07%

Písomný záznam z rokovania dislokačnej komisie nie je k dispozícii o skutočnostiach, ktoré by potvrdzovali alebo naopak vyvrátili súhlas s vydaním výhrad k vzniku vlastníckeho práva. K dispozícii je iba písomný záznam k žiadosti o náhradu užívania spoluvlastníckeho podielu a k odpovedi na majetkovoprávne vysporiadanie ponuky mestom, viď. príloha č.2.

Prehľad uznesení mestskej rady a zastupiteľstva súvisiacich s predmetnými pozemkami je prílohou č. 2.

Splnenie cieľov kontroly:

Pri vykonávaní kontroly nebolo zistené porušenie finančnej disciplíny. Kontrolou boli zistené nedostatky pri preverovaní záujmov mesta. Zriadením vecného bremena mesto dodatočne preukázalo záujem chrániť majetok mesta a legalizovalo právny stav k stavbe súpisné číslo 530 – kultúrny dom. Nie sú tým dotknuté záujmy príp. nároky oprávnených dedičov pôvodných vlastníkov pozemku.

Zhrnutie výsledkov kontroly:

Kontrolné zistenia finančne nevyčíslené	<i>Počet</i>
§ 3 zákona č. 509/1991 Zb.	1
§ 134 vydržanie č. 509/1991 Zb.	1
Kontrolné zistenia finančne nevyčíslené	<i>Počet</i>
	- 2 -

Odporúčania a opatrenia na nápravu zistených nedostatkov pre prax a rokovanie mestského zastupiteľstva :

Číslo nedostatku	Navrhované opatrenie
1	Vykonať úkon návrhu na spochybnenie alebo návrhu na zrušenie dobromyseľnosti úkonu - potvrdenia na vznik vlastníckeho práva
1	Písomne upozorniť príslušného zamestnanca a dočasne znížiť osobný príplatok
1	Nastaviť vnútorné procesy riadenia a kontroly výkonu na všetkých stupňoch riadenia – písomné stanovisko dotknutých oddelení (z pohľadu procesno - právneho, územno – plánovacieho, správy a údržby majetku, výstavby, trestno – právnej zodpovednosti, hospodárnosti a efektívnosti a pod.)

Číslo nedostatku	Odporúčania
1	Nastaviť vnútorné procesy riadenia a kontroly výkonu na všetkých stupňoch

	<p><i>riadenia – písomné stanovisko dotknutých oddelení (z pohľadu procesno - právneho, územno – plánovacieho, správy a údržby majetku, výstavby, trestno – právnej zodpovednosti, hospodárnosti a efektívnosti a pod.).</i></p> <p><i>Zabezpečovať zvukový záznam z rokovania majetkovej komisie a uchovávať v archíve k dispozícii na pracovné využitie.</i></p> <p><i>Zvolávať užšie rokovanie vedenia mesta aj s HK aj s príslušnými VO po predložení písomného stanoviska zúčastnených, o.i. aj za účasti právneho zástupcu mesta.</i></p>
--	---

Zoznam príloh : písomná administratívna dokumentácia, webové sídlo kontrolovaného subjektu.

Povinná osoba podľa ustanovenia § 20 ods. 4 pís. b) zákona o finančnej kontrole bola oprávnená:

- predložiť v lehote do 18.10.2019, písomné námietky k správe z kontroly, k navrhnutým opatreniam a odporúčaniam, ktoré doručí oprávnenej osobe,
- predložiť v lehote do 29.10.2019 písomnú správu vrátane zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku.

Podľa ustanovenia § 2 ods. 4 zákona č. 357/2015 zákona o finančnej kontrole a audite bola kontrola skončená v deň prerokovania správy o výsledku finančnej kontroly.

ZÁVER

Vlastný kontrolný proces v územnej samospráve je neoddeliteľnou súčasťou systému riadenia samosprávy a jeho hospodárenia s verejnými prostriedkami, kde plní funkcie spätnej väzby. Účinná a cieľavedome uplatňovaná kontrola prispieva k neustálemu skvalitňovaniu riadiaceho procesu. Kompetencie pri výkone kontroly sú upravené zákonom o obecnom zriadení a zákonom finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov. Následkom zistení a prijímania opatrení by malo byť neustále zlepšovanie vnútorných mechanizmov na všetkých stupňoch manažérskeho a organizačného riadenia, procesov, postupov, ale aj (seba)kontroly. Toto je úlohou štatutárnych orgánov a tie sú zodpovedné za účinnú realizáciu a odstránenie zistených nedostatkov, ako aj uplatnenie primeraných a účinných sankcií voči zodpovedným zamestnancom.

V Starej Ľubovni, dňa 28.10.2019