

MESTSKÉ ZASTUPITEĽSTVO V BANSKEJ BYSTRICI

Číslo:

Materiál na 24. zasadnutie
Mestského zastupiteľstva v Banskej Bystrici
dňa 20. septembra 2022

K bodu: Správa hlavného kontrolóra o výsledku kontroly č. 8/2022 - kontroly plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole č. 9/2021 – kontroly hospodárnosti a efektívnosti vynaložených finančných prostriedkov na obnovu chát v majetku Mestských lesov Banská Bystrica, s. r. o.

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. 8/2022

Počet strán: 04

V Banskej Bystrici, dňa: 28. 07. 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. 8/2022 - kontroly plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole č. 9/2021 – kontroly hospodárnosti a efektívnosti vynaložených finančných prostriedkov na obnovu chát v majetku Mestských lesov Banská Bystrica, 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

Správa hlavného kontrolóra o výsledku kontroly č. 8/2022 - kontroly plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole č. 9/2021 – kontroly hospodárnosti a efektívnosti vynaložených finančných prostriedkov na obnovu chát v majetku Mestských lesov Banská Bystrica, s. r. o..

**Hlavný kontrolór
Mesta Banská Bystrica**

**SPRÁVA HLAVNÉHO KONTROLÓRA
O VÝSLEDKU KONTROLY
č. 8/2022**

Na základe poverenia hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica zo dňa 4. júla 2022 (poverenie č. 8/2022) začali dňa 6. júla 2022 zamestnanci útvaru hlavného kontrolóra

kontrolu č. 8/2022 - kontrola plnenia prijatých opatrení na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrole č. 9/2021 – kontroly hospodárnosti a efektívnosti vynaložených finančných prostriedkov na obnovu chát v majetku Mestských lesov Banská Bystrica, 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 2021, ktorý bol schválený uznesením mestského zastupiteľstva č. 652/2020 - MsZ zo dňa 8. decembra 2020 a §§ 20 až 27 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

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 2. polrok 2022, ktorý bol schválený uznesením mestského zastupiteľstva č. 1123/2022 - MsZ zo dňa 21. júna 2022 a §§ 20 až 27 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Kontrolovaným subjektom bola, mestom zriadená obchodná spoločnosť, Mestské lesy Banská Bystrica, s. r. o. Oznámenie o začatí kontroly bolo osobne doručené kontrolovanému subjektu dňa 6. júla 2022.

Cieľom kontroly bolo preveriť a vyhodnotiť skutočný stav plnenia opatrení prijatých kontrolovaným subjektom, ktorými malo dôjsť k odstráneniu nedostatkov zistených pri výkone kontroly č. 9/2021, ktorej predmetom bolo preveriť hospodárnosť a efektívnosť vynaložených finančných prostriedkov na obnovu chát v majetku Mestských lesov Banská Bystrica, s. r. o.

Kontrolná skupina v priebehu kontroly pri overovaní skutočností vychádzala najmä z nasledovných všeobecne záväzných právnych predpisov a interných 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. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov, (ďalej

len zákon o verejnom obstarávaní)

- zákon č. 253/1998 Z. z. – o hlásení pobytu občanov Slovenskej republiky a registri obyvateľov Slovenskej republiky (ďalej len zákon o hlásení pobytu).

Kontrola č. 9/2021 po jej zahájení prebiehala a bola ukončená v 2. polroku 2021, s výsledkom ktorej bolo dňa 2. novembra 2021 oboznámené Mestské zastupiteľstvo Mesta Banská Bystrica (prijaté uznesenie č. 896/2021-MsZ).

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 písomným „Zoznamom splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku ku kontrole č. 9/2021.

Kontrolná skupina v rámci predmetu kontroly preverila, či zo strany kontrolovaného subjektu boli dodržané prijaté opatrenia.

Kontrola bola vykonaná na základe dokladov a dokumentov predložených kontrolovaným subjektom:

- knihy ubytovaných v daných zariadeniach
- zoznam súhrmných správ o zákazkách s nízkymi hodnotami od 1. októbra 2021

Overením skutočného stavu plnenia prijatých opatrení kontrolovaným subjektom kontrolná skupina konštatuje, nasledovné:

1.) plnenie prijatých opatrení č. 1 - dodržiavať ustanovenia zákona o verejnom obstarávaní.

Kontrolná skupina konštatuje, že kontrolovaný subjekt postupoval v zmysle § 117 ods. 6 zákona o verejnom obstarávaní a to tým, že kontrolovaný subjekt uverejnil v profile súhrnnú správu o zákazkách s nízkymi hodnotami, ktoré zadal za obdobie kalendárneho štvrťroka do 30 dní po skončení kalendárneho štvrťroka, v ktorej pre každú takúto zákazku bol povinný uviesť najmä hodnotu zákazky, predmet zákazky a identifikáciu dodávateľa.

2.) plnenie prijatých opatrení č. 2 - dodržiavať ustanovenia zákona o hlásení pobytu.

Kontrolná skupina konštatuje, že kontrolovaný subjekt postupoval v súlade s § 24 zákona o hlásení pobytu a to tým, že ním knihy ubytovaných v daných zariadeniach boli vedené samostatne a obsahovali všetky údaje v zmysle citovaného zákona (číslo občianskeho preukazu alebo cestovného dokladu, adresu trvalého pobytu a dobu ubytovania ubytovaného).

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 27. júla 2022 správu z kontroly č. 8/2022.

Správa z kontroly č. 8/2022 bola vypracovaná dňa 27. júla 2022 a jej zaslaním kontrolovanému subjektu dňa 27. júla 2022 bola kontrola ukončená.

Mestskému zastupiteľstvu hlavný kontrolór Mesta Banská Bystrica predloží správu o výsledku kontroly č. 8/2022 na jeho najbližšom zasadnutí v zmysle § 18f ods. 1 písm. d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

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

V Banskej Bystrici 28. 07. 2022