

**SPRÁVA
HLAVNÉHO KONTROLÓRA
O VÝSLEDKU KONTROLY**

č. 1/2018

(v zmysle ust. § 18f ods. 1 písm. d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov).

Na základe poverenia zo dňa 09. 01. 2018 (poverenie č. 1/2018) začali dňa 10. 01. 2018 zamestnanci útvaru hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica kontrolu č. 1/2018 – **vedenia a vyúčtovania autodopravy v podmienkach Mestskej polície Banská Bystrica v roku 2017.**

Kontrola bola vykonaná v súlade s ustanovením § 18d zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, v súlade s uznesením MsZ č. 977/2017 – MsZ zo dňa 12. 12. 2017 a ustanovení §§ 20 až 27 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Kontrolovaným subjektom bola Mestská polícia Banská Bystrica (ďalej kontrolovaný subjekt).

Cieľom a účelom kontroly bolo zistiť, či používanie motorových vozidiel v podmienkach Mestskej polície Banská Bystrica prebiehalo v súlade s prijatou Smernicou dopravy Mestskej polície Banská Bystrica a s ďalšou platnou legislatívou.

Kontrolný orgán skonštatoval počas kontroly pri overovaní vykonávaných činností kontrolovaným subjektom nasledovný nesúlad s platným interným predpisom a všeobecnými predpismi:

- nesprávna fakturácia spotreby PHM pri použití služobného motorového vozidla na súkromné účely,
- nedodržanie internej smernice pri nákupe tovarov a služieb prostredníctvom tankovacích kariet,
- nesprávne vedenie záznamov o prevádzke vozidla,
- nevykonávanie základnej finančnej kontroly v procese schvaľovania a vyúčtovania autoprevádzky.

Z vykonanej kontroly kontrolný orgán vyhotovil v súlade s ust. § 22 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite v znení neskorších predpisov dňa 30. 01. 2018 návrh správy z kontroly č. 1/2018, ktorý bol na oboznámenie zaslaný kontrolovanému subjektu internou poštou dňa 31. 01. 2018.

Kontrolný orgán stanovil lehotu na podanie prípadných písomných námietok k zisteným nedostatkom, k navrhnutým opatreniam a odporúčaniam na nápravu zistených nedostatkov a k lehote na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených

nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku do 09. 02. 2018. Zároveň stanovil lehotu na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku do 09. 03. 2018.

Kontrolný subjekt podal písomné vyjadrenie k návrhu správy z kontroly č. 1/2018, v ktorom akceptoval kontrolné zistenia a predložil opatrenia prijaté na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku.

Z vykonanej kontroly kontrolný orgán vypracoval dňa 16. 02. 2018 správu z kontroly č. 1/2018 a jej zaslaním kontrolovanému subjektu 21. 02. 2018 kontrolu ukončil.

V súlade s príslušnými ustanoveniami zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov predkladám mestskému zastupiteľstvu túto správu o výsledku kontroly č. 1/2018.

V Banskej Bystrici 21. 02. 2018

.....
Ivan Petrovič
hlavný kontrolór
Mesta Banská Bystrica