

**HLAVNÝ KONTROLÓR
MESTA BANSKÁ BYSTRICA**

**Správa
hlavného kontrolóra o výsledku kontroly
č. 16/2018**

V zmysle ust. § 18f ods. 1 písm. d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám Mestskému zastupiteľstvu Mesta Banská Bystrica Správu o výsledku kontroly č. 16/2018 – **kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie a nápravu nedostatkov zistených pri kontrole vykonanej v 2. polroku 2017** – kontrole č. 6/2017 hospodárnosti a efektívnosti služieb v oblasti letnej údržby mestských komunikácií v meste Banská Bystrica v rokoch 2015 a 2016 a porovnanie výsledkov.

Kontrola bola vykonaná v súlade s ust. § 18d a § 18e zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov a na základe bodu A1.2) Plánu kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica na 2. polrok 2018 schváleného uznesením Mestského zastupiteľstva č. 1128/2018 – MsZ zo dňa 26.06.2018.

Cieľom kontroly bolo preveriť a vyhodnotiť skutočný stav plnenia prijatých opatrení na odstránenie zistených nedostatkov ku kontrolným zisteniam vyplývajúcich z kontroly č. 6/2017 – kontroly hospodárnosti a efektívnosti služieb v oblasti letnej údržby mestských komunikácií v meste Banská Bystrica v rokoch 2015 a 2016 a porovnanie výsledkov.

Overovaním skutočného stavu plnenia opatrení a ich porovnaním so stavom uvedeným v „Zozname splnených opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených vykonanou kontrolou č. 6/2017“ boli zistené nasledovné skutočnosti :

Kontrolovaný subjekt hlavnému kontrolórovi oznámil skutočnosti o začatí prepracovania súťažných podkladov verejného obstarávania nového zmluvného partnera mesta na údržbu miestnych komunikácií. Súčasťou súťažných podkladov verejného obstarávania bude aj návrh zmluvy na zimnú a letnú údržbu miestnych komunikácií, do ktorého sa zapracujú aj odporúčania kontrolného orgánu. Termín vyhlásenia verejnej súťaže je predpokladaný najneskôr do 31.12.2018 s predpokladaným termínom uzatvorenia novej zmluvy s víťazným uchádzačom od 01.04.2019. Vzhľadom na uvedené skutočnosti bolo v rámci výkonu predmetnej kontroly ďalej zistené a preukázané, že kontrolovaný subjekt :

- dňa 17. 09. 2018 oznámil zhotoviteľovi GANZ, s.r.o., Banská Bystrica „Výpoveď zo Zmluvy č. 184/2005/RDKS uzatvorenej dňa 30.06.2005 v znení jej Dodatkov č. 1– č. 19“ bez uvedenia dôvodu v zmysle čl. VIII. Bod 1. ods. 1.1 zmluvy (platnosť a účinnosť skončí uplynutím šesťmesačnej výpovednej doby, ktorá začína plynúť prvým dňom nasledujúceho mesiaca po jej doručení druhej zmluvnej strane - oznámenie o výpovedi zmluvy bolo konateľom spoločnosti prevzaté dňa 20.09.2018)

- dňa 29. 09. 2018 spolu so zhotoviteľom Milan Smädo – MIS-údržba ciest a komunikácií, Banská Bystrica podpísal Dohodu o skončení platnosti a účinnosti „Zmluvy o dielo č. 68/2000 zo dňa 15. 11.2000“. V nadväznosti na čl. III. bod 1. písm. a) zmluvy bolo dohodnuté na skončení platnosti a účinnosti zmluvy v celom rozsahu – dohodou (platnosť a účinnosť zmluvy skončí uplynutím 6-mesačnej výpovednej doby, ktorá začína plynúť prvým dňom nasledujúceho mesiaca po jej doručení druhej zmluvnej strane). Skončenie platnosti a účinnosti zmluvy je viazané na ukončenie procesu pripravovaného verejného obstarania činností tvoriacich predmet zmluvy, ktoré Mesto Banská Bystrica ako verejný obstarávateľ bude realizovať v zmysle zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Vzhľadom na nedostatky zistené kontrolou č. 6/2017 týkajúce sa nedodržovania zmluvne dohodnutých podmienok pri fakturovaní vykonaných prác, vrátane predkladania dokladov s tým súvisiacich, kontrolnou skupinou bola opätovne overená :

- 1) fakturácia letnej údržby zhotoviteľom Milan SMADO-MIS, údržba ciest a komunikácií, Banská Bystrica**
- 2) fakturácia letnej údržby zhotoviteľom GANZ, s. r. o. Banská Bystrica**

Kontrolou predložených faktúr (náhodný výber), vrátane relevantných dokladov k nim priložených - súpisy vykonaných prác čistenia miestnych komunikácií - ručné čistenie a denník – denný výkaz práce zamestnancov, strojné čistenie, záznamy o prevádzke vozidiel) nedostatky zistené neboli. Doklady korešpondovali s fakturovanými čiastkami za vykonané práce, ich obsah zodpovedal stavu denného hlásenia o vykonaní prác v daný deň, príp. predchádzajúci deň. Išlo o denné ručné čistenie v príslušných lokalitách, denné strojné čistenie v príslušných lokalitách s uvedením použitého motorového vozidla.

Na základe prijatého opatrenia súvisiaceho s upozornením zamestnancov kontrolovaného subjektu dôslednejšie dodržiavať zákonnú povinnosť – vykonávať finančnú kontrolu – bolo jeho plnenie preukázané ako splnené. Pred uhradením došlej faktúry a po kontrole dokladov k nej priložených (ich overovanie bolo potvrdené podpismi zodpovedných pracovníkov) bola vykonávaná základná finančná kontrola v súlade s ust. § 7 a nasl. zákona č. 357/2015 Z. z. v nadväznosti na internú smernicu č. VP 03/2016 – Výkon finančnej kontroly

Vzhľadom k tomu, že kontrolou neboli zistené nedostatky, kontrolný orgán v súlade s ust. § 22 ods. 1 a ods. 2 písm. d) zákona č. 357/2015 Z. z. vypracoval dňa 07. novembra 2018 „Správu o výsledku kontroly č. 16/2018 – kontroly plnenia opatrení prijatých na odstránenie a nápravu nedostatkov zistených pri kontrole vykonanej v 2. polroku 2017 – kontrole hospodárnosti a efektívnosti služieb v oblasti letnej údržby mestských komunikácií v meste Banská Bystrica v rokoch 2015 a 2016 a porovnanie výsledkov.

V súlade s ust. § 18f ods. 1 písm. d) zákona č. 369/990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, hlavný kontrolór predložil správu o výsledku predmetnej kontroly priamo Mestskému zastupiteľstvu Mesta Banská Bystrica na jeho zasadnutí dňa 18. decembra 2018.

Banská Bystrica 30. novembra 2018

Ing. Ján Šabo
hlavný kontrolór mesta