

Správa

o výsledkoch kontrolnej činnosti kontrolóra MČ Košice-DH za obdobie od 28.09.2015 do 15.12.2015.

Kontrolná činnosť v uvedenom období bola zameraná na tieto oblasti:

1. Kontrola plnenia uznesení Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Košice-DH zo dňa 28.09. 2015,
2. Kontrola evidencie a vybavovanie sťažností a petícií,
3. Následná kontrola dodržiavania predpisov a pokynov k prevádzke osobných motorových vozidiel, ktoré ma MČ Košice-DH v správe,
4. Následná kontrola evidencie a vybavovania žiadostí o sprístupnenie informácií podľa zákona NR SR č.211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov a príslušných interných smerníc,
5. Následná kontrola správnosti zúčtovania cestovných príkazov zamestnancov MÚ MČ Košice-DH v riadnom pracovnom pomere.

Ad 1/

Kontrola plnenia uznesení Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Košice-DH zo dňa 28.09. 2015 a 19. 11. 2015 je samostatným bodom rokovania MiZ MČ Košice - DH.

Ad 2/

Kontrola evidencie a vybavovanie sťažností a petícií.

Kontrolné zistenia:

Za správnosť vedenia evidencie sťažností je zodpovedná vedúca sekretariátu miestneho úradu p. Katarína Amoros. Za sledované obdobie od 28.09.2015 do 14.12.2015 MČ Košice-DH zaevidovala dva podnety občanov. Ani jeden z podnetov nespĺňal potrebné náležitosti zákona č.9/2010 Z. z. o sťažnostiach resp. zákona č.85/1990 Z. z. o petičnom práve.

AD 3/

Kontrolné zistenia:

MČ Košice – Dargovských hrdinov ma v správe dve vozidlá, ktoré sú majetkom mesta Košice. Tieto vozidlá spravuje MČ na vlastné náklady, na základe zmluvy o zverení hnutel'ného majetku do správy medzi mestom Košice a MČ Košice-DH.

Ide o vozidlá Škoda Fabia, ev.č. KE-821-EE podľa zmluvy č.1374/2006 dodatok č.1 a Peugeot Partner, ev.č. KE-627-GH podľa zmluvy č. 2009000136.

K predmetným vozidlám sa vzťahujú interné smernice:

- č. 3/2012 o organizácii auto prevádzky Mestskej časti Košice – Dargovských hrdinov pre služobné motorové vozidlo Škoda Fábria, ŠPZ KE – 821 EE z dňa 10. 4.2012,
- č. 5/2012 o organizácii auto prevádzky pre služobné motorové vozidlo Peugeot Partner, ev.č. KE-627-GH na úseku opatrovateľskej služby a pre potreby oddelenia sociálnych vecí, kultúry a športu z dňa 02.07.2012.

1) Škoda Fábria, ŠPZ KE – 821 EE

Prevádzka motorového vozidla sa riadi pokynom smernicou 3/2012 o organizácii auto prevádzky Mestskej časti Košice – Dargovských hrdinov pre služobné motorové vozidlo Škoda Fábria, ŠPZ KE – 821 EE z dňa 10. 4.2012.

Vodičom uvedeného vozidla bola v čase od 01.01.2014 do 01.09.2014 p. Valéria Horváthová ,ktorá je v súčasnosti na rodičovskej dovolenke. Od 01.09.2014 je vodičom p. Róbert Troják so zmluvou na dobu určitú do 31.12.2016.

ČL. III - Schvaľovanie prepravných úkonov.

Požiadavky na prepravné úkony predkladajú žiadatelia na tlačive „Žiadanka na prepravu“ na sekretariát starostu. Žiadanka sa predkladá na každú plánovanú cestu jednotlivo s uvedením mena žiadateľa, termínu služobnej cesty, cieľa služobnej cesty, účelu jazdy a podpisom žiadateľa.

Požiadavky na prepravné úkony schvaľuje prednosta miestneho úradu, resp. starosta mestskej časti.

Nedostatky podľa ČL. III zistené neboli.

Čl. IV Povinnosti vodiča

Vodič je zodpovedný za technický stav zvereného vozidla, dodržiavanie platných predpisov a noriem v súlade s vydanými predpismi o cestnej premávke.

Vodič je povinný prepravovať len osoby uvedené na schválenej žiadanke.

Vodič je povinný oznámiť vedúcej sekretariátu mimoriadne udalosti súvisiace s porušením dopravných noriem okamžite, najneskôr do 24 hodín.

Vodič služobného motorového vozidla je povinný po skončení jazdy, najneskôr však na druhý deň, oznámiť vedúcej sekretariátu prípadné zmeny smeru a cieľa služobnej cesty, ktoré si vyžiadali prepravovaní pracovníci mimo udaného rozpisu.

Vodič je povinný viesť denný záznam o prevádzke vozidla. V zázname o prevádzke vozidla v riadku „Cieľ jazdy“ je vodič povinný uvádzať konkrétne miesto určenia.

Mesačné vyúčtovanie služobných ciest a spotreby PHM za bežný mesiac, s priloženým záznamom o prevádzke osobného vozidla, žiadaniek na prepravu a potvrdení o čerpaní PHM (karta, pokladňa) odovzdá vodič hospodárke do 3-tieho dňa mesiaca nasledujúceho po mesiaci za ktorý sa vyúčtovanie robí.

Vodič po ukončení denných jász motorové vozidlo odstaví do garáže na Dvorkinovej ulici. Nedostatky podľa ČL. IV zistené neboli.

ČL. V Povinnosti prepravovaných osôb

Zamestnanci, ktorí sa prepravujú v služobnom motorovom vozidle sú povinní dodržiavať predpisy o cestnej premávke. Nesmú vyžadovať, resp. dávať príkazy a pokyny odporujúce dopravným predpisom.

Zmeny v trase služobnej cesty v priebehu jej vykonávania sú možné iba v ojedinelých a naliehavých prípadoch. V prípade, ak prepravovaní zamestnanci požiadajú o zmenu smeru a cieľa cesty sú do 24 hodín po ukončení jazdy povinní odsúhlasiť zmenu uskutočnenej trasy s vedúcou sekretariátu.

Užívateľ je povinný ihneď po ukončení služobnej cesty vozidlom potvrdiť svojim podpisom v zázname o prevádzke vozidla priebeh jazdy a počet ubehnutých kilometrov. Pri tomto skontroluje s vodičom uvedené údaje v zázname.

Nedostatky podľa ČL.V zistené neboli.

Čl. VI Nákup a evidencia pohonných hmôt /PHM/

Vodič SMV čerpá PHL na čerpacích staniaciach. Úhradu vykoná bezhotovostnou platbou.

Vodič pri nákupe PHL a mazadiel zaznamenáva tento nákup do záznamu o prevádzke vozidla v stĺpci 9 „doplnenie v litroch“

Nákupy PHM za hotové sa vykonávajú iba vo výnimočných prípadoch, so súhlasom starostu MČ Košice – DH, resp. prednostu miestneho úradu.

Nedostatky podľa ČL. VI zistené neboli.

V nami sledovanom období vozidlo prešlo 6259 km a spotrebovalo 538,27 litrov pohonných hmôt, čo zodpovedá priemernej spotrebe 8,6l/100km. V záverečnom účte v Programe 3 – „Interné služby“, podpoložka 634001 sa uvádza spotreba pohonných hmôt, olejov a mazív vo finančnom vyjadrení na rok 2014 výške 1500€. Skutočná spotreba v roku 2014 bola vo výške 778,15€.

Tabuľka č. 1, Počet prejdených km v jednotlivých mesiacoch

Mesiac	Počet najazdených km
Január	681
Február	441
Marec	794
Apríl	504
Máj	495
Jún	414
Júl	316
August	276
September	590
Október	761
November	609
December	378

Vozidlo Škoda Fabia využívajú taktiež pracovníčky stavebného úradu. Podľa zmluvy uzatvorenej medzi mestom Košice a MČ KE-DH zo dňa 21.05.2007 sa za používanie vozidla Škoda Fabia na služobné účely vyfakturuje cena PHM v závislosti od počtu prejdených kilometrov za dané časové obdobie(1x za 3mesiace).V roku 2014 vyfakturovaná suma predstavovala 5,07€.

2) **Peugeot –Partner ORIGIN COMBI, ŠPZ KE – 627 – GH**

Prevádzka motorového vozidla sa riadi pokynom smernicou 5/2012 o organizácii auto prevádzky pre služobné motorové vozidlo Peugeot Partner, ev.č. KE-627-GH na úseku opatrovateľskej služby a pre potreby oddelenia sociálnych vecí, kultúry a športu z dňa 02.07.2012.

Vodičom vozidla je p. Juraj Polányi ,ktorý ma taktiež hmotnú zodpovednosť za zverené ceniny a karty na pohonné hmoty.

Čl. II Rozpis ciest motorového vozidla

Požiadavky na používanie služobného motorového vozidla Peugeot – Partner ORIGIN COMBI , ŠPZ KE-62-GH na tlačive „ Žiadanka na prepravu“ vypisuje a podpisuje vedúca oddelenia sociálnych vecí, kultúry a športu vždy na nasledujúci pracovný týždeň.

Jazdy v rámci mesta schvaľuje prednostka MÚ, v rámci MČ vedúca oddelenia sociálnych vecí a kultúry.

O inom spôsobe využitia motorového vozidla rozhodne v individuálnych prípadoch starosta MČ, prednostka MÚ

Zistené nedostatky boli formálneho charakteru, uvedené oddelenie bolo s nedostatkami oboznámené a požiadané o ich nápravu.

Čl. III Povinnosti vodiča

Vodič je zodpovedný za technický stav zvereného vozidla, dodržiavanie platných predpisov a noriem v súlade s vydanými predpismi o cestnej premávke.

Vodič je povinný oznámiť prednostke MÚ MČ Košice –DH mimoriadne udalosti súvisiace s porušením dopravných noriem okamžite, najneskôr do 24 hodín.

Vodič je povinný oznámiť prípadné zmeny určené v dispozícii pre jazdu služobného motorového vozidla, o ktorých sa dozvedel pred jazdou.

Vodič služobného motorového vozidla je povinný po skončení jazdy, najneskôr však na druhý deň, oznámiť vedúcej oddelenia sociálnych vecí a kultúry prípadné zmeny smeru a cieľa služobnej cesty mimo udaného rozpisu.

Vodič je povinný viesť denný záznam o prevádzke vozidla, ktorý odovzdá hospodárke.

V zázname o prevádzke vozidla v riadku „Cieľ jazdy“ je vodič povinný uvádzať konkrétne miesto určenia.

Nedostatky podľa ČL. III zistené neboli.

Čl. V Nákup a evidencia pohonných hmôt, mazív a olejov /PHM/

Vodič pri nákupe PHM a mazadiel zaznamenáva tento nákup do záznamu o prevádzke vozidla v stĺpci 9 „doplnenie v litroch“. Mesačné vyúčtovanie služobných ciest a spotreby PHM za bežný mesiac, s priloženým záznamom o prevádzke motorové vozidla, žiadaniek na prepravu a potvrdení o čerpaní PHM na kartu, odovzdá vodič hospodárke do 3-tieho dňa mesiaca nasledujúceho po mesiaci za ktorý sa vyúčtovanie robí. Nákupy PHM, maziva a oleje sa vykonávajú kartou, za hotové sa vykonávajú iba vo výnimočných prípadoch, so súhlasom starostu MČ Košice – DH.

Nedostatky podľa ČL. V zistené neboli.

V nami sledovanom období uvedené vozidlo prešlo 4400 km a spotrebovalo 340,43 litrov nafty, čo zodpovedá priemernej spotrebe 7,74/100km. V záverečnom účte, Program 13 – „Sociálne služby“, podpoložka 634001 sa uvádza spotreba pohonných hmôt, olejov a mazív vo finančnom vyjadrení na rok 2014 výške 600€. Skutočná spotreba v roku 2014 bola vo výške 402,20€.

Tabuľka č. 2, Počet prejetých km za jednotlivé mesiace

Mesiac	Počet najazdených km
Január	343
Február	314
Marec	357
Apríl	337
Máj	358
Jún	374
Júl	406
August	358
September	355
Október	415
November	340
December	443

Záver:

Vozidlá v správe MČ Košice-DH sú využívané maximálne efektívne, účelovo a hospodárne. Jazdy sú maximálne kumulované čo môžeme vidieť aj v rozdieloch v plánovanom rozpočte za daný rok a skutočnej spotreby v záverečnom účte. Zároveň navrhujem do internej smernice zakomponovať v „žiadanke na prepravu“, ktorá slúži účelu rozvozu stravy predkladanie mesačného rozpisu jazd, ktorý uľahčí agendu vyplňovania zbytočne väčšieho množstva „žiadaniek na prepravu“ na to určených. Zo strany kontrolného orgánu neboli vykonanou kontrolou zistené nedostatky v zmysle zákona NR SR 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Z tohto dôvodu bol vyhotovený záznam z vykonanej kontroly.

Ad 4/

Kontrolné zistenia:

Na zabezpečenie realizácie zákona č. 211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (zákon o slobode informácií) v podmienkach Mestskej časti Košice – Dargovských hrdinov je spracovaná interná smernica č. 3/2011, ktorou sa upravuje postup pri sprístupňovaní informácií v podmienkach mestskej časti.

Vedúca sekretariátu p. Katarína Amoros vedie evidenciu prijatých a vybavených žiadostí a taktiež vedie celú agendu v zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. v budove MÚ MČ Košice – DH, Dvorkinova 7, pavilón B, 1. poschodie, č. d. 21. Žiadosť možno podať písomne, ústne, faxom, mailom, alebo iným technicky vykonateľným spôsobom. Na základe prijatej žiadosti

založí spis a k vybaveniu žiadosti si vyžiada stanovisko vecne príslušného organizačného útvaru alebo zamestnanca mestskej časti.

Centrálna evidencia obsahuje :

- a) dátum podania žiadosti obsah žiadosti,
- b) formu podania a navrhovaný spôsob poskytnutia informácie výsledok,
- c) formu a dátum vybavenia žiadosti,
- d) podanie opravného prostriedku

Zamestnanec vybaví žiadosť do ôsmich pracovných dní od jej podania žiadateľom. Predĺžiť lehotu najviac o osem pracovných dní môže zo závažných dôvodov (§ 17 ods. 2 zákona) starosta mestskej časti.

V nami kontrolovanom období bolo zaevidovaných 24 žiadostí o sprístupnenie informácií zmysle zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov. Z celkového počtu žiadosti bolo 19 podaných mailom,1 poštou a 4 osobne. Vybavovanie žiadosti prebiehalo mailom(15x) a poštou(9x).Jedna z vybavených žiadosti nebola adresátom prevzatá. Lehoty na vybavenie žiadostí v zmysle § 17 ods. 1) cit. zákona, boli pri každej vybavovanej žiadosti dodržané. Zo spomenutých 24 žiadostí o sprístupnenie informácii bolo 23 žiadostí sprístupnených a jedna žiadosť bola postúpená na Magistrát KE.

Záver:

Zo strany kontrolného orgánu neboli vykonanou kontrolou zistené nedostatky v zmysle zákona NR SR 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Z tohto dôvodu bol vyhotovený záznam z vykonanej kontroly.

Ad 5/

Právny rámec:

- Zákon NR SR č. 283/2002 Z. z. o cestovných náhradách v znení neskorších predpisov
- Opatrenie Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky č. 248/2012 Z. z. o sumách stravného
- Opatrenie Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky č. 296/2014 Z. z. o sumách stravného
- Zákon NR SR č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov

Kontrolné zistenia:

V súlade so zákonom NR SR č.283/2002 Z.z. má Mestská časť Košice-Dargovských hrdinov spracovanú internú smernicu /FO/2012 platnú od 01.04.2012.Táto smernica upravuje

jednotný postup pri poskytovaní cestovných náhrad pri tuzemských a zahraničných pracovných cestách:

- Zamestnancom v riadnom pracovnom pomere
- FO, ktoré pracujú na základe dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru mestská časť im prepláca cestovné náhrady
- FO, ktoré sú zvolené do orgánov mestskej časti, aj keď nemajú uzavretý s mestskou časťou pracovnoprávny vzťah.

Na pracovnú cestu vysiela v zmysle **článku II. Ods.1:**

- a) starosta mestskej časti vysiela štatutár mestskej časti(t. j. starosta mestskej časti)
- b) prednostku MÚ vysiela starosta mestskej časti
- c) zamestnancov vysiela starosta mestskej časti alebo prednostka MÚ
- d) FO zvolenú do orgánov MČ Košice-DH vysiela starosta

Zamestnancovi alebo osobe zvolenej do orgánov MČ, ktorú mestská časť vyšle na tuzemskú pracovnú cestu patrí v zmysle **článku II. Ods.2:**

- a) Náhrada preukázaných cestovných výdavkov podľa predložených originálov použitých cestovných dokladov(lístok, miestenka, letenka a pod.)Ak zamestnanec použije pri pracovnej ceste služobné motorové vozidlo, náhrada cestovných výdavkov mu nepatrí.
- b) Náhrada preukázaných výdavkov za ubytovanie- doklad od hotela alebo iného ubytovacieho zariadenia, ktorý musí obsahovať všetky náležitosti účtovného dokladu.
- c) Stravné-v závislosti od času trvania pracovnej cesty v kalendárnom dni patrí zamestnancovi alebo osobe zvolenej do orgánov MČ suma stravného ustanoveného opatrením, ktoré vydáva Ministerstvo práce ,sociálnych vecí a rodiny SR.

V kalendárnom roku 2014 boli v platnosti 2 opatrenia o sumách stravného MP SV a R SR:

- Opatrenie Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky č. 248/2012 Z. z. o sumách stravného s platnosťou do 31. októbra 2014 stanovuje 3 časové pásma nasledovne:
 - a) 4,00 eura pre časové pásmo 5 až 12 hodín,
 - b) 6,00 eura pre časové pásmo nad 12 hodín až 18 hodín,
 - c) 9,30 eura pre časové pásmo nad 18 hodín.
- Opatrenie Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky č. 296/2014 Z. z. o sumách stravného s účinnosťou od 31. októbra 2014 stanovuje 3 časové pásma nasledovne:
 - a) 4,20 eura pre časové pásmo 5 až 12 hodín,
 - b) 6,30 eura pre časové pásmo nad 12 hodín až 18 hodín,
 - c) 9,80 eura pre časové pásmo nad 18 hodín.

Evidencia cestovných príkazov mestskej časti Košice-DH je vedená sekretariátom starostu, a obsahuje všetky potrebné informácie:

1. Poradové číslo cestovného príkazu,
2. Meno zamestnanca alebo osoby zvolenej do orgánov MČ,
3. Miesto výkonu pracovnej cesty,
4. Čas trvania,
5. Spôsob dopravy,

V nami sledovanom období 2014 bolo vystavených 11 cestovných príkazov pre zamestnancov úradu.

V preťači cestovného príkazu(dátum, cieľ pracovnej cesty, potrebné podpisy osôb, atď.) absentovali niektoré drobné náležitosti, ktoré boli po následnom upozornení doplnené. Na základe predložených cestovných lístkov boli preplatené cestovné náklady . Predbežná kontrola bola vykonaná v súlade s § 9 zákona NR SR č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Z každej pracovnej cesty je vypracovaná „správa o pracovnej ceste“ tak ako je uvedené v internej smernici.

Z celkového počtu cestovných príkazov sa väčšina týka účasti na odborných konferenciách a pracovných stretnutiach zamestnancov.

Záver:

Zo strany kontrolného orgánu neboli vykonanou kontrolou zistené nedostatky v zmysle zákona NR SR 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Z tohto dôvodu bol vyhotovený záznam z vykonanej kontroly.

V Košiciach dňa 01.12.2015

Ing. Mgr. Martin Farkašovský
kontrolór mestskej časti