

## Správa

### **o výsledkoch kontrolnej činnosti kontrolóra MČ Košice-DH za obdobie od 14.06.2016 do 13.09.2016.**

Kontrolná činnosť v uvedenom období bola zameraná na tieto oblasti:

1. Kontrola plnenia uznesení Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Košice - DH zo dňa 14.06.2016.
2. Kontrola evidencie a vybavovanie sťažností a petícií.
3. Kontrola dodržiavania zákona 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov pri oprave schodiska Jaltská 1.
4. Kontrola pokladne za obdobie od 1.1 2015 do času kontroly podľa interných smerníc a príslušných právnych predpisov.
5. 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.

#### **Ad 1/**

Kontrola plnenia uznesení Miestneho zastupiteľstva Mestskej časti Košice-DH zo dňa 14.06. 2016 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 14.06.2016 do 13.09.2016 MČ Košice - DH zaevidovala jeden podnet občana, ktorý spĺňal potrebné náležitosti zákona č.9/2010 Z. z. o sťažnostiach resp. zákona č.85/1990 Z. z. o petičnom práve.

Dňa 30.08.2016 bola mestskej časti doručená petícia 39 - tich občanov, zaevidovaná pod

č. 003731/16, žiadajúcich o udelenie výnimky pre vjazd motorových vozidiel na parcely a nehnuteľnosti ich vlastníkov a užívateľov v lokalite pod ulicou Dvorkinova. Podľa smernice na prijímanie, evidovanie, vybavenie sťažností a petícií v MČ Košice - DH, ak z obsahu petície vyplýva, že MČ nie je príslušná vybaviť ju, MČ je povinná petíciu do desiatich pracovných dní odo dňa jej doručenia postúpiť príslušnému orgánu verejnej moci a oznámiť to zástupcovi. V opačnom prípade výsledok vybavenia petície písomne oznámi do 30 pracovných dní od doručenia petície zástupcovi. V čase predkladania správy bola petícia v štádiu vybavovania.

### **AD 3/**

Kontrola dodržiavania zákona 343/2015 Z.z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov pri oprave schodiska Jaltská 1.

#### **Kontrolné zistenia:**

Mestská časť Košice - DH ako verejný obstarávateľ v zmysle § 7ods.1 písm. b) zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov má v platnosti internú smernicu o verejnom obstarávaní platnú od 19.04.2016, ktorej účelom je zabezpečenie jednotného postupu verejného obstarávania pri zadávaní zákaziek. V čase prebiehajúcej vyššie spomenutej „súťaže“ bola v platnosti smernica o verejnom obstarávaní platná od 01.01.2014 do 18.04.2016. Taktiež zákon č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov je v platnosti od 18.11.2015 s výnimkou Čl. I až III, ktoré sú platné až od 18.04.2016. V čase prebiehajúceho VO „oprava schodiska Jaltská 1“ sa predmetná zákazka riadila podľa zákona č.25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

V smernici je uvedené, že verejným obstarávaním sú pravidlá a postupy podľa zákona NR SR č. 25/2006 Z. z o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení, ktorými sa zadávajú zákazky na dodanie tovaru, zákazky na uskutočnenie stavebných prác, zákazky na poskytnutie služieb a súťaž návrhov. Kontrolovaný subjekt je v zmysle §6 citovaného zákona verejným obstarávateľom.

V §4 citovaného zákona sú presne určené finančné limity, podľa ktorých sú zákazky rozdelené na podlimitné, nadlimitné, podprahové a zákazky s nízkou hodnotou v závislosti od predpokladanej hodnoty zákazky.

Mestská časť Košice – Dargovských hrdinov je podľa §6 ods. 1 písm. b) ZVO obstarávateľom, ktorý je povinný pri zadávaní zákaziek postupovať podľa príslušných ustanovení citovaného zákona.

Výzva na predloženie cenovej ponuky zákazky Ev. č VO/2016/01 sp. č MU/2016/00447 na opravu schodiska Jaltská 1 podľa §9 ods. 9 zákona č.25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní bola zverejnená na webovom sídle MČ KE - DH dňa 05.04.2016. Oznam o zverejnení výzvy bol taktiež vyvesený na úradnej tabuli. Zároveň verejný obstarávateľ dňa 05.04.2016 vykonal

prieskum adresným oslovením – výzvou na poskytnutie informácií – cenovej ponuky viacerým podnikateľským subjektom, ktoré sa zaoberajú predmetnou činnosťou. Predpokladaná hodnota zákazky na uvedenú úpravu činila 4 500 eur bez DPH. Obstarávateľ stanovil termín na predkladanie ponúk na 14.04.2016 do 08:00 Záujemcovia vyhotovenú ponuku v písomnej forme a v uzatvorenom obale označenom „Cenová ponuka - Oprava schodiska Jaltská 1 -NEOTVÁRAŤ mali doručiť na adresu:

Mestská časť Košice –Dargovských hrdinov  
Dvorkinova 7  
040 22 Košice.

Ponuky predložené po uplynutí lehoty na podanie mali byť uchádzačovi vrátené neotvorené. Súťažné podmienky si bolo možné vyžiadať písomne, e-mailom alebo osobne na adrese miestneho úradu. Kritériom pre určenie víťaza bola najnižšia cena.

Podľa záznamov z evidencie, ktoré boli ku kontrole predložené, ponuku do podateľne miestneho úradu doručili nasledovné 4 spoločnosti:

1. BA+KA s. r. o. 14.04.2016.
2. ZBEREKO s. r. o. 12.04.2016.
3. LAMI BP s. r. o. 13.04.2016.
4. Košická stavebná s. r. o. 12.04.2016.

Otváranie obálok sa uskutočnilo 15.04.2016 o 9:00 za účasti zamestnanca:  
Ing . Marek Kandráč - vedúci oddelenia ŽPVa PČ.

Z otvárania obálok bola vyhotovená zápisnica. V zápisnici z vyhodnocovania ponúk a súťažných kritérií je uvedený víťazný uchádzač BA+KA s. r .o. s najnižšou predloženou ponukou. MČ s víťazným uchádzačom, na základe zápisnice, uzatvorila zmluva o dielo.

Dokumentácia verejného obstarávania predložená ku kontrole obsahuje:

1. Oznámenie o vyhlásení verejného obstarávania a zverejnení výzvy na predkladanie ponúk na webovej stránke mestskej časti MU/2016/00843.
2. Výzva na predloženie cenovej ponuky na zákazku Ev. č VO/2016/01 Sp. č MU/2016/00447.
3. E-mail - oznam o zverejnení výzvy na webovej stránke MČ uchádzačom.
4. Záznam o doručení cenových ponúk na adresu MČ.
5. Dokumenty, ktoré boli súčasťou jednotlivých ponúk uchádzačov.
6. Zápisnica o vyhodnotení ponúk.
7. Zápisnica o výbere uchádzača sp. č. MÚ/2016/00001.
8. Oznámenie výsledku vyhodnotenia ponúk.

### **Záver:**

Zo strany oprávnenej osoby neboli vykonanou kontrolou zistené nedostatky v zmysle zákona NR SR č. 357/2015 Z. z o finančnej kontrole a audite a zmene a doplnení

niektorých zákonov a zákona NR SR č. 25/2006 Z. z o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Z tohto dôvodu bol vyhotovená správa z vykonanej kontroly.

## **AD 4/**

Kontrola pokladnice za obdobie od 1.1 2015 do času kontroly podľa interných smerníc a príslušných právnych predpisov.

### **Cieľ kontroly:**

Cieľom kontroly bolo zistiť, či v čase kontroly fyzicky zistený stav finančných prostriedkov a cenín v pokladnici zodpovedá stavu účtovnému, či sa pri vedení pokladnice postupuje v zmysle platných právnych predpisov, či je dodržiavaný stanovený denný limit zostatku peňažných prostriedkov v hotovosti v zmysle platných zásad pre obchod s účtovnými dokladmi.

### **Právny rámec kontroly:**

- zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
- zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov vnútorný predpis pre obchod s účtovnými dokladmi a finančných operácií,
- zákon č. 311/2001 Z. z. Zákonník práce v znení neskorších predpisov,
- interná smernica o obehu účtovných dokladov č.01/FO/2007 zo dňa 15.03.2007,
- interná smernica č.01/FO/2015 zo dňa 04.12.2014 o vedení pokladnice.

MČ KE - Dargovských hrdinov má za účelom určenia jednotných zásad pre vedenie pokladnice, určenia hmotnej zodpovednosti pokladníka, denného limitu zostatku peňažných prostriedkov v pokladnici a vykonávania inventúry a inventarizácie pokladničnej hotovosti vypracovanú internú smernicu o vedení pokladnice zo dňa 04.12.2014 platnú od 01.01.2015.

V internej smernici o vedení pokladnice je uložené mestskej časti peňažné prostriedky v hotovosti inventarizovať štyrikrát za účtovné obdobie. Inventarizáciou sa zisťuje skutočný stav peňažných prostriedkov a ekvivalentov peňažných prostriedkov mestskej časti v pokladnici a ich porovnanie s účtovným stavom. Za inventarizáciu zodpovedá poverený vedúci zamestnanec v zmysle zákona NR SR 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov v zmysle príkazu starostu na vykonanie riadnej alebo mimoriadnej fyzickej inventúry. V roku 2016 prebehla fyzická inventúra v dátumoch 31.3.2016 a 30.6.2016. Skutočný a účtovný stav ku dňu 31.03.2016 bol 1361,29 Eur. Dňa 30.06.2016 bol skutočný a účtovný stav vo výške 1366,58 Eur.

Inventarizačná komisia bola v zložení:

- Ing. Vlasta Hausová, predsedníčka komisie, vedúca finančného oddelenia,
- Antónia Mikulová, člen komisie,
- Mgr. Monika Sciranková, člen komisie.

Inventarizačnou kontrolou neboli zistené nedostatky. Z inventarizačnej kontroly bol vyhotovený inventúrny súpis a inventúrny zápis inventarizácie.

P. Antónia Mikulová - samostatná odborná referentka nesie zodpovednosť za pokladnicu a je poverená jej vedením. Súčasťou osobného spisu zamestnanca uloženom na Organizačno - právnom oddelení MÚ MČ-DH je aj dohoda o hmotnej zodpovednosti v zmysle §182 Zákonníka práce č.311/2001 Z. z. v znení neskorších predpisov. Dohodu o hmotnej zodpovednosti má aj p. Šumichrastová - samostatná odborná referentka na finančnom oddelení.

Limit v pokladnici je stanovený na 3 500 Eur v zmysle internej smernice o vedení pokladnice MČ - DH. Hotovosť nad stanovený limit odvedie pokladník na bankový účet. V kontrolovanom období v náhodne vybraných mesiacoch boli pravidlá o dennom limite dodržané.

Dňa 13.7.2016 o 16:31 hod. pri fyzickej kontrole pokladne bolo zistené, že v čase kontroly sa v pokladni nachádza 772,43 €. Účtovný stav v pokladničnej knihe bol 772,43 €. Rozdiel medzi hotovosťou v pokladni a účtovným stavom v pokladničnej knihe nebol zistený.

Nominálna hodnota(Eur)	Počet (ks)	Spolu (Eur)
500,00	0	0,00
200,00	0	0,00
100,00		0,00
50,00	2	100,00
20,00	13	260,00
10,00	17	170,00
5,00	17	85,00
2,00	44	88,00
1,00	32	32,00
,50	44	22,00
,20	35	7,00
,10	54	5,40
,05	50	2,50
,02	17	0,34
,01	19	0,19
Spolu		<b>772,43</b>

## **Záver:**

Zo strany kontrolného orgánu neboli vykonanou kontrolou zistené nedostatky v zmysle zákona NR SR 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Z tohto dôvodu bol vyhotovená správa z vykonanej kontroly.

## **AD 5/**

### **Cieľ kontroly:**

- Príslušnosť osôb na vybavovanie žiadostí a vedenie evidencie
- Kontrola registrácie došlých podaní o sprístupnenie informácií a vedenie evidencie
- Kontrola zákonných lehôt na vybavovanie žiadostí
- Dodržiavanie postupu pri vybavovaní žiadostí a vyhotovenie príslušných písomností

### **Právny rámec:**

- zákon č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov,
- zákon č. 71/1967 Zb. o správnom konaní,
- interná smernica č. 3/2011, ktorou sa upravuje postup pri sprístupňovaní informácií v podmienkach mestskej časti.

### **Kontrolné zistenia:**

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.

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.

Centrálna evidencia obsahuje :

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

Evidencia žiadostí je vedená samostatne. Každá žiadosť má svoj vlastný spis v ktorom sa nachádzajú všetky potrebné náležitosti. Kontrolovaný subjekt vedie evidenciu žiadostí v súlade s § 20 zákona o slobode informácií a internou smernicou. V kontrolovanom období od 01.01.2016 je zaevidovaných 16 žiadostí o sprístupnenie informácie v zmysle zákona č.211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám v znení neskorších predpisov.

Zoznam žiadostí:

- Žiadosť č. 1. „Určenie volebných okrskov“
- Žiadosť č. 2. „Rokovací poriadok komisie“
- Žiadosť č. 3. „Vyhlásené pracovné pozície“
- Žiadosť č. 4. „Sťažnosti v súvislosti s hraním hazardných hier“
- Žiadosť č. 5. „Evidencia budov a súpisných čísel(žiadosť postúpená mestom Košice)“
- Žiadosť č. 6. „Vlastníctvo motorových vozidiel“
- Žiadosť č. 7. „Pracovné stretnutia starostu“
- Žiadosť č. 8. „Počet vybavovaných žiadostí za rok 2015 podľa zákona č. 211/2000 o slobodnom prístupe k informáciám“
- Žiadosť č. 9. „Periodikum v MČ KE-DH“.
- Žiadosť č. 10. „Platové pomery zamestnancov (nesprístupnená informácia)“
- Žiadosť č. 11. „Názvoslovná komisia ulíc“
- Žiadosť č. 12. „Technický stav chodníka na Dvorkinovej ulici“
- Žiadosť č. 13. „Stretnutie s riaditeľmi škôl“
- Žiadosť č. 14. „Záznam z rokovania komisie“
- Žiadosť č. 15. „Detské športové aktivity pred blokom“
- Žiadosť č. 16. „Nahliadnutie k dokumentom týkajúcich sa osadenia dopravnej značky na Dvorkinovej ulici“

*Žiadosti boli podané:*

- 8x mailom,
- 7x poštou,
- 1x osobne.

*Vybavovanie žiadosti prebiehalo:*

- 9x mailom,
- 6x poštou,
- 1x osobne.

Lehoty na vybavenie žiadostí v zmysle § 17 ods. 1) cit. zákona, boli pri každej vybavovanej žiadosti dodržané. Zo spomenutých 16 žiadostí o sprístupnenie informácii bolo 15 sprístupnených. V žiadosti č.10 informácia sprístupnená nebola.

**Záver:**

Zo strany kontrolného orgánu neboli vykonanou kontrolou zistené nedostatky v zmysle zákona NR SR 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Z tohto dôvodu bol vyhotovená správa z vykonanej kontroly.

V Košiciach dňa 06.09.2016

Ing. Mgr. Martin Farkašovský  
kontrolór mestskej časti