

# **MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V BANSKEJ BYSTRICI**

Číslo:

Materiál na 22. zasadnutie  
Mestského zastupiteľstva v Banskej Bystrici  
dňa 05. apríla 2022

**K bodu:** Správa hlavného kontrolóra o výsledku kontroly č. 16/2021 - kontroly plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole č. 16/2020 - 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

**Predkladateľ:** PhDr. Ivan Holík, 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. 16/2021.....

**Počet strán:** 3

**V Banskej Bystrici, dňa:** 07. 03. 2022

## **N á v r h   n a   u z n e s e n i e**

**K bodu: Správa hlavného kontrolóra o výsledku kontroly č. 16/2021 - kontroly plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole č. 16/2020 - 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.**

**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 o výsledku kontroly č. 16/2021 - kontroly plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole č. 16/2020 - 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.

## **Hlavný kontrolór Mesta Banská Bystrica**

### **SPRÁVA HLAVNÉHO KONTROLÓRA O VÝSLEDKU KONTROLY č. 16/2021**

Na základe poverenia hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica zo dňa 19. 10. 2021 (poverenie č. 16/2021) začali dňa 20. 10. 2021 zamestnanci útvaru hlavného kontrolóra vykonať v čase od 20. 10. 2021

kontrolu plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole č. 16/2020 - 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.

Kontrolovaným subjektom bolo Mesto Banská Bystrica, oddelenie údržby miestnych komunikácií a inžinierskych sietí Mestského úradu Banská Bystrica (ďalej len kontrolovaný subjekt).

Kontrola bola vykonaná v zmysle § 18d a § 18e zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov v nadväznosti na plnenie kontrolnej činnosti z Rámcového plánu hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica na 2. polrok 2021 schváleného Mestským zastupiteľstvom Mesta Banská Bystrica uznesením č. 821/2021-MsZ z 22. 06. 2021.

Cieľom kontroly bolo preveriť a vyhodnotiť skutočný stav plnenia opatrení prijatých kontrolovaným subjektom zistených kontrolou č. 16/2020 a predchádzajúcou kontrolou č. 14/2019.

Vzhľadom k tomu, že vykonanou kontrolou boli zistené nedostatky, kontrolovaný subjekt v zmysle návrhu odporúčaní a opatrení na ich odstránenie prijal náležité opatrenia, plnenie ktorých oznámil hlavnému kontrolórovi v stanovenom termíne, zaviazal sa:

- dôsledne vykonávať finančnú kontrolu zamestnancami Mesta Banská Bystrica,
- pravidelne, minimálne v štvrtročných intervaloch, vykonávať kontrolu správnosti údajov uvádzaných v predkladaných výkazoch, evidencii tržieb a pod. v zmysle čl. VI. ods. 7 Zmluvy o výkone vo verejnom záujme č. 490/2005/RDKS.

Kontrolovaný subjekt na základe zistených nedostatkov zaslal listom č. PS-UMK/8708/4128/2020 zo dňa 24. 01. 2020 Stanovisko o splnení prijatých opatrení na nápravu nedostatkov. V liste okrem iného uviedol, že „Zmluva o službách vo verejnom záujme, ktorú Mesto Banská Bystrica uzatvorí s úspešným uchádzačom verejnej súťaže, bude rešpektovať všetky vyššie uvedené odporúčania a opatrenia na nápravu zistených nedostatkov.“

Kontrolná skupina následne pristúpila ku kontrole plnenia opatrení, ako aj zapracovania prijatých odporúčaní do Zmluvy o službách vo verejnom záujme v mestskej autobusovej doprave č. 2065/2020/PS-UMK zo dňa 18. 12. 2020.

- **Plnenie opatrení: dôsledne vykonávať finančnú kontrolu zamestnancami Mesta Banská Bystrica**

Kontrolná skupina konštatuje, že kontrolovaný subjekt vykonal finančnú kontrolu predkladaných výkazov v zmysle Zmluvy o výkone vo verejnom záujme, ktorú preukázal predložením správ z kontroly zo dňa 05. 10. 2020 a zo dňa 15. 04. 2021, ktoré boli zamerané na kontrolu správnosti údajov uvádzaných v predkladaných výkazoch.

V nadväznosti na kontrolu vykonanú zamestnancami kontrolovaného subjektu vykonanú v podniku dodávateľa, Slovenská autobusová doprava Zvolen, a. s., si kontrolná skupina počas výkonu kontroly vyžiadala dňa 29. 10. 2021 aj dodatočné doklady (Výkazy výkonov a tržieb osobnej dopravy (tzv. frekvenčák) za 4. Q. 2020 ako aj pôvodne vyžiadajú evidenciu prestupných lístkov za 4. Q. 2020), ktoré boli kontrolovaným subjektom predložené dňa 28. 12. 2021.

Na základe predkladaných výkazov:

- o výkonoch, nákladoch a tržbách v pravidelnej autobusovej doprave,
- nákladov a výnosov v MHD Banská Bystrica,
- o výške poskytnutých zliav a obslužnosti územia

nie je možné odkontrolovať výšku realizovaných tržieb v nadväznosti na poskytnutie režijného cestovného poskytovaného dopravcom v prospech jeho zamestnancov, a tým aj celkovú výšku výnosov dopravcu.

Kontrolná skupina upozorňuje na skutočnosť, že finančná kontrola vykonávaná kontrolovaným subjektom bola realizovaná v zmysle zákona o finančnej kontrole (Zákon č. 357/2015 Z. z.) ale v závere/zhrnutí výsledkov kontroly sa odvoláva na zákon č. 502/2001 Z. z., ktorého účinnosť skončila dňa 31. 12. 2015.

Vzhľadom k tomu, že kontrolou neboli zistené nedostatky kontrolná skupina z vykonanej kontroly vyhotovila v súlade s § 22 ods. 1 zákona o finančnej kontrole a audite dňa 10. 02. 2022 Správu z kontroly č. 16/2021.

Správa z kontroly č. 16/2021 bola zaslaná kontrolovanému subjektu na oboznámenie dňa 11. 02. 2022, a jej zaslaním bola kontrola ukončená.

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám mestskému zastupiteľstvu túto správu o výsledku kontroly č. 16/2021.

Banská Bystrica 07. 03. 2022

.....  
PhDr. Ivan Holík  
hlavný kontrolór  
mesta Banská Bystrica