

MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V BANSKEJ BYSTRICI

Číslo:

Materiál na 15. zasadnutie
Mestského zastupiteľstva v Banskej Bystrici
dňa 9. februára 2021

K bodu: **Ročná správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica za rok 2020.**

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

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

Obsah materiálu:

1. Návrh na uznesenie
2. Ročná správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica za rok 2020.

Počet strán: 11

V Banskej Bystrici, dňa: 15.01.2021

Návrh na uznesenie

K bodu: Ročná správa o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica za rok 2020.

Mestské zastupiteľstvo

I. berie na vedomie

Ročnú správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica za rok 2020.



ROČNÁ SPRÁVA O KONTROLNEJ ČINNOSTI HLAVNÉHO KONTROLÓRA MESTA BANSKÁ BYSTRICA za rok 2020

Mestskému zastupiteľstvu Mesta Banská Bystrica v súlade s ust. § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám **Ročnú správu o kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica za rok 2020.**

Správa poskytuje súhrnnú informáciu o vykonávaní kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra, ktorá je neoddeliteľnou súčasťou systému riadenia samosprávy Mesta Banská Bystrica a jeho hospodárenia s verejnými prostriedkami, kde plní funkciu spätnej väzby. Účinná a cieľavedome uplatňovaná kontrola prispieva k skvalitňovaniu riadiaceho procesu samosprávy.

Správa obsahuje nasledovné oblasti činnosti :

- kontrolná činnosť hlavného kontrolóra
- odborná činnosť hlavného kontrolóra – príprava tvorba materiálov pre MsZ
- vybavovanie sťažností, podnetov fyzických a právnických osôb
- ostatná činnosť hlavného kontrolóra

❖ Kontrolná činnosť hlavného kontrolóra

Postavenie, práva a povinnosti hlavného kontrolóra sú upravené v zákone č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, ktorý upravuje rozsah výkonu kontrolnej činnosti, subjekty, ktoré spadajú do jeho kontrolnej činnosti – kontrolované subjekty a ďalej sú to úlohy, ktoré hlavný kontrolór pri svojej činnosti plní.

Hlavný kontrolór pri vykonávaní kontrolnej činnosti plní úlohy nezávisle a nestranne. Kontroly vykonáva so zameraním sa na dodržiavanie zákonnosti, hospodárnosti, efektívnosti, účinnosti a účelovosti pri nakladaní s finančnými prostriedkami, s majetkom mesta a mestu zvereným majetkom štátu, na dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov, vrátane všeobecne záväzných nariadení mesta, interných predpisov mesta, plnenie opatrení prijatých na odstránenie kontrolou zistených nedostatkov, vybavovanie sťažností a petícií, plnenie uznesení mestského zastupiteľstva.

Na základe uvedeného, hlavný kontrolór spracoval pre hodnotené obdobie základný rozsah kontrolnej činnosti do Plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2020 (schválený uznesením Mestského zastupiteľstva Mesta Banská Bystrica číslo 385/2019 - MsZ z 10. decembra 2019 v zmysle ktorého boli vykonané nasledovné kontroly :

Kontroly kde boli zistené nedostatky v počte: 9

Kontroly bez zistených nedostatkov v počte: 11

Kontrola č. 1: Kontrola plnenia zmluvných vzťahov vyplývajúcich zo zmluvy o dielo a licenčnej zmluvy č. 254/2019/OIT na zabezpečenie softvérového diela – aplikačný program „Oficiálna mobilná aplikácia mesta Banská Bystrica“ uzatvorená medzi Mestom Banská Bystrica a spoločnosťou MVI Technology, s. r. o..

Cieľom kontroly:	Bolo preveriť dodržiavanie plnenia zmluvných vzťahov vyplývajúcich zo zmluvy o dielo a licenčnej zmluvy č. 254/2019/OIT na zabezpečenie softvérového diela – aplikačný program „Oficiálna mobilná aplikácia mesta Banská Bystrica“.
Výsledok kontroly:	Kontrolou boli zistené nedostatky, kontrolná skupina z vykonanej kontroly vyhotovila v súlade s § 22 ods. 1 zákona o finančnej kontrole a audite dňa 30. 01. 2020 návrh správy z kontroly, ktorý bol zaslaný kontrolovanému subjektu dňa 30. 01. 2020 a zároveň stanovil lehotu na podanie námietok k zisteným nedostatkom a predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení do 07. 02. 2020 (na základe požiadania kontrolovaného subjektu bol termín predĺžený do 11. 02. 2020) a splnenie prijatých opatrení do 09. 03. 2020.

Kontrola č. 2: Kontrola plnenia zmluvných vzťahov v roku 2019, vyplývajúcich zo zmluvy o dielo č. 484/2005/RDKS v zmysle platných dodatkov, uzatvorenú medzi Mestom Banská Bystrica a spoločnosťou PROGRES – HL, s. r. o.	
Cieľom kontroly:	Bolo preveriť dodržiavanie plnenia zmluvných vzťahov vyplývajúcich zo zmluvy o dielo č. 484/2005/RDKS uzatvorenej medzi Mestom Banská Bystrica (ďalej len „objednávateľ“) a spoločnosťou PROGRES – HL, s. r. o. (ďalej len „zhotoviteľ“).
Výsledok kontroly:	Kontrolou boli zistené nedostatky, kontrolná skupina z vykonanej kontroly vyhotovila v súlade s § 22 ods. 1 zákona o finančnej kontrole a audite dňa 15. 04. 2020 návrh správy z kontroly č. 2/2020. a zároveň stanovil lehotu na podanie námietok k zisteným nedostatkom a predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení do 24. 04. 2020 a splnenie prijatých opatrení do 25. 05. 2020.

Kontrola č. 3: Kontrola plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri predchádzajúcej kontrole vykonanej v 2. polroku 2018 kontroly poskytnutia a použitia finančných prostriedkov v roku 2017 z rozpočtu Mesta Banská Bystrica na činnosť hokejového športu v meste (kontrola č. 22/2018)	
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. 22/2018.
Výsledok kontroly:	Kontrolou neboli zistené nedostatky, kontrolný orgán v súlade s ust. § 22 ods. 1 zákona č. 357/2015 Z. z. vyhotovil dňa 24. 01. 2020 správu z kontroly.

Kontrola č. 4: Kontrola 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..	
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.
Výsledok kontroly:	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. Kontrolovaný subjekt v stanovenom termíne ku kontrolným zisteniam uvedených v Návrhu správy z kontroly nepredložil žiadne písomné námietky. S odvolaním sa na § 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.

Kontrola č. 5: Kontrola plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri predchádzajúcej kontrole vykonanej v 1. polroku 2019 - kontrolu ukladania a vyberania pokút v blokovom konaní v zmysle zákona č. 564/1991 Zb. o obecnej polícii v znení neskorších zmien a doplnkov v roku 2018.

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. 2/2019, ktorej predmetom bolo preveriť dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov vydaných na ich základe v procese výberu blokových pokút a včasnosti odvodu finančných prostriedkov z vybratých pokút v blokovom konaní do pokladne v roku 2018.
Výsledok kontroly:	Kontrolou neboli zistené nedostatky, kontrolný orgán v súlade s ust. § 22 ods. 1 zákona č. 357/2015 Z. z. vyhotovil dňa 02. marca 2020 správu z kontroly.

Kontrola č. 6: Kontrola- procesu verejného obstarávania zhotoviteľa mostu cez rieku Hron v mestskej časti Iliáš a plnenia vysúť'ažených podmienok.

Cieľom kontroly:	Bolo preveriť proces verejného obstarávania a plnenia zmluvných vzťahov vyplývajúcich zo súťažných podmienok.
Výsledok kontroly:	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, ktorý bol zaslaný kontrolovanému subjektu dňa 04. 06. 2020. Kontrolná skupina určila kontrolovanému subjektu lehotu na podanie námietok k zisteným nedostatkom a predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení do 19. 06. 2020 (na základe písomného požiadania kontrolovaného subjektu (list č. 84805/2020/ORI-IP zo dňa 19. 06. 2020) bol termín predĺžený do 30. 09. 2020). Kontrolovaný subjekt bol zároveň poučený o možnosti 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 19. 06. 2020 s následným predĺžením na žiadosť kontrolovaného subjektu do 30. 09. 2020.
--	--

Kontrola č. 7: Kontrola plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri predchádzajúcej kontrole vykonanej v 1. polroku 2019 – kontrolu inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov v účtovníctve Základnej umeleckej školy J. Cikkerera k 31. 12. 2018..

Cieľom kontroly:	Bolo preveriť a vyhodnotiť skutočný stav plnenia opatrení prijatých kontrolovaným subjektom, ktorými malo dôjsť k odstráneniu nedostatkov zistených pri výkone kontroly č. 5/2019, predmetom ktorej bolo preveriť, či kontrolovaný subjekt v procese inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov ku dňu riadnej účtovnej závierky, t. j. k 31. 12. 2018 dodržiaval a uplatňoval ustanovenia zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.
Výsledok kontroly:	Kontrolou boli zistené nedostatky, kontrolná skupina z vykonanej kontroly vyhotovila v súlade s § 22 ods. 1 zákona o finančnej kontrole a audite dňa 27. 04. 2020 návrh správy z kontroly. Kontrolná skupina určila kontrolovanému subjektu lehotu na podanie námietok k zisteným nedostatkom a predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení do 15. 05. 2020, splnenie prijatých opatrení do 15. 06. 2020.

Kontrola č. 8: Kontrola 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..

Cieľom kontroly:	Bolo preveriť plnenie zmluvných vzťahov vyplývajúcich zo zmluvy č. 2026/2015/PS-UMK v roku 2019.
Výsledok kontroly:	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. Kontrolná skupina určila kontrolovanému subjektu lehotu na podanie námietok k zisteným nedostatkom a predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení do 11. 06. 2020, splnenie prijatých opatrení do 30. 06. 2020.

Kontrola č. 9: Kontrola zákonnosti postupu Mesta B. Bystrica pri verejnom obstarávaní v súvislosti so zadávaním zákazky na predmet "Rámcová dohoda o dodávke licencií Office 365 Business", vyhlásenej dňa 18. 11. 2019 pod identifikátorom č. Z201935359, OF-205692.

Cieľom kontroly:	Bolo preveriť zákonnosť postupu Mesta Banská Bystrica pri verejnom obstarávaní Rámcovej dohody o dodávke licencií Office 365 Business.
Výsledok kontroly:	Kontrolná skupina konštatovala, že zákonnosť postupu Mesta Banská

	Bystrica pri verejnom obstarávaní Rámcovej dohody o dodávke licencií Office 365 Business, zákazky č. Z201935359 (identifikátor EKS) bola dodržaná. Kontrolný orgán vyhotovil v súlade s § 22 zákona o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov dňa 25. 05. 2020 správu z kontroly č. 9/2020 a jej zaslaním kontrolovanému subjektu dňa 25. 05. 2020 kontrolu ukončil.
--	--

Kontrola č. 10: Kontrola plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri predchádzajúcej kontrole vykonanej v 1. polroku 2019 - kontrolu vedenia a vyúčtovania autodopravy v podmienkach MsÚ Banská Bystrica v 1. štvrtroku 2018.

Cieľom kontroly:	Bolo zistiť a vyhodnotiť skutočný stav plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených predchádzajúcou kontrolou č. 7/2019, ktorej predmetom bolo zistiť, či používanie motorových vozidiel v podmienkach Mestského úradu Banská Bystrica prebiehalo v súlade s prijatým dopravno – prevádzkovým poriadkom a s ďalšou platnou legislatívou.
Výsledok kontroly:	Kontrolou neboli zistené nedostatky, kontrolný orgán s odvolaním sa na ust. § 22 ods. 1 zákona č. 357/2015 Z. z. vypracoval dňa 09. 06.2020 správu z kontroly plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri predchádzajúcej kontrole vykonanej v 1. polroku 2019 – vedenia a vyúčtovania autodopravy v podmienkach MsÚ Banská Bystrica v 1. štvrtroku 2018.

Kontrola č. 11: Kontrola inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov v Základnej škole, Spojová 14, Banská Bystrica k 31. 12. 2019.

Cieľom kontroly:	Bolo preveriť, či kontrolovaný subjekt v procese inventarizácie majetku, záväzkov a rozdielu majetku a záväzkov ku dňu riadnej účtovnej závierky, t.j. k 31. 12. 2019 dodržiaval a uplatňoval ustanovenia zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.
Výsledok kontroly:	Kontrolou boli zistené nedostatky, kontrolná skupina z vykonanej kontroly vyhotovila v súlade s § 22 ods. 1 zákona o finančnej kontrole a audite dňa 27. 05. 2020 návrh správy z kontroly. Kontrolná skupina určila kontrolovanému subjektu lehotu na podanie námietok k zisteným nedostatkom a predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení do 08. 06. 2020, splnenie prijatých opatrení do 08. 07. 2020.

Kontrola č. 12: Kontrola postupov Stavebného úradu Banská Bystrica v roku 2019 v zmysle zákona č. 71/1967 Zb. o správnom konaní (správny poriadok).

Cieľom kontroly:	Bolo preveriť dodržiavanie postupov Stavebného úradu Banská Bystrica.
Výsledok kontroly:	Vzhlľadom k tomu, že v zmysle § 18d ods. 3 zákona 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov sa kontrolná činnosť nevzťahuje na konanie, v ktorom v oblasti verejnej správy obec rozhoduje o právach, právom chránených záujmoch alebo

	povinnostiach fyzických osôb a právnických osôb, kontrolná skupina nepokračovala v ďalšom preverovaní skutočností vyplývajúcich z poverenia na výkon kontroly.
--	--

V rámci vykonávania kontrolnej činnosti v 1. polroku 2020 bola vykonaná „vnútorná“ **Kontrola plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva Mesta Banská Bystrica za 2. polrok 2019**, zameraním ktorej je pravidelné polročné zhodnocovanie plnenia úloh a povinností vyplývajúcich z prijatých uznesení. S výsledkom tejto kontroly hlavný kontrolór, s odvolaním sa na ust. § 27 Rokovacieho poriadku MsZ Mesta Banská Bystrica, informoval mestské zastupiteľstvo na jeho zasadnutí dňa 28. apríla 2020 MsZ č. 464/2020.

Na základe navrhnutého Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra na 2. polrok 2020, schváleného uznesením Mestského zastupiteľstva Mesta Banská Bystrica č. 522/2020 – MsZ zo dňa 23. júna 2020 boli v tomto období vykonané nasledovné kontroly :

Kontrola č. 13: Kontrola použitia a vyúčtovania poskytnutých finančných prostriedkov Súkromnej základnej školy U Filipa, Ružová 14, Banská Bystrica z rozpočtu Mesta Banská Bystrica v roku 2019 na činnosť školského klubu detí.	
Cieľom kontroly:	Bolo preveriť len použitie finančných prostriedkov a ich vyúčtovanie v zmysle všeobecne záväzných právnych predpisov a vnútorných predpisov vzťahujúcich sa k predmetu kontroly.
Výsledok kontroly:	Kontrolou neboli zistené nedostatky, kontrolná skupina z vykonanej kontroly vyhotovila v súlade s § 22 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov dňa 28. 07. 2020 správu z kontroly.

Kontrola č.14: Kontrola použitia a vyúčtovania poskytnutých finančných prostriedkov Súkromnej umeleckej základnej školy Róberta Tatára, Okružná 2, Banská Bystrica z rozpočtu Mesta Banská Bystrica v roku 2019.	
Cieľom kontroly:	Bolo preveriť len použitie finančných prostriedkov a ich vyúčtovanie v zmysle všeobecne záväzných právnych predpisov a vnútorných predpisov vzťahujúcich sa k predmetu kontroly.
Výsledok kontroly:	Kontrolou neboli zistené nedostatky, kontrolná skupina z vykonanej kontroly vyhotovila v súlade s § 22 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov dňa 03. 08. 2020 správu z kontroly.

Kontrola č. 15: Kontrola plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri predchádzajúcej kontrole vykonanej v 2. polroku 2019 - kontrole č. 13/2019 - poskytnutia a čerpania účelových finančných prostriedkov formou dotácií v roku 2017 z rozpočtu Mesta Banská Bystrica – odd. odpad. hospodárstva a údržby verejných priestranstiev.	
Cieľom kontroly:	Bolo zistiť a vyhodnotiť skutočný stav plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených predchádzajúcou kontrolou č. 13/2019, ktorej predmetom bolo overovanie dodržiavania zákonných podmienok pri poskytovaní účelových prostriedkov formou dotácií z rozpočtu mesta stanovených všeobecne záväznými právnymi predpismi a internými predpismi vydanými na ich základe.

Výsledok kontroly:	Kontrolou boli zistené nedostatky, kontrolný orgán s odvolaním sa na § 22 ods. 1 zákona č. 357/2015 Z. z. vypracoval dňa 24. 07. 2020 Návrh správy z kontroly. Kontrolný orgán týmto zároveň stanovil lehotu na podanie prípadných písomných námietok k zisteným nedostatkom a k navrhnutým odporúčaniam prijať opatrenia na odstránenie príčin ich vzniku do 31. 07. 2020. Na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku kontrolný orgán stanovil lehotu do 27. 08. 2020.
---------------------------	--

Kontrola č. 16: Kontrola plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri predchádzajúcej kontrole vykonanej v 2. polroku 2019 - kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti a efektívnosti Mestského úradu v Banskej Bystrici pri poskytovaní dotácií vo verejnom záujme v prospech dopravcu SAD Zvolen zabezpečujúceho mestskú hromadnú dopravu na území mesta Banská Bystrica od predchádzajúcej kontroly, teda za obdobie nasledujúce po období, za ktoré bola naposledy predmetná kontrola v SAD Zvolen.

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. 14/2019, ktorej predmetom bolo či postup zamestnancov oddelenia údržby miestnych komunikácií a inžinierskych sietí Mestského úradu v Banskej Bystrici pri hospodárení s finančnými prostriedkami, poskytnutými Mestom Banská Bystrica, ako náhradu preukázanej straty a primeraného zisku z výkonu vo verejnom záujme pre mestskú verejnú dopravu v kontrolovanom období, bol v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi a zmluvnými podmienkami dojednanými v zmluve.
Výsledok kontroly:	Kontrolou boli zistené nedostatky, kontrolná skupina z vykonanej kontroly vyhotovila v súlade s § 22 ods. 1 zákona o finančnej kontrole a audite dňa 18. 08. 2020 návrh správy z kontroly. Kontrolná skupina určila kontrolovanému subjektu lehotu na podanie námietok k zisteným nedostatkom a predloženie písomného zoznamu prijatých opatrení do 25. 08. 2020, splnenie prijatých opatrení do 25. 09. 2020.

Kontrola č. 17: Kontrola postupu predĺženia zmluvy o výkone vo verejnom záujme č. 490/2005/RDKS uzatvorenej medzi Mestom Banská Bystrica a SAD Zvolen, a. s. v roku 2018.

Cieľom kontroly:	Bolo preveriť postup predĺženia zmluvy o výkone vo verejnom záujme č. 490/2005/RDKS, uzatvorenej medzi Mestom Banská Bystrica a SAD Zvolen, a. s. v roku 2018, t. j. preverenie oprávnenia uzatvorenia dodatku č. 10 v zmysle platnej legislatívy.
Výsledok kontroly:	Kontrolou neboli zistené nedostatky, kontrolná skupina z vykonanej kontroly vyhotovila v súlade s § 22 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov dňa 15. 10. 2020 správu z kontroly.

Kontrola č. 18: Kontrola stavu a úrovne vybavovania petícií v podmienkach samosprávy Mesta Banská Bystrica v zmysle zákona o petičnom práve za roky 2018 a 2019.	
Cieľom kontroly:	Bolo preveriť, ako sa v podmienkach samosprávy Mesta Banská Bystrica pri práci s vybavovaním doručených petícií dodržiavajú príslušné všeobecne záväzné právne predpisy a interné predpisy vydané na ich základe.
Výsledok kontroly:	Kontrolou neboli zistené nedostatky, kontrolný orgán v súlade s ust. § 22 ods. 1 a ods. 2 písm. c) zákona č. 357/2015 Z. z. vypracoval dňa 22. septembra 2020 správu z kontroly.

Kontrola č. 19: Kontrola proces verejného obstarávania na zabezpečenie služby letnej a zimnej údržby chodníkov vo vlastníctve a správe Mesta Banská Bystrica.	
Cieľom kontroly:	Bolo preveriť proces verejného obstarávania na zabezpečenie služby letnej a zimnej údržby chodníkov vo vlastníctve a správe Mesta Banská Bystrica.
Výsledok kontroly:	Kontrolou neboli zistené nedostatky, kontrolná skupina z vykonanej kontroly vyhotovila v súlade s § 22 zákona o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov dňa 13. 10. 2020 správu z kontroly.

Kontrola č. 20: Kontrola plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri predchádzajúcej kontrole vykonanej v 2. polroku 2019 kontrolu efektívnosti, hospodárnosti, účinnosti a účelnosti postupov mestskej príspevkovej organizácie Záhradnícke a rekreačné služby mesta (ZAaRES) pri zabezpečení dodávateľských služieb v roku 2017 a 2018 (kontrola č. 15/2019).	
Cieľom kontroly:	Bolo preveriť a vyhodnotiť skutočný stav plnenia opatrení prijatých kontrolovaným subjektom, ktorými malo dôjsť k odstráneniu nedostatkov zistených pri výkone kontroly č. 15/2019, predmetom ktorej bolo preveriť, či kontrolovaný subjekt dodržiaval príslušné všeobecne záväzné právne predpisy a interné predpisy.
Výsledok kontroly:	Kontrolou neboli zistené nedostatky, kontrolná skupina z vykonanej kontroly vyhotovila v súlade s § 22 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov dňa 19. 11. 2020 správu z kontroly.

V rámci vykonávania kontrolnej činnosti za r. 2020 opäť vykonal Útvar hlavného kontrolóra (ďalej ÚHK) 20 kontrol. Za povšimnutie stojí, že aj napriek pandemickej situácie počas roku sa podarilo všetkých 20 správ HK predložiť v danom kalendárnom roku a **s počtom pracovníkov ÚHK o dvoch menej** ako v predchádzajúcom období, čo značí o značnej efektívite kontrolórov celého ÚHK. Navyše v 2. polroku 2020 bola vykonaná „vnútorná“ **Kontrola plnenia uznesení Mestského zastupiteľstva Mesta Banská Bystrica za 1. polrok 2020**, zameraním ktorej je pravidelné polročné zhodnocovanie plnenia úloh a povinností vyplývajúcich z prijatých uznesení. S výsledkom tejto kontroly hlavný kontrolór, s odvolaním sa na ust. § 27 Rokovacieho poriadku MsZ Mesta Banská Bystrica, informoval mestské zastupiteľstvo na jeho zasadnutí dňa 10. novembra 2020 MsZ č. 603/2020.

Výsledky všetkých vyššie uvedených kontrol za rok 2020 boli po ich celkovom ukončení predkladané Mestskému zastupiteľstvu Mesta Banská Bystrica formou „správy hlavného kontrolóra mesta o výsledku kontroly“, ktoré boli následne zverejňované aj na webovej stránke hlavného kontrolóra mesta. Obsahom týchto správ bol stručne zhodnotený zistený skutkový stav vo vzťahu k predmetu kontroly.

❖ **Odborná činnosť hlavného kontrolóra**

V súlade s dodržiavaním plnenia zákonných povinností uložených v ust. § 18f ods.1 písm. b) a písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, hlavný kontrolór v spolupráci s kontrolórami ÚHK pripravoval, spracovával a následne predkladal mestskému zastupiteľstvu ďalšie materiály týkajúce sa jeho kontrolnej činnosti :

- výsledné správy hlavného kontrolóra o výsledku vykonaných kontrol
 - návrh plánu kontrolnej činnosti na obdobie 1. polroka 2020 a 2. polroka 2020
 - odborné stanovisko hlavného kontrolóra k Záverečnému účtu za rok 2019 (uznesenie MsZ č. 499/2020 z 23. júna 2020)
 - informácie o sledovaní stavu a vývoja dlhu Mesta Banská Bystrica (ust. § 17 ods. 15 zákona č. 583/2004)
 - preverenie dodržiavania podmienok pre prijatie návratných zdrojov financovania Mestom Banská Bystrica
 - odborné stanovisko hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica k návrhu rozpočtu Mesta Banská Bystrica na roky 2021 - 2023
 - pravidelné informácie o plnení úloh hlavného kontrolóra za príslušné obdobia od posledného až do nadchádzajúceho zasadnutia mestského zastupiteľstva počas roku 2020
- ❖ V hodnotenom období som sa okrem plnenia úloh vyplývajúcich mi z kontrolnej činnosti pravidelne zúčastňoval zasadnutí mestských rád ako aj rokovaní komisií mestského zastupiteľstva.

❖ **Vybavovanie sťažností, podnetov fyzických a právnických osôb**

V pôsobnosti samosprávy Mesta Banská Bystrica vybavovanie sťažností upravuje interná smernica č. VP 9/2012, v ktorej je zapracovaný jednotný postup pri prijímaní, evidovaní, prešetrovaní a vybavovaní sťažností fyzických a právnických osôb. V nadväznosti na ust. § 11 ods. 1 a nasl. zákona č. 9/2010 Z. z. o sťažnostiach, v podmienkach samosprávy hlavný kontrolór nie je splnomocnenou osobou na vybavovanie sťažností. V rámci svojich zákonných kompetencií vykonáva pravidelné kontroly stavu a úrovne vybavovania sťažností, a to nielen v podmienkach samosprávy Mesta Banská Bystrica, ale aj v organizáciách zriadených Mestom Banská Bystrica.

V prípade, že mi bola od občanov mesta Banská Bystrica doručená sťažnosť, podnet alebo žiadosť, ktorými sa domáhali ochrany svojich práv a právom chránených záujmov alebo ktorými poukazovali na konkrétne nedostatky, najmä na porušenie zákonnosti, ktorých odstránenie je v pôsobnosti Mesta Banská Bystrica, ich vybavenie bolo v súlade s vyššie uvedenými internými predpisom zabezpečované prostredníctvom primátora mesta.

V hodnotenom období som obdržal podania, ktorých obsahom týchto podaní bolo:

- ✚ prešetrovanie protiprávneho a nezákonného konania a v súvislosti s ním o následné potrestanie zodpovedných zamestnancov Mesta Banská Bystrica, ktorí svojim nekompetentným postupom ohrozili život a zdravie ľudí a porušili vlastnícke práva,

- ✚ námietky na nesprávny postup a prieťahy v konaní vo veci znehodnocovania nehnuteľnosti – stavby a pozemku splotkami zo susedných pozemkov. Sťažovateľka poukázala na spôsob vybavenia sťažnosti podanej Mestu Banská Bystrica, pretože nepriniesol žiaden posun v riešení uvádzaného problému,
- ✚ nespokojnosť s postupom mesta Banská Bystrica v súvislosti s vyrubením dane za užívanie verejného priestranstva – parkovanie vozidla. Menovaná uvádza, že jej bola vyrúbaná daň za 12 m², ale v reálnom stave je to len 8 m². Rozdiel v uvádzanom a reálnom stave je v eurách cca 120 eur,
- ✚ preverenie správnosti rozhodnutí v legislatívnych postupoch – v tomto prípade stavebného odboru mesta Banská Bystrica pri príprave obnovy technickej pamätihodnosti mesta,
- ✚ zjednanie nápravy, označenie mosta v časti Uľanka dopravným značením pred vjazdom do areálu uľanskej píly ako aj preverenie nosnosti a tiež technického stavu predmetného mosta,
- ✚ prešetrenie postupu mestskej polície vo veci „Znečisťovania ovzdušia a hlučnosti“ v časti Uľanka v blízkosti uľanskej píly a poskytnutie fotokópie jeho podnetu v tejto veci pod č. OVZ-ZP 138792/2020.

❖ **Ostatná činnosť hlavného kontrolóra**

V hodnotenom období som sa zúčastnil v spolupráci s kontrolórmí miest a obcí SR, ako aj s orgánmi štátnej kontroly odborných školení, seminárov za účelom skvalitňovania svojej práce. Zúčastnil som sa:

- výročnej členskej schôdze Asociácie kontrolórov územnej samosprávy (AKUS), ktorá sa konala v Partizánskom. Programom členskej schôdze bolo – správa o činnosti Asociácie kontrolórov za uplynulé obdobie, správa o hospodárení AKUSu, plán činnosti na rok 2020, rozpočet a prednášky k problematike spracovávania Stanoviska k záverečnému účtu samospráv a prednáška **E-government v praxi**,
- som absolvoval služobnú cestu za účelom stretnutia a výmeny praktických skúseností s hlavnými kontrolórmí (HK) miest K8, konkrétne miest Nitra, Trnava a Bratislava. Cieľom osobnej návštevy bolo zároveň príprava stretnutia hlavných kontrolórov krajských miest spolu s HK Vyšších územných celkov, ktoré mi bolo dané zabezpečiť Uznesením Predsedníctva AKUSu a ktoré bolo pripravované v termínoch na prelome máj – jún 2020 práve na pôde nášho MsÚ v Banskej Bystrici (pôvodný termín 27.5.2020) . Súčasťou malo byť stretnutie a školenie k praktickým otázkam výkonu kontrol obchodných spoločností zriaďovaných samosprávami za účasti zástupcov NKÚ, ÚVO a MV SR. Ale vzhľadom na situáciu pandémie s CORONA vírusom počas roku sa toto stretnutie neuskutočnilo.

Banská Bystrica 15. januára 2021

Ing. Ján Šabo
hlavný kontrolór
Mesta Banská Bystrica