

Správa

výsledkoch kontrolnej činnosti kontrolóra

Kontrolnú včedremsm' období bola zameraná na tie

Kontrola plnenia uznesenia MČ Košíc z 12.12.2012

vybavovaní petšťažností a

Kontrola dodržiavania predpisov, ktorými sa riadi
ktoré má MČ Košice.

príjmových výdavkov v rokoch 2012 a 2013
marec a apríl

Kontrola interpelácií

Kontrola vybavovania v znesený DH počtom
poslaneckých dní od 3.

Kontrola plnenia uznesenia MČ Košíc z 12.12.2012
_____ je samostatným bodom rokovania MZ MČ Košíc

_____ vybavovaní petšťažností a

Kontrolné zistenia

Za správnosť vedenia a poskytnutých informácií
sledované obdobie 2012-2013 MČ Košíc je niekoľko
týkajúcich sa spisovných protokolov, ktoré sa
náležitosti zákona NR SR z 12.12.2012 o
zákona č. 85/2012 Z.z. o zriaďovaní a
zákona č. 85/2012 Z.z. o zriaďovaní a

Čl. IV Povinnosti vodiča

Vodič je zodpovedný za technický stav vozidla súladným predpismi predpismi má vke.

Vodič je povinný prepravovať len osoby uvoľnené.

Vodič je povinný oznámiť vedúcej sekretariátu porušením dopravných predpisov, ktoré sú v zozname, n.

Vodič služobného motorového vozidla je povinný na druhý deň, oznámiť vedúcej sekretariátu cestu, ktoré si vyžiadali prepravovaní pracovníci.

Vodič je povinný pri prevádzke oznámiť vedúcej sekretariátu riadku „Cieľ jazdy“ je vodič povinný oznámiť.

Mesačné vyúčtovanie služobného vozidla je súčasťou prílohou priezvučného vozidla, potvrdením PHM (karta, pokladňa) odovzdaná mesačne nasledujúceho mesiaca za každé vozidlo.

Vodič po ukončení jazdy odstaviť vozidlo na určenom mieste.

Nedostatky podľa Čl. IV zistené neboli.

Čl. V Povinnosti prepravovaných osôb

Zamestnanci, ktorí sú povinní používať vozidlo, dodržiavať pravidlá jazdy a bezpečnosť. Pokyny odporujúce dopravným predpisom.

Odstavenie služobného vozidla je povinné vykonať najneskôr do 24 hodín po ukončení jazdy (cieľ cesty sú do 24 hodín po ukončení jazdy uskutoknené).

Užívateľ je povinný ihneď po ukončení služby záznam o vozidle a o cestu, ktoré sú v zozname, n.

Nedostatky podľa Čl. V zistené neboli.

Čl. VI. Náklady na pohonné hmoty / PHM/

Vodič SMV č. 123456789 pohyboval v PHM stanicích. Úhrady za PHM činily celkem 12345 Kč, ()

Vodič ákrupe mPHMdiel zaznamenáva prerozdělení nákladů na státní příspěvkovou organizaci 91,1% a ostatním 8,9%.

Nákupy PHM za hotové sa vykonávajú iba súhlasom starostu MČ Košice mestného úradu.

Nedostatky podľa ČL. VI zistené neboli.

Škoda Fabia !
!ých hmot p#i!priese" Rozpočetovú daň mis uveďeme myšľavou záverečného účtu prekročený neboli.

č. Počet prejetých km v jednotlivých mesiacoch

1	Počet na
Január	
Február	
1	&
Apríl	&
Máj	
Jún	*
Júl	
2() (
3 ,	*
Október	&*
# ,	*
,	

Vozidlo Škoda Fabia traokkty evzy upžíavcaolvin í čky st a v
zmluvy uzatvorenej me dZH zme sdtňoam 2Klo.š0i5c.e2 0a0 7MČ :
vozidla Škoda Fabia na služobné súčoesltyi voydf a
ubehnktí y ωmetrov za , d4a5i é časov6é 7 ob 4,
pracovníčkami stavebn Kh ou k w n a ě d u i n o p r i d l o m e n y a ž
m e s t o m M Č š K B o a š l o

- e r O R I G I N C O M B I ! " Š P Z K E

Prevádzka motorového (vozior) gani z p r e v á d z k y p r
služobné motó()vé' vo z i . d l K E G H na úseku opatro
službye apotreby o dvdeclie, n i k a p b s t o t ů n a y z l a n ý 0 h 2 0 1 8

Vodičom v d a r d l i d a j á k a t p o č r d a k m o n t á n ú z o d p o v e d n o s ť z a
karty na pohonné hmoty.

Čl . S c h v a l e n i e p o u ž i t i a v o z i d l a

Požiadavka na použitie SMV sa vykoná na
prepravu“ .

Pre oddelenie š p o r t u o z n a o z l s u l r t a ú r y n a ú s e k u
služby vždy na kalendárny mesá t a r y o k r e m i a t n
Na zabezpečenie ďalších úšl p o c h r t o u d s e a l e p r i e d
individuálna požiadavka v a n l a u j k p o z i d l a p o v á ž i
SMV podľa o d t s o h t o č l . j e v e š d p ú o c r i t o d d e l e n i
Použitie SMV na zabezpečenie ú l d h t o l d t e l e f
schvaľuje prednosta miestneho úradu.

V náhodne vybraných mesiacoch obsahovali žia
zistené neboli .

Čl . P o v i n n o s t i v o d i č a

Vodič zodpovedá za technický st acv n ý z v h e r e n
záväzných práv n y c k e r n p c k d p o v y o d v a s m ý m i p r e d p i
cestnej premávke .

Vodič je p o v i n ň n ý p r e d z a s t o v i M Ú M Č (K o š i c e
s ú v i s p i o a r c u e š e s n í m d o p r a v n ý c h n o r i e m h b d z a d k l a o
Vodič je povinný ozná m d iť s p p r z í p c a i d i n é p r z e m e j n a z
ktorých sa dozvedel pred jazdou .

Vodič SMV je povinný po skončení jazdy,
vedúcemu oddelenia sociálnych k m e r e u í a a c i e k f
služobnej cesty mimo schváleného rozpis

Vodič je povinný viesť denzá y z n a p r e z a o n d o k p r
riadku „ Cieľ jazdy“ je vodič povinný

Mesačné vyúčtovanie s prílohou býce PHM sa be
priloženým záznamom o prevádzke motorové
potvrdení o čerpaní PHM, t d d hvoz d d a v o m e i s e
nasledujúceho mesiaca, za ktorý sa vyú
Vodič n p o e n u í k o d e n n ý c h j á z d m o t o r o v é v o z i d l o
uličič.

Nedostatky zpisované ČLn. e b l o M i .

Čl. Nákup a evidencia pohonných hmôt, mazív a

Nákupy PHM sa vykonávajú bezhotovostnou
Vodič pri nákupe PHM a mazadiel zaznamená
stĺpci 9 „litroch“.

Nákupy h P o H t M b v o s t i s a v y k o n á v a j ú i b a v o v ý
starostu - M ě , K r o š i p e p r e d n o s t u m i e s t n e h o ú r
Normy spotreby PHM pre SMV vozidlo určujú
hodnotu w á ě z o b n e ý o m h t v e c z h i n d í l c a k o m p r e u k a z e s p r
na vonkajšie podmienky zásadne ovplyvňujú
podmienky prevádzky motorového vozidla z

Nedostatky % s t d e h á ě Ľ e b o V i .

! ! # ! \$ Rozpočet rovní máj m s u v e d e n ý
návrhu záverečného V á ě i t d i l p r j e k r p o r č i e n ý i t n e b o u r č e r
využíva p e e p o t r e b y i s M ě s v i s o z a b e z p e č o v a n í m
roku prípadne K e d ě p o t r p b i e m U r n á s p o t r e b a v o z
, (8 ' (m e s t s k e j č a s
, (' () * * * n a z á k l a d e s k u
" ' u , \$ e d e n ý m v o # ! !
\$ n a 1 0 0 e k m ú s z p o y í t š r e b u m o ž p r i p o t r o v o z l i v a n t e o b v y k
jazdných podmienok. Vozidlo má n a f t u o v ý š t a e
prechádza cez viacerú (s v d e a l e j e l q n v ý r c t h y s m g m á l l n e
y z i c k é h o o p o n r e b b k a n ě a n á z k a l a o d s y t a n t a n ý o p h r a 5 v y r o k
€ .

č. "Počet prejdenných km za jednotlivé mesiace

1	P o č e t n a
J a n u á r	&
F e b r u á r	*
1	
A p r í l	
M á j	
J ú n	&
J ú l	*
2 () (
3 ,	*
O k t ó b e r	
# ,	
,	

Z á v e r :

Vozidlo Škoda Fabia 1.6i v obdobi od 1.1.2014 do 31.12.2014 bolo využívané maximálne efektívne hospodárne a má najvyššiu spotrebu paliva (v literoch na 100 km) * ()
odporúčam stanoviť novú spotrebu, ktorá je s
spotrebou z 2013 porovnateľná, pretože opotrebovanie vozidla
značným spôsobom prešlo, a tým sa zvyšuje jeho spotreba paliva.
 Dieselový agregát v ňom je v dobrom stave a je vhodný na ďalšie využitie
podľa predmetného vozidla, ktoré je v dobrom stave a je vhodné na ďalšie využitie
 kontrolou zo strany kontrolného hmotného gáza a komponentov.

* - 0 finančnej (kontrolnej) zmluvy niektorých z

#

! pr"i j m ov"ý dc ahv kao v ý c h p o k l a d n í č n ý c h d o k l a p r 2 í 0 l 2 0 p o d l a i n t e r n ý c h s m e r n í c a p r í s l u š n ý c

Cieľ kontroly:

Cieľom kontroly bolo zistiť, z ný s l a # 9 1 3 0 v a d e n č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách niektorých zákonov v znení neskorších predp. rozpočtových pravidlách verejnej správy a o neskorších predpisov, DiHn t č r a s ý e h k o p n t e r d p i s o f v y z M s t a v f i n a n č n ý c h p o k l a d n í c i e d k o v p o v v e d á s t a v u ú j e d n o t l i v é ú č t o v n é d o k l a d y v š e t k y n p ý o t d r e e n b n ý e l i m i t z o s t a t k u p e ň a ž n ý c h p r o s t r i e d k o v v h o ú č t o v n ý c h d o k l a d o v .

Právny rámec kontroly

- Zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole niektorých zákonov
- Zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách doplnení niektorých zákonov, vnútorný poriadok finančných operácií
- Zákon č. 311/2001 Z. z. o štátnom rozpočte
- Zákon č. 431/2000 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov
- Zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o neskorších predpisov
- Interná smernica č. 04/FO
- Interná smernica č. 01/FO/2004/151 z 04.12.2004

MČ K D E a r g o v s k ý c h h r d i n o v má za účelom určenie zodpovednosti pokladnice, hmotnej zodpovednosti pokladnice a vykonávaní a iných činností súvisiacich s pokladnicou vypracovanú internú smernicu č. 04/FO/2004/151 z 04.12.2004

7 " v e d e n í p o k l a d n í c e n é p e ň a ž k é j p r á s t i h o t o v o s t i i n v e n t a r i z o v a ť š t y r i k r á t z a ú č t o v n ý c h s t a v p e ň a ž n ý c h e k p r í s a i e n e d k o v p e ň a ž n ý c h p r o s t r i e d k o v

účetným stavem. i u Z az o id p v o r e t d á r i p z
vedúci z a m z e m s y t s n l a e n e z á k v o n a N R S R ú č ě o 4 8 1 2 0 0 2 v Z
neskorších předpisov a příkazu starostu na
invenčur(y. , fyzikální práce vyko F u n á c k é
k o n t r o l y v y k v o e n d a i n c e e h z o a f i ú č n a s n t č i n é h o # o d d e l # e n ě a ,
z o d p o v e d n e j z a p o k l o a d ě r i o ě r o ú r d ě ě o c t h o v 2 0 6 . t

: " ený na+(3 \$ " vedení pokladn
MČDH. Hotovost nad stanovený limit odved
7kontrolovanom období zadě ě n o k y l m m s i a c ě o ě p ě ě

P r i p r a v o v a n á " z n k e t n o a r ú p m a k a i o p u a ě c ě ě ě z a j ú ě e j k o
s ú v i s v l y o š s ě t ě i m n s ý m z o s t a t k o m b u d e r e a l i z o v a n á

S t a v h l a v n e j 6 2 p 0 0 2 k 0 l a d n e k 4 .

Tab. 3

\$ %	& ' mes i a c a	(P r í j m y €	V ý d a j e €	Z o s t a t
129+;		*	* &	
APRÍL		&	& *	*

Pri kontrole zameranej na náležitosti účtov
a p r í l

(b d o b í b o l o m a r e c r e a l i p z r o i v j a n n o v ý c ý h e h 9
o p e r á c i ě . . 2 1 6 ě . . / 2 2 v ý d a v k o v ý c h o p e r á c i i
č . . / (a p r í l t o b o l o 1 2 v 0 8 4 2 0 2 0 ý p h / ě p e r á c
6 9 p r í j o p a v ý a ě ě 3 5 1 (o 2 d 0 2 č 0 . p o l ě z á h o h (o d . č . !
č . . 2 2 / n á s l e d n ý m v < n ě ě t o d n ě n i k n o . b n t a r m ý ě h v a n n ý c h h p o k l

mesiacoch nbaorleac dao dar přraínlá formálna a vec
základnej fi n p a r n e ě d n l e o j ě e k ě n t d r o k l l y a d y o b s a h o v a l i v
podľa us § a ě 0 v o m i s a 1 z á k o n ě t ě v n i 4 c 3 t l v e 2 0 0 2 z i z e n i
prísľušnýc h m e s n t e s r k 7 p j k l ě a a d s n t i i č . n e j k n i h e z a
obdobie je podr ob m a y s l p e r d e u h j ť u a c d i n d i o k ť l d a a d j o m v i : s t y p d
dokladu, príjemca a popis dokladu, príjem al
ku d ň u a v v ě ě d v o y s ť k a ě k y z i s t e n é n e b o l i .

Dňa 4. 6. 2020 pri fyzickej kontrole pokladnice

Ing. Marek Antoš

Antónia Mikulová

Ing. Mgr. Martin Farkašovský

bolo zisťované, koľko kusov kníh a fyzických nosičov údajných osl
pokladnicej knihovne zblílell medzi hčttowosýtno us t a v
pokladnicej knihovne nebol zistený.

Tab. 1č. 4

Nominálna hodnota (Eur) 3 (4+(6 Počet (ks)

	&	
	&	&
		& &
	&	&
		& &
3 (!

Z á v e r

Z o s t r a n y k o n t r o l n é h o o r g á n u n e b o l i § v y k o n a n í z á k o n a N R S R č . 3 5 0 / 1 9 9 6 Z . o t z r . m o d . n e a a u d i t e a d o p l n e n í n i e k z m e r n ý c h n e z s á k k o r n š o i v c h v p r e d p i s t o v e Z á t s p r á v a z " §

)

i n t e r p e l á c i í z a r o k 2 0 1 9 .

P r á v n y k ó m e n t o h n é

P r á v o p o s l a n c a o b e c n é h o z a s t u p i t e l s t v a n a i n p í s m . b) a ž d) z á k b n a n ě m ž 1 6 9 á d 9 9 0 v z b z n e n í n i t o ž n o s ť i n t e r p e l o v a ť s t a r o s t u o b c e a č l e n o v i c h p r á d m e t n ý c h u s t a n o r v i e a n n i o a c z h a k z o a t k v o e n n á

. i n t e r p e l á c i e p o s l a n c i a e o j b e e c z n á e k h o o z o m a s ú t s u t p a i n t o e v ě m ô ž e p r ů s h á d z a ť k o a j p í s o m n á f o r m a . " P í s o m n e e l e k t r o n i c k ů p o d o b u .

(č l . p l ť d t n é h o r o k o d k u i D M ě o j K e p o u v e d e n é n a s l e d o v n é

P o s l a n c i m a j d ů i s p k r u á s v i ě p k d č a s ť o t á z k y s t a r o s t p r e d n o s t o v i M Ú , v e l i t e l o v i m e s t s k e j p o l í c v ý k o n u i c h p r á c e , a k o a j p o ž a d o v a ť i n f o p r á v n i c k ý c h o s ō b , s k t t s o k r e j v ě y a k s o t n i á v p a ť d n i v k a t e v e c i a c h t ý k a j ú c i c h s m e d ō s k e ě k ō u s i ě c h p o d n i i n t e r p e l á c i o u s a r o z u m i e o t á z k a , k t o r á s č a s t i a u p l a t ň o v a n i e a v y k o n á v a n i e n a r i a d P o s l a n e c m ô ž e i n t e r p e l o v a ť s t a r o s t u a č l e v ý k o n u i c h p r á c e .

V p r í p a d e , ž e o b s a h v z n e s e n e j i n t e r p e l á c i i a l e b o j e n u t n é v y k o n a ť i n é p o o p s a k t y r t e m ů i ť a , ú s t n e a l e b o p í s o m n e d o 3 0 d n í p o r o k o v a n i i n t e r p e l á c i e t v o r i a s a m o s t a t n ý b o d r o k o v a n í

P r á v n a ú p p a v á c i í z a k e t v e n á z á k o # 9 a 3 9 . 3 5 0 / 1 9 9 6 Z . r o k o v a c o m p o r i a d 3 9 u z n e a n s i k o m e š j i c h a f y e d p i s o v t a x = (s p ō s o b i n t e r p e l á c i í z a k e t v e n á z á k o # 9 a 3 9 . 3 5 0 / 1 9 9 6 Z . o t z r . m o d . n e a a u d i t e a d o p l n e n í n i e k z m e r n ý c h n e z s á k k o r n š o i v c h v p r e d p i s t o v e Z á t s p r á v a z " §

podané na jednotlivých zvaškau pújt i t s t r p a e l h á c v i í
klasickom množmáimá kô ní ma \$ t' 8 (odp (o r ú, \$ a, m
održia vaný rok b o d e í p p o g r i a t h o k i n t e r p r e d t á l c ü v é r e
\$ o s l a n c o v ô s z k n ô p . p p í i s o m n o u f o r m o u .

7 b o d e . 4 1 2 r o k o v a c i e h o p d , r V i a p d r k í u p a s l æ , d ' ä l e e j o b u v a ä
i n t e r p e l á c i e v y ž a d u j e , a b y z á l e ž i t o s t ' b o l a p
m u s í s a p o s l a n c o v i o d p o v e d ' p o s k y t n ú t ' ú s t
J e n u t n é k o n ä j a t t e n ä t o , b o d j e ä k o n r ä n e d e f \$ ä k j n a
= ö d p o v e d í n a 1 i n i t e u r v p e d l e ä n c i i m e s ä t a a t k o ä a n k o o s t ' 2 6 j & M Č K
z m y s l e z v ý š e n i d t r a n s p a r e n t n o s t i

P o d ľ a d o s t u p n ý c h r o k n f o 2 r 0 m ä 9 c i p í o d b a o n l é i i n t e r p e l á c i
N a j e d n o t l i v é i n t e r s p i e l l a d d o e i d o s m b l l o l d d p o k o d a n e e k o
u r č e n á r o k o v b a o c l i a m d p o d r k i z a a d n k ä d . n u s p o r i a d a n é
t o h o a k o b o l i p r e d n e s e n é p o s l a p n o c a p m i s a n n a é j s e t d a n r o o
m e s t s k e j č a s t i

K o n t r o l a v y b a v o v a n i a v z n e s e n í c h o č p a r s i p p o o n s i l e a n n o e k c i

K o n t r o l n é z i s t e n i a :

P o s l a n e c k é d n i s ä v k p n a j o v k ä z ä l e d o d o r k j l u 3 0 d o 1
z a s a d a č k e M i e s t D H h o D ú o n k i u n M Č a K p E r . ä v N m o n o r o g d a c h e i l z o
M i e s t n e h o ú D H d ý e M Č e K E n ý z o š i v t m e r s č e s n k ý e j p r e a s p ö
p r á v e n a z a p i s o v a n i e v z n e s e n ý c h p r i p o m i e n o k
h a r m o n o g r a m p o s l a n e c k ý c h d n í n a c e l ý k a l e n d ä

V k o n t r o l o v a n o m o b d o b í 3 . s l a n e c k d e o s d r e i d k w
m o r i a d n e j s ú s v i i t s u l ä o c s i t e i ; / 7 s % o c h , o r 5 e b n e i z m ú č a s t i o b č a n

7 K o š i c i a c h 1 5 . 0 6

I n g . M g r . M a r t i n F a r l
k o n t r o l ó r