

HLAVNÝ KONTROLÓR
MESTA BANSKÁ BYSTRICA

Správa hlavného kontrolóra
o vykonanej kontrole č. 8/2010

V súlade s ust. § 18f ods. 1 písm. d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov

p r e d k l a d á m

Mestskému zastupiteľstvu Mesta Banská Bystrica správu o výsledku následnej finančnej kontroly

plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách
vykonaných hlavným kontrolórom Mesta Banská Bystrica v roku 2009

Kontrola bola vykonaná v súlade s „Plánom kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra Mesta Banská Bystrica na II. polrok 2010“, schváleného dňa 29.6.2010 uznesením MsZ Banská Bystrica č. 877/2010 – MsZ.

Cieľom kontroly bolo overiť splnenie i plnenie opatrení, ktoré kontrolované subjekty boli povinné prijať na základe nedostatkov zistených vykonanými kontrolami a či boli splnené v stanovených termínoch tak, ako im to bolo uložené hlavným kontrolórom mesta a následne mestským zastupiteľstvom Mesta Banská Bystrica.

Kontrolovanými subjektami v zmysle ust. § 18d ods. 2 písm. a), b) zákona o obecnom zriadení boli :

- Mestský úrad Banská Bystrica - vo vzťahu k predmetu kontroly príslušné organizačné útvary
- Základná škola, Tr. SNP č. 20, Banská Bystrica
- Základná škola, Moskovská č. 2, Banská Bystrica

V kontrolovanom období počas roka 2009 bolo v súlade so zákonom č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov s použitím zákona č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov zrealizovaných a ukončených **14 následných finančných kontrol :**

- kontrola č. 1/2009 - **následná finančná kontrola použitia finančných prostriedkov na propagáciu a prezentáciu mesta Banská Bystrica za rok 2008**
- kontrola č. 2/2009 - **následná finančná kontrola zákonnosti, účinnosti, hospodárnosti, efektívnosti a účelnosti zmluvy č. 47203 zo dňa 31.12.2001 v znení dodatku č.1 zo dňa 1.1.2007 o nájme časti nebytových priestorov Národného domu firmou Hotel Národný dom, s.r.o.**
- kontrola č. 3/2009 - **následná finančná kontrola príjmov a výdavkov za rok 2008**

v Materskej škole, ul. 9. mája, Banská Bystrica a v príslušných referátoch MsÚ Banská Bystrica

- kontrola č. 4/2009 - **následná finančná kontrola plnenia opatrení prijatých na odstránenie nedostatkov zistených pri kontrolách v roku 2008**
- kontrola č. 5/2009 - **následná finančná kontrola inventarizácie majetku Mesta Banská Bystrica so sídlom ul. Československej armády 26, Banská Bystrica**
- kontrola č. 6/2009 - **následná finančná kontrola príjmov a výdavkov za rok 2008 v Základnej škole, Trieda SNP 20, Banská Bystrica v príslušných referátoch MsÚ Banská Bystrica**
- kontrola č. 7/2009 - **následná finančná kontrola stavu hospodárenia v Dopravnom podniku mesta Banská Bystrica, a. s. za rok 2007 a 2008**
- kontrola č. 8/2009 - **následná finančná kontrola použitia finančných prostriedkov z rozpočtu mesta Banská Bystrica za rok 2008 na Karanténnu stanicu Zvolen v zmysle zmluvy mesta Banská Bystrica a mesta Zvolen**
- kontrola č. 9/2009 - **následná finančná kontrola nakladania s prostriedkami z rozpočtu mesta v kapitole: „Náhrada straty vo verejnom záujme - MHD“ v roku 2007 a 2008**
- kontrola č. 10/2009 - **následná finančná kontrola príjmov a výdavkov za rok 2008 v Materskej škole, Radvanská 26, Banská Bystrica a v príslušných referátoch MsÚ Banská Bystrica**
- kontrola č. 11/2009 - **následná finančná kontrola zákonnosti postupu pri výbere spoločnosti GESCIA, a. s. na vykonanie prieskumu verejnej mienky občanov mesta Banská Bystrica v oblasti odpadového hospodárstva, zimnej údržby komunikácií, starostlivosti o zeleň a systému parkovania v meste**
- kontrola č. 12/2009 - **následná finančná kontrola príjmov a výdavkov z rozpočtu Mesta Banská Bystrica v Základnej škole Moskovská 2, Banská Bystrica za rok 2008**
- kontrola č. 13/2009 - **následná finančná kontrola dodržiavania ustanovení nájomnej zmluvy č. 526/2007 EM-SM a jej dodatku č. 1 o prenájme plážového kúpaliska**
- kontrola č. 14/2009 - **kontrola vybavovania sťažností za roky 2007 a 2008**

Vykonané kontroly boli ukončené

- v 13 prípadoch správami o výsledku následnej finančnej kontroly s povinnosťou prijať opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov a príčin ich vzniku

- v 1 prípade, keďže nebolo zistené porušenie všeobecne záväzných právnych predpisov, záznamom o následnej finančnej kontrole bez povinnosti prijímať opatrenia.

Vedúcim zamestnancom kontrolovaných subjektov bola ukladaná ďalšia zákonná povinnosť - predkladať hlavnému kontrolórovi mesta v stanovených termínoch správu o splnení, plnení prijatých opatrení, ktorá bola následne schválená príslušnými uzneseniami mestského zastupiteľstva.

Vykonanou kontrolou bolo preukázané, že kontrolované subjekty k plneniu zákonných povinností pri odstraňovaní nedostatkov na základe prijatých opatrení pristupovali zodpovedne a dôsledne.

Vzhľadom k tomu, že kontrolou nebolo zistené porušovanie všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov, kontrolná skupina s odvolaním sa na ust. § 21 ods. 1 zákona č. 502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v znení neskorších predpisov bola povinná vypracovať záznam o výsledku následnej finančnej kontroly.

Na základe uvedeného, dňa 19. októbra 2010 boli vypracované kontrolné materiály

- záznam o výsledku následnej finančnej kontroly č. 8/2010, s ktorým boli oboznámení dňa 28.10.2010 primátor mesta a prednosta mestského úradu
- výpis č. 1 zo záznamu o výsledku finančnej kontroly č. 8/2010 (príloha č. 1 záznamu) pre kontrolovaný subjekt Základná škola, Tr. SNP č. 20, Banská Bystrica, s ktorým bola oboznámená dňa 25.10.2010 riaditeľka základnej školy
- výpis č. 2 zo záznamu o výsledku finančnej kontroly č. 8/2010 (príloha č. 2 záznamu) pre kontrolovaný subjekt Základná škola, Moskovská ul. č. 2, Banská Bystrica, s ktorým bola oboznámená dňa 21.10.2010 riaditeľka základnej školy

Banská Bystrica 2.11.2010

Ing. Juraj Odor
hlavný kontrolór mesta