

MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V BANSKEJ BYSTRICI

Číslo:

Materiál na 12. zasadnutie
Mestského zastupiteľstva v Banskej Bystrici
dňa 22. septembra 2020

K bodu: Správa hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica o výsledku kontroly č. 8/2020 – kontrolu plnenia zmluvných vzťahov vyplývajúcich zo zmluvy o nájme vymedzených úsekov miestnych komunikácií (parkovacích miest) na dočasné parkovanie motorových vozidiel a prevádzke parkovacích miest č. 2026/2015/PS-UMK v roku 2019 uzatvorenú medzi Mestom Banská Bystrica a spoločnosťou EEI, s. r. o..

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. 8/2020 ...

Počet strán: 4

V Banskej Bystrici, dňa: 28. 07. 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. 8/2020 - kontrolu plnenia zmluvných vzťahov vyplývajúcich zo zmluvy o nájme vymedzených úsekov miestnych komunikácií (parkovacích miest) na dočasné parkovanie motorových vozidiel a prevádzke parkovacích miest č. 2026/2015/PS-UMK v roku 2019 uzatvorenú medzi Mestom Banská Bystrica a spoločnosťou EEI, s. r. o..

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. 8/2020 - kontrolu plnenia zmluvných vzťahov vyplývajúcich zo zmluvy o nájme vymedzených úsekov miestnych komunikácií (parkovacích miest) na dočasné parkovanie motorových vozidiel a prevádzke parkovacích miest č. 2026/2015/PS-UMK v roku 2019 uzatvorenú medzi Mestom Banská Bystrica a spoločnosťou EEI, s. r. o..

**SPRÁVA
HLAVNÉHO KONTROLÓRA
O VÝSLEDKU KONTROLY**

č. 8/2020

Na základe poverenia hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica zo dňa 02. 04. 2020 (poverenie č. 8/2020) začali dňa 02. 04. 2020 zamestnanci útvaru hlavného kontrolóra **kontrolu č. 8/2020 - plnenia zmluvných vzťahov vyplývajúcich zo zmluvy o nájme vymedzených úsekov miestnych komunikácií (parkovacích miest) na dočasné parkovanie motorových vozidiel a prevádzke parkovacích miest č. 2026/2015/PS-UMK v roku 2019 uzatvorenú medzi Mestom Banská Bystrica a spoločnosťou EEI, s. r. o..**

Kontrola bola vykonaná v súlade s § 18d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, plánom kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica na 1. polrok 2020, ktorý bol schválený uznesením mestského zastupiteľstva č. 385/2019 - MsZ zo dňa 10. decembra 2019 a §§ 20 až 27 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Kontrolovaným subjektom bolo Mesto Banská Bystrica, Oddelenie údržby miestnych komunikácií a inžinierskych sietí. Oznámenie o začatí kontroly bolo zaslané kontrolovanému subjektu dňa 02. 04. 2020.

Cieľom kontroly bolo preveriť plnenie zmluvných vzťahov vyplývajúcich zo zmluvy č. 2026/2015/PS-UMK v roku 2019.

Kontrolný orgán v rámci predmetu kontroly preveroval:

- dodržanie dohodnutých zmluvných vzťahov,
- vykonávanie základnej finančnej kontroly.

Kontrolná skupina v priebehu kontroly pri overovaní skutočností vychádzala najmä z nasledovných všeobecne záväzných právnych predpisov:

- zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len zákon o finančnej kontrole),
- zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len zákon o rozpočtových pravidlách).

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 04. 06. 2020 návrh správy z kontroly č. 8/2020.

Kontrolovaný subjekt mal možnosť podať písomné námietky k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam, k lehote na predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení a tiež k lehote na splnenie prijatých opatrení do 11. 06. 2020.

Kontrolovaný subjekt požiadal o predĺženie lehoty na podanie námietok k zisteným nedostatkom a preloženie písomného zoznamu prijatých opatrení do 22. 06. 2020, s čím kontrolná skupina súhlasila. Keďže kontrolovaný subjekt písomne nepredložil námietky k zisteným nedostatkom a písomný zoznam prijatých opatrení ani v ním navrhovanom termíne do 22. 06. 2020, kontrolná skupina mala za to, že kontrolovaný subjekt akceptoval predložené návrhy správy.

Na základe vyššie uvedeného kontrolná skupina k vypracovala správu z kontroly dňa 22. 06. 2020.

Mesto Banská Bystrica podpísalo zmluvu dňa 30. 12. 2015, zverejnilo ju na webovom sídle mesta dňa 31. 12. 2015 s dátumom účinnosti od 01. 01. 2016.

Kontrolou plnenia zmluvy bolo zistené:

- 1) nájomca nepredložil Mestu Banská Bystrica účtovný doklad preukazujúci celkovú výšku vybraného parkovného za príslušný kalendárny rok, ktorý bol v zmysle čl. 6 bod 3 zmluvy povinný predložiť vždy najneskôr do 31. 01. nasledujúceho kalendárneho roka,
- 2) Mesto Banská Bystrica si neuplatnilo poplatok z omeškania vo výške 0,1 % z dlžnej sumy za každý deň omeškania v zmysle čl. 7 bod 3 vo výške 949,54 €, čím došlo k porušeniu finančnej disciplíny v zmysle § 31 ods. 1 písm. j) zákona o rozpočtových pravidlách, čo poukazuje na formálny výkon finančnej kontroly zo strany zamestnancov Mesta Banská Bystrica,
- 3) parkovacie preukazy poskytnuté Mestu Banská Bystrica na základe čl. 7 bod 15 zmluvy neboli poskytnuté v zmysle ustanovenia uvedeného článku,
- 4) uplatňovanie tržieb za sms parking a mobilnú aplikáciu CVAK nájomca preukazoval len:
 - pri mobilnej aplikácii CVAK - súhrnným mesačným prehľadom „Mesačná tržba elektronických lístkov) s uvedením parkovacieho pásma, jednotkovej ceny, počtu transakcií a celkovej sumy s DPH,
 - pri sms parking - súhrnným mesačným prehľadom „Mesačná štatistika služby parking BB“ s uvedením parkovacieho pásma, ceny, počtu a celkovej ceny s DPH

Správnosť uplatňovanej sumy za mobilnú aplikáciu CVAK a sms parking nebolo možné overiť, vzhľadom na skutočnosť, že uvedené údaje neboli podložené vierohodnými účtovnými dokladmi dodávateľov, ktorí predmetné služby poskytovali nájomcovi.

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. 8/2020.

V Banskej Bystrici, dňa 28. 07. 2020

.....
Ing. Ján Šabo
hlavný kontrolór
Mesta Banská Bystrica