

Obec Smolenice

Pre XII. zasadnutie  
Obecného zastupiteľstva  
V Smoleniciach. Dňa 14.05.2020

K bodu rokovania číslo: 9

Názov správy:

## **Správa o výsledkoch kontroly za obdobie od 01.07.2019 do 31.12.2019**

Predkladá:

Ing. Branislav Lengyel  
Hlavný kontrolór Obce Smolenice

Návrh na uznesenie:

Obecné zastupiteľstvo Obce Smolenice

**I. prerokovalo správu Hlavného kontrolóra  
o výsledkoch kontroly za obdobie od 01.07.2019  
do 31.12.2019**

**II. berie na vedomie správu hlavného  
kontrolóra o výsledkoch kontroly obdobie od  
01.07.2019 do 31.12.2019**

Vypracoval:

Ing. Branislav Lengyel

Materiál obsahuje:

Dôvodovú správu

## Hlavný kontrolór Obce Smolenice

V súlade s § 18f ods. d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov p r e d k l a d á m Obecnému zastupiteľstvu Obce Smolenice

### **S p r á v u** **o výsledkoch kontrol za obdobie od 01.07.2019 do 31.12.2019**

Za sledované obdobie boli vykonané kontroly v súlade s plánom kontrolnej činnosti za 2 polrok 2019 :

1. Kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva za kalendárny prvý polrok 2019,
2. Kontrola použitia dotácií v OŠK Smolenice za prvý polrok 2019,
3. Kontrola zmlúv k správe majetku obce Smolenice,

#### ***1. Kontrola plnenia uznesení obecného zastupiteľstva za prvý polrok 2019***

Kontrolovaný subjekt: *Obecný úrad*  
Kontrola vykonaná: *od 01.09. do 31.09.2019*  
Kontrola vykonaná na základe: *Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2019, resp. uznesenia OZ č. VI/5 2019*  
Kontrolované obdobie: *rok 2019/ mesiace 1. – 6.*

Cieľom kontroly bolo:

- skontrolovať správnosť hlasovaní OZ (počty hlasov pri jednotlivých hlasovaniach, úplnosť podkladov k uzneseniam)
- skontrolovať plnenie uznesení OZ (všeobecne, plnenie VZN, majetkové uznesenia – zápisy v katastri, evidencia v účtovníctve obce)

Výsledok kontroly:

- V zápisniciach zo zasadaní OZ v prvom polroku 2019 neboli nájdené nedostatky.

#### ***2. Kontrola použitia dotácií v OŠK Smolenice za prvý polrok 2019***

Kontrolovaný subjekt: *OŠK Smolenice*  
Kontrola vykonaná: *od 01.08. do 31.12.2019*  
Kontrola vykonaná na základe: *Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2019, resp. uznesenia OZ č. VI/5 2019*  
Kontrolované obdobie: *rok 2019/ mesiace 1. – 12.*

Cieľom kontroly bolo:

- skontrolovať správnosť postupu pri čerpaní dotácie, použitie prostriedkov a ich vyúčtovanie. (dodržiavanie VZN a ostatnej súvisiacej legislatívy)

Výsledok kontroly:

- V kontrolovaných účtovných dokladoch OŠK neboli nájdené nedostatky. Vyúčtovanie dotácie poskytnutej obcou bolo v súlade s platným VZN.

Súčasťou kontroly boli aj zmluvy o poskytnutí majetku k používaniu. Tu boli zistené nedostatky:

**- 1. Obec nemá uzavretú s OŠK platnú zmluvu o poskytnutí majetku k používaniu:**

- v predmete poskytnutého majetku sú uvedené parcely, ktoré obec nevlastní
- zmluva bola podpísaná pred schválením „Zásad hospodárenia a nakladania s majetkom Obce Smolenice“ a tieto porušuje

Opatrenia:

- 1. Obec - spracovať novú zmluvu – zmluvu o výpožičke podľa § 659 Občianskeho zákonníka (vyriešiť aj vlastníctvo k pozemkom tenisového areálu a spôsob ďalšieho vypožičavania)
- 2. Upraviť výšku dotácie pre OŠK v rozpočte obce (energie platí obec ako skrytú dotáciu)
- 3. Vyriešiť vlastnícke vzťahy k pozemkom na ktorých stojí areál štadióna

### 3. Kontrola zmlúv k správe majetku obce Smolenice

Kontrolovaný subjekt: *Obecný úrad*  
Kontrola vykonaná: *od 01.08. do 31.12.2019*  
Kontrola vykonaná na základe: *Plán kontrolnej činnosti na II. polrok 2019, resp. uznesenia OZ č. VI/5 2019*  
Kontrolované obdobie: *rok 2019/ mesiace 1. – 12.*

Cieľom kontroly bolo:

- skontrolovať správnosť nájomných zmlúv k budovám a pozemkom vo vlastníctve obce, správnosť fakturácie podľa týchto zmlúv či sú v súlade s platnou legislatívou obce aj všeobecne.

V nasledujúcom prehľade uvádzam zoznam zmlúv, ktoré som dostal k dispozícii. V tabuľke sú uvedené aj nedostatky.

1. dohoda u oživani verejného priestranstva - T-PRESS, spol. s.r.o. (stánok za KD)						
od 01.01.2019 do 31.12.2019		zmluva			€ rok	
nájomné	m <sup>2</sup>	8	0,10	€/m <sup>2</sup> /deň	<b>292,00</b>	
podľa VZN 21/2008		dnes už neplatné VZN				

2. Nájomná Zmluva - <b>GOLEM TECH, s.r.o.</b> (strecha KD)						
od 01.07.2015 do 30.06.2025			zmluva		€ rok	
nájom		m <sup>2</sup>	1	240,00	€/rok	240,00
elektrina: prípadne doplatok				125,00	€/rok	125,00
spolu						<b>365,00</b>

3. Nájomná Zmluva - <b>Slovak Telecom, a.s.</b> (strecha a miestnosť KD)						
od 01.10.2015 do 30.09.2025			zmluva		€ rok	
nájomné	miestnosť	m <sup>2</sup>	10	90,00	€/m <sup>2</sup> /rok	900,00
	strecha	m <sup>2</sup>	20	45,00	€/m <sup>2</sup> /rok	900,00
spolu						<b>1 800,00</b>

4. Zmluva o nájme - <b>Súkromná materská škôlka Lienka, n.o.</b>						
od 01.09.2018 do 31.08.2019			zmluva		rok	
nájomné	1000,- €/rok	<i>v čase kontroly nebola zmluva predĺžená</i>				
vykurovanie	samostatná faktúra					
vodné stočné	samostatná faktúra					

5. Zmluva o nájme nebytových priestorov <b>Šimon-Q, s.r.o.</b> (krajčírstvo v KD)						
od 04.03.2010 do neurčito			zmluva		€ rok	
nájom *		m <sup>2</sup>	25	17,00	€/m <sup>2</sup> /rok	<b>425,00</b>
* úprava podľa výšky inflácie ročne						
vykurovanie	samostatná faktúra					
vodné stočné	samostatná faktúra					

6. Zmluva o nájme nebytových priestorov <b>Šimon-Q, s.r.o.</b> (videopožičovňa v KD)						
od 01.05.2010 do neurčito			zmluva		€ rok	
nájom		m <sup>2</sup>	27	20,00	€/m <sup>2</sup> /rok	<b>540,00</b>
* úprava podľa výšky inflácie ročne						
vykurovanie	samostatná faktúra					
vodné stočné	samostatná faktúra					

7. Zmluva o nájme nebytových priestorov <b>Šimon-Q, s.r.o.</b> (Havran v KD)						
od 01.01.2012 do neurčito			zmluva		€ rok	
nájom						
miestnosť baru		m <sup>2</sup>	58,5	20,00	€/m <sup>2</sup> /rok	1 170,00
sklad		m <sup>2</sup>	15,5	15,00	€/m <sup>2</sup> /rok	232,50
WC + chodba		m <sup>2</sup>	15	5,00	€/m <sup>2</sup> /rok	75,00
kuchyňa		m <sup>2</sup>	13	17,00	€/m <sup>2</sup> /rok	221,00
terasa		m <sup>2</sup>	59	20,00	€/m <sup>2</sup> /rok	1 180,00
poz. Pred vstupom*		m <sup>2</sup>	35	13,30	€/m <sup>2</sup> /leto	193,96
spolu						<b>3 072,46</b>
vykurovanie	samostatná faktúra					
vodné stočné	samostatná faktúra					
* len 1.5. až 30.9.						

8. Zmluva o nájme nebytových priestorov - <b>IZ Dent s.r.o.</b> (MUDr.Zamborská)						
od 01.01.2011 do neurčito		zmluvá nemá IČO, DIČ				
nájom		zmluva				€ rok
miestnosť lekára	m <sup>2</sup>	26,5	8,30	€/m <sup>2</sup> /rok		219,95
sklad	m <sup>2</sup>	4	2,32	€/m <sup>2</sup> /rok		9,28
spoločné priestory	m <sup>2</sup>	31,5	2,32	€/m <sup>2</sup> /rok		73,08
spolu						<b>302,31</b>
vykurovanie	samostatná faktúra					
vodné stočné	samostatná faktúra					

9. Zmluva o nájme nebytových priestorov - <b>IS SOLE, s.r.o.</b> (MUDr.Stipanitz)						
od 01.01.2006 do neurčito		zmluvá nemá IČO, DIČ				
nájom		zmluva				€ rok
miestnosť lekára	m <sup>2</sup>	41	8,30	€/m <sup>2</sup> /rok		340,30
sklad	m <sup>2</sup>	9	2,32	€/m <sup>2</sup> /rok		20,88
spoločné priestory	m <sup>2</sup>	31,5	2,32	€/m <sup>2</sup> /rok		73,08
spolu						<b>434,26</b>
vykurovanie	samostatná faktúra					
vodné stočné	samostatná faktúra					

10. Zmluva o nájme nebytových priestorov - <b>JS SINA, s.r.o.</b> (MUDr.Stipanitz)						
od 01.01.2006 do neurčito		zmluvá nemá IČO, DIČ				
nájom		zmluva				€ rok
miestnosť lekára	m <sup>2</sup>	14	8,30	€/m <sup>2</sup> /rok		116,20
sklad	m <sup>2</sup>	9	2,32	€/m <sup>2</sup> /rok		20,88
spoločné priestory	m <sup>2</sup>	31,5	2,32	€/m <sup>2</sup> /rok		73,08
spolu						<b>210,16</b>
vykurovanie	samostatná faktúra					
vodné stočné	samostatná faktúra					

11. Zmluva o nájme nebytových priestorov - <b>EPEDONNA s.r.o.</b> (MUDr.Jankovský)						
od 01.11.2019 do neurčito		zmluvá nemá IČO, DIČ				
nájom		zmluva				€ rok
miestnosť lekára	m <sup>2</sup>	22	8,30	€/m <sup>2</sup> /rok		182,60
miestnosť zdr.sestry	m <sup>2</sup>	11	8,30	€/m <sup>2</sup> /rok		91,30
čakáreň	m <sup>2</sup>	3,5	2,32	€/m <sup>2</sup> /rok		8,12
sklad	m <sup>2</sup>	3,5	2,32	€/m <sup>2</sup> /rok		8,12
spoločné priestory	m <sup>2</sup>	31,5	2,32	€/m <sup>2</sup> /rok		73,08
spolu						<b>363,22</b>
vykurovanie	samostatná faktúra					
vodné stočné	samostatná faktúra					

<b>12. Zmluva o nájme nebytových priestorov - Kaderová s.r.o.</b>						
od 01.01.2012 do neurčito		zmluvá nemá IČO, DIČ				
nájom		zmluva				€ rok
miestnosť lekára	m <sup>2</sup>	37	8,30	€/m <sup>2</sup> /rok	307,10	
čakáreň	m <sup>2</sup>	17,5	2,32	€/m <sup>2</sup> /rok	40,60	
sklad	m <sup>2</sup>	5	2,32	€/m <sup>2</sup> /rok	11,60	
izolačka	m <sup>2</sup>	14	2,32	€/m <sup>2</sup> /rok	32,48	
spoločné priestory spolu	m <sup>2</sup>	31,5	2,32	€/m <sup>2</sup> /rok	73,08	
					<b>464,86</b>	
vykurovanie	samostatná faktúra					
vodné stočné	samostatná faktúra					
<b>13. Zmluva o nájme - RIOS s.r.o.</b>						
od 01.07.2014 do neurčito		zmluva				€ rok
chodba	m <sup>2</sup>	13,7	5,00	€/m <sup>2</sup> /rok	68,50	
chodba	m <sup>2</sup>	12,2	5,00	€/m <sup>2</sup> /rok	61,00	
herňa	m <sup>2</sup>	20,4	20,00	€/m <sup>2</sup> /rok	408,00	
bar	m <sup>2</sup>	69,5	20,00	€/m <sup>2</sup> /rok	1 390,00	
salónik	m <sup>2</sup>	38,2	20,00	€/m <sup>2</sup> /rok	764,00	
chodba	m <sup>2</sup>	6	5,00	€/m <sup>2</sup> /rok	30,00	
predsieň muži	m <sup>2</sup>	2,1	5,00	€/m <sup>2</sup> /rok	10,50	
WC muži	m <sup>2</sup>	1,4	5,00	€/m <sup>2</sup> /rok	7,00	
WC ženy	m <sup>2</sup>	2,6	5,00	€/m <sup>2</sup> /rok	13,00	
šatňa zamestnanci	m <sup>2</sup>	2,5	5,00	€/m <sup>2</sup> /rok	12,50	
kúpeľňa zam.	m <sup>2</sup>	5,2	5,00	€/m <sup>2</sup> /rok	26,00	
sklad bar	m <sup>2</sup>	4,7	15,00	€/m <sup>2</sup> /rok	70,50	
sklad kaviareň	m <sup>2</sup>	4,8	15,00	€/m <sup>2</sup> /rok	72,00	
barové zápultie	m <sup>2</sup>	18,5	20,00	€/m <sup>2</sup> /rok	370,00	
prístavba:					-	
závetrie	m <sup>2</sup>	5,9	5,00	€/m <sup>2</sup> /rok	29,50	
zádverie	m <sup>2</sup>	2,6	5,00	€/m <sup>2</sup> /rok	13,00	
chodba	m <sup>2</sup>	19	5,00	€/m <sup>2</sup> /rok	95,00	
predsieň	m <sup>2</sup>	2,4	5,00	€/m <sup>2</sup> /rok	12,00	
WC muži	m <sup>2</sup>	1,3	5,00	€/m <sup>2</sup> /rok	6,50	
WC ženy	m <sup>2</sup>	1,3	5,00	€/m <sup>2</sup> /rok	6,50	
závetrie	m <sup>2</sup>	5,4	5,00	€/m <sup>2</sup> /rok	27,00	
sklad	m <sup>2</sup>	4,9	15,00	€/m <sup>2</sup> /rok	73,50	
barové zápultie	m <sup>2</sup>	10,6	20,00	€/m <sup>2</sup> /rok	212,00	
kaviareň	m <sup>2</sup>	61,3	20,00	€/m <sup>2</sup> /rok	1 226,00	
poz.pred vstupom*	m <sup>2</sup>	76	13,30	€/m <sup>2</sup> /mes	84,23	
máj - september						
spolu					<b>5 088,23</b>	
vykurovanie	samostatná faktúra					
vodné stočné	samostatná faktúra					

<b>14. Zmluva o nájme nebytových priestorov - Kolečák - Záhradníctvo</b>						
od 01.04.2012 do neurčito						
nájom				zmluva		€ rok
predajňa	m <sup>2</sup>	71,8	65,00	€/m <sup>2</sup> /rok		<b>4 667,00</b>
vykurovanie	samostatná faktúra					
vodné stočné	samostatná faktúra					

<b>15. Zmluva o nájme nebytových priestorov - Roman Holomek - BIKE SERVIS</b>						
dodatok od 23.04.2012 do neurčito						
nájom				zmluva		€ rok
predajňa	m <sup>2</sup>	49,32	20,00	€/m <sup>2</sup> /rok		986,40
sklad	m <sup>2</sup>	14,4	15,00	€/m <sup>2</sup> /rok		216,00
soc.z. +chodba	m <sup>2</sup>	10	5,00	€/m <sup>2</sup> /rok		50,00
spolu						<b>1 252,40</b>
vykurovanie	samostatná faktúra					
vodné stočné	neplatí obci - užívajú VC v kaderníctve					

<b>16. Zmluva o nájme nebytových priestorov - Zuzana Nováková (kaderníctvo KD)</b>						
od 01.04.2009 do neurčito						
nájom				zmluva		€ rok
kaderníctvo	m <sup>2</sup>	37	13,28	€/m <sup>2</sup> /rok		491,36
sklad	m <sup>2</sup>	10	6,64	€/m <sup>2</sup> /rok		66,40
wc	m <sup>2</sup>	9	1,00	€/m <sup>2</sup> /rok		9,00
spolu						<b>566,76</b>
vykurovanie	samostatná faktúra					
vodné stočné	samostatná faktúra					

<b>17. Zmluva o nájme nebytových priestorov - run-run, s.r.o.(koliba ihrisko)</b>						
od 01.12.2014 do neurčito						
nájom				zmluva		€ rok
pozemok pod budovu	m <sup>2</sup>	77	13,30	€/m <sup>2</sup> /rok		1 024,10
terasa *	m <sup>2</sup>	198	13,30	€/m <sup>2</sup> /rok		1 097,25
spolu						<b>2 121,35</b>
terasa sa platí od 1.5 do 30.09.						

<b>18. Nájomná zmluva Viera Halenárová - Timex</b>						
od 01.05.2009 do neurčito						
dodatok 30.04.2013						
nájom				zmluva		€ rok
pozemok	m <sup>2</sup>	57	13,30	€/m <sup>2</sup> /rok		758,10
pozemok	m <sup>2</sup>	74	13,30	€/m <sup>2</sup> /rok		984,20
spolu						<b>1 742,30</b>

19. štadión obce	<b>OŠK</b>					€ rok
štadión	zmluva o výpožičke pre OŠK Smolenice					<b>1,00</b>
tenisové kurty	?					

<b>20. Nájomná zmluva PD Smolenice</b>					
od 01.05.2018 do 30.04.2023				€ rok	
nájom pôda podľa zoznamu	cena pre roky 2018-2022			<b>1 083,10</b>	
<b>21. Nájomná zmluva Kabarcová Mária (obchod Šturova ul.)</b>					
od 01.04.2008 do neurčito				€ rok	
pozemok s parc. č.753/1				<b>663,83</b>	

<b>Zmluvy, ktoré som nemal k dispozícii:</b>					
INFOTOURS Zlatica Barbušiaková, IČO 40547817			stánok na pozemku vo vlast. obce		
zmrzlina Paulína Neziri, IČO 40547817			stánok na pozemku vo vlast. obce		
KPK pekáreň (bunka),			stánok na pozemku vo vlast. obce		
ani žiadne ďalšie zmluvy					

Pre úplnosť materiálu pre poslancov uvádzam aj vzťahy kde má obec prenajatý majetok:

<b>101. MVDr Rastislav Matiašovič a Ing.Vladimír Jankovič s manž.</b>					
od 17.09.2018 do 31.12.2048					
nájom	zmluva			€ rok	
pozemok pre cyklotrasu	m <sup>2</sup>	2		<b>1,00</b>	
<b>102. Obec užíva bez zmluvy a poskytuje pre občianske združenia obce</b>					
nevysporiadané budova Záhradkári					
obec platí elektrinu					

Výsledok kontroly:

V zmluvách k správe majetku a zmluvách o poskytnutí majetku obce k používaniu boli nájdené nedostatky:

- Obec nemá spracovaný zoznam majetku a nemá evidenciu zmlúv viažucu sa k tomuto majetku. Evidencia majetku a evidencia zmlúv nie je systémovo spracovaná.
- Niektoré zmluvy uzavreté medzi obcou a právnickými osobami neobsahujú predpísané údaje napr. IČO, DIČ.
- Časť zmlúv nie je aktualizovaná podľa platnej legislatívy.
- Aj keď niektoré zmluvy pripúšťajú možnosť úpravy nájomného podľa inflácie, obec túto možnosť nevyužíva

Opatrenia:

- 1. Skontrolovať, prípadne spracovať novú inventarizáciu majetku obce
- 2. Nastaviť systém evidencie zmlúv a kontroly zmluvných vzťahov
- 3. Revidovať zmluvy o prenájme a správe majetku obce

V Smoleniciach dňa 31.12. 2019

Spracoval: Ing. Branislav Lengyel HK obce