

MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V BANSKEJ BYSTRICI

Číslo:

Materiál na 11. zasadnutie
Mestského zastupiteľstva v Banskej Bystrici
dňa 23. júna 2020

K bodu: **Správa hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica o výsledku kontroly č. 4/2020 – kontrolu plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri predchádzajúcej kontrole vykonanej v 2. polroku 2018 kontroly poskytnutia a čerpania finančných prostriedkov v roku 2017 z rozpočtu Mesta Banská Bystrica Dopravnému podniku mesta Banská Bystrica, a. s..**

Predkladateľ: Ing. Ján Šabo, hlavný kontrolór Mesta Banská Bystrica

Spracovateľ: Útvar hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica

Obsah materiálu:

1. Návrh na uznesenie
2. Správa hlavného kontrolóra o výsledku kontroly č. 4/2020 ...

Počet strán: 4

V Banskej Bystrici, dňa: 01.06.2020

N á v r h n a u z n e s e n i e

K bodu: Správa hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica o výsledku kontroly č. 4/2020 - kontrolu plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri predchádzajúcej kontrole vykonanej v 2. polroku 2018 kontroly poskytnutia a čerpania finančných prostriedkov v roku 2017 z rozpočtu Mesta Banská Bystrica Dopravnému podniku mesta Banská Bystrica, a. s..

M e s t s k é z a s t u p i t e ľ s t v o

I. b e r i e n a v e d o m i e

Správu hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica o výsledku kontroly č. 4/2020 - kontrolu plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri predchádzajúcej kontrole vykonanej v 2. polroku 2018 kontroly poskytnutia a čerpania finančných prostriedkov v roku 2017 z rozpočtu Mesta Banská Bystrica Dopravnému podniku mesta Banská Bystrica, a. s..

HLAVNÝ KONTROLÓR MESTA BANSKÁ BYSTRICA

Správa hlavného kontrolóra o výsledku z kontroly č. 4/2020

Na základe poverenia č. 4/2020 zo dňa 27. 01. 2020 na vykonanie kontroly vykonali zamestnanci útvaru hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica kontrolu č. 4/2020 - **kontrolu plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri predchádzajúcej kontrole vykonanej v 2. polroku 2018 kontroly poskytnutia a čerpania finančných prostriedkov v roku 2017 z rozpočtu Mesta Banská Bystrica Dopravnému podniku mesta Banská Bystrica, a. s..**

Kontrola bola vykonaná v súlade s §§ 18d a 18e zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a v súlade s Plánom kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica na 1. polrok 2020, schváleného Mestským zastupiteľstvom Mesta Banská Bystrica uznesením č. 385/2019 - MsZ zo dňa 10.12.2019.

Cieľom kontroly bolo preveriť a vyhodnotiť skutočný stav plnenia opatrení prijatých kontrolovaným subjektom, ktorými malo dôjsť k odstráneniu a predchádzaniu nedostatkov zistených vykonanou kontrolou č. 13/2018, ktorej predmetom bolo preveriť, či postup zamestnancov oddelenia údržby miestnych komunikácií a inžinierskych sietí Mestského úradu v Banskej Bystrici a zamestnancov dopravcu pri hospodárení s finančnými prostriedkami, poskytnutými Mestom Banská Bystrica, ako náhradu preukázanej straty a primeraného zisku z výkonu vo verejnom záujme pre trolejbusovú mestskú verejnú dopravu za rok 2017, bol v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi a zmluvnými podmienkami dojednanými v zmluve.

Na základe vyžiadaných dokladov potrebných k overovaniu - vyhodnoteniu plnenia prijatých opatrení na odstránenie zistených kontrolou č. 4/2020 boli zistené nedostatky.

1) plnenie prijatého opatrenia č. 1 - preukázanie postupu v zmysle § 31 zákona č. 523/2004 Z. z.

Kontrolovaný subjekt nepreukázal postup v zmysle § 31 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy, napriek tomu dňa 22. 01. 2020 bola prijatá platba z účtu Dopravného podniku mesta Banská Bystrica, a. s. vo výške 3 183,98 €, čo nezodpovedalo kontrolou určenej výške.

Kontrolná skupina odporúča postupovať v zmysle § 31 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a vymáhať od Dopravného podniku mesta Banská Bystrica, a. s. zvýšnú sumu finančných prostriedkov.

2) plnenie prijatého opatrenia č. 2 - preukázanie vrátenia finančných prostriedkov Dopravným podnikom mesta Banská Bystrica, a. s..

Kontrolovaný subjekt dňa 22. 01. 2020 preukázal výpisom z bankového účtu vrátenie finančných prostriedkov neoprávnene uplatnených v nákladoch vrátane primeraného zisku, ale len v čiastočnej sume 3 183,98 €.

3) plnenie prijatého opatrenia č. 3 - preukázanie splnenia opatrení v nadväznosti na navrhované úpravy zmluvy o výkonoch vo verejnom záujme č. 127/2008/KV-D

Kontrolovaný subjekt podal stanovisko o splnení prijatých opatrení na nápravu nedostatkov zistených kontrolou č. 13/2018 listom č. PS – UM-8714/4128/2020 zo dňa 24. 01. 2020, kde uviedol, že platnosť predmetnej zmluvy č. 127/2008/KV-D končí ku dňu 31. 12. 2020 a Mesto Banská Bystrica je v štádiu prípravy verejnej súťaže na uzatvorenie zmluvy na poskytovanie služieb MHD vo verejnom záujme od 01. 01. 2021, v ktorej bude rešpektovať všetky navrhnuté odporúčania a opatrenia.

Kontrolovaný subjekt preukázal prípravu verejnej súťaže uverejnením predmetnej súťaže vo Vestníku č. 132/2019 zo dňa 03. 07. 2019 pod č. 15655 – POS.

Navrhnuté odporúčania prijať opatrenia:

- odporúča postupovať v zmysle § 31 zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a vymáhať od Dopravného podniku mesta Banská Bystrica, a. s. zvyšnú sumu finančných prostriedkov.

Vzhľadom k tomu, že kontrolou boli zistené nedostatky kontrolná skupina z vykonanej kontroly vyhotovila v súlade s § 22 ods. 1 zákona o finančnej kontrole a audite dňa 01.04.2020 návrh správy z kontroly č. 4/2020.

Kontrolovaný subjekt v stanovenom termíne ku kontrolným zisteniam uvedených v Návrhu správy z kontroly č. 4/2020 nepredložil žiadne písomné námietky. S odvolaním sa na ust. § 21 ods. 1 písm. b) zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole tým, že námietky podané neboli - zistené nedostatky, navrhnuté odporúčania, ako aj lehota na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a lehota na splnenie prijatých opatrení boli považované za akceptované.

Na základe vyššie uvedených skutočností, kontrolný orgán vypracoval dňa 28. mája 2020 Správu z kontroly č. 4/2020 – kontrolu plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri predchádzajúcej kontrole vykonanej v 2. polroku 2018 kontroly poskytnutia a čerpania finančných prostriedkov v roku 2017 z rozpočtu Mesta Banská Bystrica Dopravnému podniku mesta Banská Bystrica, a. s..

Výtlačok č. 2 Správy z kontroly č. 4/2020 bol na oboznámenie zaslaný primátorovi Mesta Banská Bystrica listom č. HK – 62072/4616/2020 zo dňa 28. mája 2020 a výtlačok č. 3 kópiou uvedeného listu prednostke MsÚ Banská Bystrica. Týmto bola kontrola skončená.

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám mestskému zastupiteľstvu túto správu o výsledku z kontroly č. 4/2020.

V Banskej Bystrici 1. júna 2020

Ing. Ján Šabo
hlavný kontrolór
Mesta Banská Bystrica