

# Mestské zastupiteľstvo v Stupave

Materiál na rokovanie  
Mestského zastupiteľstva v Stupave  
dňa 20.09.2018

## Správa o výsledku kontroly používania motorových vozidiel na Mestskom úrade v Stupave za rok 2016

---

**Predkladateľ:**

Mgr. Margita Hricová, v.r.  
hlavná kontrolórka

**Materiál obsahuje:**

1. návrh uznesenia
2. dôvodová správa
3. správa o výsledku kontroly

**Zodpovedná:**

Mgr. Margita Hricová, v.r.  
hlavná kontrolórka

**Spracovateľka:**

Mgr. Margita Hricová, v.r.  
hlavná kontrolórka

## Návrh uznesenia

Mestské zastupiteľstvo v Stupave po prerokovaní materiálu

### **A. berie na vedomie**

Správu o výsledku kontroly používania motorových vozidiel na Mestskom úrade v Stupave za rok 2016.

### **B. vyzýva**

primátora k splneniu zákonnej povinnosti podľa zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov § 21 ods. 3 písm. d) „*prijat' v lehote určenej oprávnenou osobou opatrenia na nápravu nedostatkov uvedených v čiastkovej správe alebo v správe a odstrániť príčiny ich vzniku*“ a e) „*predložiť oprávnenej osobe v určenej lehote písomný zoznam splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku*“ , resp. f) „*prepracovať a predložiť v lehote určenej oprávnenou osobou písomný zoznam opatrení prijatých na nápravu nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku uvedených v čiastkovej správe alebo v správe, ak oprávnená osoba vyžadovala ich prepracovanie a predloženie písomného zoznamu prepracovaných opatrení*“. Termín: do 15.10.2018

## **Dôvodová správa**

V zmysle ustanovenia § 18 f ods. 1 písm. d) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov je úlohou hlavného kontrolóra predložiť správu o výsledkoch kontroly priamo mestskému zastupiteľstvu na jeho najbližšom zasadnutí. V zmysle Pravidiel kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Stupava je správa o výsledkoch kontroly predkladaná MsZ vyhotovená ako verejný informatívny materiál so zreteľom na dodržanie osobitných predpisov upravujúcich napr. ochranu osobných údajov, obchodné tajomstvo, daňové tajomstvo a pod. v súlade s princípom dodržiavania práva na informácie a verejnú kontrolu.

Oprávnenie ku kontrole používania motorových vozidiel Mestského úradu v Stupave vyplýva hlavnému kontrolórovi z ustanovenia § 18d ods.1 a zároveň ods. 2 písm. a) zákona o obecnom zriadení, podľa ktorého kontrolnej činnosti podlieha mestský úrad.

Kontrola bola vykonaná v súlade s plánom kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Stupava na I. polrok 2018, konkrétne so 7. bodom, v zmysle § 18d ods.1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, podľa zákona č. 357/2015 Z.z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov a podľa Pravidiel kontrolnej činnosti hlavného kontrolóra mesta Stupava.

## **Správa o výsledku kontroly používania motorových vozidiel na Mestskom úrade v Stupave za rok 2016**

<b>Oprávnená osoba:</b>	hlavná kontrolórka mesta Stupava Mgr. Margita Hricová,
<b>Povinná osoba:</b>	Mestský úrad Stupava, Hlavná 1/24, 900 31 Stupava, IČO: 305081, DIČ: 2020643724, (ďalej len „MsÚ Stupava“),
<b>Predmet kontroly:</b>	kontrola používania motorových vozidiel na Mestskom úrade v Stupave za rok 2016,
<b>Cieľ kontroly:</b>	zabezpečiť a overiť dodržiavanie efektívnosti, účinnosti a účelnosti pri uplatňovaní všeobecne záväzných právnych predpisov a vnútornej smernice č. 1/2009, ktorou sú určené podmienky používania osobných motorových vozidiel zamestnancami mesta Stupava,
<b>Kontrolované obdobie:</b>	rok 2016,
<b>Miesto a čas vykonania kontroly:</b>	MsÚ Stupava, od 01.06.2018 do 10.07.2018,
<b>Dátum doručenia návrhu správy:</b>	10.07.2018,
<b>Dátum prijatia námietok:</b>	Povinná osoba nepodala žiadne písomné námietky k zisteným nedostatkom, navrhnutým opatreniam ani k lehotám.
<b>Dátum zaslania správy:</b>	06.08.2018.

### **Použitá legislatíva ku kontrole:**

1. zákon č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení,
2. zákon č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve,
3. zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
4. zákon č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
5. zákon č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov,
6. smernica mesta Stupava č. 1/2009, ktorou sú určené podmienky používania osobných motorových vozidiel zamestnancami mesta Stupava

### **Výsledok kontroly:**

Stav dlhodobého hmotného majetku na účte 023 - dopravné prostriedky bol k 1.1.2015 v obstarávacej hodnote 618.520,54 €. Počas roka 2015 boli dopravné prostriedky v hodnote

449.511,38 € zverené do správy príspevkovej spoločnosti mesta Verejnoprospešné služby Stupava (ďalej len „VPS“) z dôvodu reštrukturalizácie obchodnej spoločnosti Technické služby Stupava, s.r.o.

V roku 2016 pribudli do majetku mesta dva dopravné prostriedky: Multivan VW v obstarávacej cene 31.158 € a motocykel Honda v cene 2.802,50 €. Konečný stav účtu 023 k 31.12.2016 bol 202.969,66 €, pričom dopravné prostriedky Mesta Stupava predstavovali hodnotu 120.945,67 € a dopravné prostriedky požičané obchodnej spoločnosti Vodárne a kanalizácie Stupava, s.r.o. so 100 % účasťou Mesta Stupava predstavovali hodnotu 82.023,99 € ([zmluva o výpožičke](#)). Uplynutím doby odpisovania a zahrnutím odpisov vo výške oprávok tohto dlhodobého hmotného majetku do nákladov bola zostatková hodnota dopravných prostriedkov k 31.12.2016 vo výške 31.071,50 €.

V majetku mesta Stupava sa v kontrolovanom období nachádzali nasledovné dopravné prostriedky (okrem dopravných prostriedkov VaK Stupava, s.r.o.):

ZNAČKA	ŠPZ	ROK VÝROBY	FARBA
hasičské vozidlo TATRA 815	<b>MA 810 AZ</b>	1989, repas 2015	červená
hasičské vozidlo VW LT 46	<b>MA 518 DB</b>	2003	červená
Renault Kangoo 1,5	<b>MA 269 CC</b>	2003	biela
Nissan Almera 1,5	<b>MA 653 BE</b>	2005	modrá metalíza
Škoda Fabia Classic 1,2	<b>MA 061 BH</b>	2005	strieborná metalíza
Citroen C4	<b>MA 344 CD</b>	2009	biela
Dacia Duster 1,6	<b>MA 099 CR</b>	2012	biela
VW Multivan	<b>MA 113 DN</b>	2015	modrá metalíza
skúter Honda 125	<b>MA 134 AH</b>	2016	biela metalíza

Ku kontrole boli predložené pasporty motorových vozidiel, ktoré sú dôkladne vyplnené podľa prílohy č. 1 smernice č. 1/2009 a evidencia spotreby PHM za rok 2016 všetkých motorových vozidiel okrem Renault Kangoo. Uvedené vozidlo je využívané zamestnancami VPS; v kontrolovanom období slúžilo na rozvoz obedov. Podľa smernice mesta Stupava č. 1/2009 článok VIII. bod 1. je parkovanie povolené len na parkovisku pri budove Požiarnej zbrojnice a na parkovisku v areáli MsÚ Stupava. Služobné vozidlo Renault Kangoo neparkuje na týchto miestach, ale parkuje v sídle VPS na Dlhej ulici č. 11 v Stupave. Okrem tankovania PHM uhrádza VPS aj servis a opravy tohto vozidla, a nakoľko má s ním spojené náklady, je k uvedenému kontrolnému zisteniu navrhnuté opatrenie pod bodom č. 1, t.j. zveriť uvedené vozidlo do správy VPS.

Vozidlo Dacia Duster je využívané príslušníkmi mestskej polície (ďalej len „MsP“). Za rok 2016 bolo týmto vozidlom najazdených 27 636 km a spotrebovaných 3260 l PHM. V knihe jászad uvádzajú hodinu prevzatia a odovzdania vozidla, čo v prípade zamestnancov MsÚ absentuje. Odporúčam uvádzať hodinu odchodu a príchodu aj zamestnancom MsÚ Stupava a uvedené doplniť do smernice č. 1/2009 ako jednu z povinností zamestnancov MsÚ.

V rámci kontroly úplnosti dokumentácie bola preverená osobná dokumentácia zamestnancov, ktorí používajú služobné vozidlá Mesta Stupava. Dohody o používaní služobného motorového vozidla zamestnancom v súvislosti s výkonom jeho povolania majú uzatvorené všetci zamestnanci využívajúci služobné vozidlá, a to podľa prílohy č. 2 smernice č. 1/2009. Nedostatkom na týchto dohodách pri nových zamestnancoch z roku 2016 je, že tam nie je uvedené, aké konkrétne vozidlo môže zamestnanec používať. Konkretizované to je až pri zázname o oboznámení s vozidlom podľa vyhlášky č. 208/1991 Zb. o bezpečnosti práce a technických zariadení pri prevádzke, údržbe a opravách vozidiel.

Vozidlá Nissan Almera, Škoda Fabia, Citroen C4 a VW Multivan sú využívané zamestnancami MsÚ Stupava, o čom svedčia žiadanky na prepravu. Príslušníci MsP nie sú povinný vypisovať žiadanky v zmysle smernice č. 1/2009 článok IV. bod 8. Žiadanky na prepravu sú oprávnené podpisovať primátor a prednosta, ktorí sú oprávnení prideliť služobné vozidlo. Na žiadankách bol v kontrolovanom období v súlade so smernicou podpísaný žiadateľ, schvaľujúci a osoba zodpovedná za autoprevádzku, tzv. dispečer dopravy (Róbert Bubnič). Podľa čl. IV. bod 1. musí byť tlačivo vypísané podľa predtlače kompletne. Uvedené nie je dostatočne dodržiavané, nakoľko vo väčšine prípadov chýba na žiadankách hodina použitia vozidla (čas odchodu a príchodu nie je vyplňaný ani v knihe jász), preto navrhujem uviesť v smernici konkrétne údaje, ktoré sa majú vypisovať (žiadateľ, mená cestujúcich, deň, hodina a miesto pristavenia vozidla, odkiaľ – kam, účel jazdy a iné).

Podľa smernice č. 1/2009 čl. IV. bod 5. cit.: „po predložení úplne vyplnenej a podpísanej žiadanky poskytne zamestnanec sekretariátu žiadateľovi o pridelenie vozidla zverené predmety proti podpisu v takejto evidencii.“ Uvedenú činnosť má v pracovnej náplni dispečer dopravy, s ktorým je uzatvorená dohoda o hmotnej zodpovednosti za palivové karty. Kľúče k vozidlám, technické preukazy, ako ani palivové karty však nie sú poskytované zamestnancom proti podpisu, nakoľko takáto evidencia sa nevedie. Uvedeným konaním prichádza k porušovaniu smernice zo strany zamestnanca sekretariátu. Odporúčam upraviť v smernici na podmienky vyplývajúce zo skutočnosti, nakoľko existujú žiadanky na prepravu s konkrétnou osobou.

Mesačné vyúčtovanie PHM je opatrené pečiatkou o vykonaní základnej finančnej kontroly a sú na nej podpisy dispečera dopravy a zamestnankyne ekonomického odd. MsÚ Daniely Drahošovej. Tento tzv. kontrolný list o mesačnom vyúčtovaní je však doklad, ktorý je podľa registratúrneho poriadku registratúrnym záznamom a mal by byť súčasťou registratúrneho spisu. Podľa smernice č. 1/2009 čl. VII. bod 4. mesačnú evidenciu spotreby PHM vedie a predkladá ekonomickému odd. sekretariát (pre vozidlo primátora), náčelník MsP (pre vozidlo MsP) a zamestnanec MsÚ podľa čl. VII. bod 2. (pre vozidlá MsÚ). V tomto 2. bode však nie je uvedený konkrétny zamestnanec, len je tam uvedené, že „na základe poverenia primátorom zodpovedá za riadnu údržbu vozidla, jeho riadne vybavenie a za jeho technický stav konkrétny zamestnanec mesta“. Uvedené odporúčam upraviť v smernici č. 1/2009 podľa pracovnej náplne dispečera dopravy podpísanej dňa 01.02.2017, v ktorej je uvedené, že sústreďuje doklady o čerpaní PHM pre jednotlivé vozidlá a zároveň do 15. dňa predkladá na ekonomické odd. vyúčtovanie a evidenciu spotreby PHM za predchádzajúci kalendárny mesiac.

Za rok 2016 bolo najazdených vozidlom Nissan Almera 15 263 km a spotrebovaných 989,37 l PHM, vozidlom Citroen C4 11 671 km a spotrebovaných 792,8 l PHM a vozidlom Škoda Fabia 9 054 km a spotrebovaných 286 l benzínu a 499,72 l LPG.

Ku kontrole boli predložené doklady o kúpe PHM preukazujúce cenu PHM a evidencie o prevádzke motorových vozidiel – knihy jász. Nákup PHM bol zaúčtovaný priamo do nákladov na ťarchu účtu 501 800 - spotreba paliva, mazivá, oleje, špeciálne kvapaliny, v prospech účtu 321. Za rok 2016 predstavujú tieto náklady sumu vo výške: 9.571,90 €. Výdavky boli správne zatriedené do rozpočtovej klasifikácie EK 634001 (FK 01.1.1., FK 03.1.0. a FK 03.2.0.).

Počet palivových kariet je 6, s tým, že pre vozidlo Renault Kangoo nie je pridelená žiadna palivová karta a pre špeciálne vozidlá DHZ je jedna palivová karta. Tankovanie PHM do osobného vozidla vo vlastníctve primátora bolo v roku 2016 v priemere raz za mesiac, pričom v prvej polovici roka používal jednu palivovú kartu a v druhej polovici roka druhú palivovú kartu. Celkové výdavky za rok 2016 predstavovali sumu 585,07 €. S týmito dvomi kartami bolo tankované aj do iných služobných vozidiel (skúter Honda, Škoda Fabia, VW Multivan). V podstate má však každé jedno vozidlo určenú jednu palivovú kartu, okrem výnimiek uvedených vyššie. Kontrolou boli preskúmané faktúry za palivové karty za mesiac január a február 2016. Porovnaním faktúr s pokladničnými dokladmi neboli zistené nedostatky.

Kontrolou vyúčtovania PHM vozidla Citroen C4 za február 2016 bolo zistené, že vtedajšia prednostka Mgr. Zuzana Lovíšková uviedla do knihy jász dňa 22.02.2016 ako cieľ cesty mesto Podbanské. Školenie v Podbanskom však absolvovala v dňoch 8. až 10. februára 2016, čo preukazuje výstup z monitorovacieho systému, GPS zariadenie, (ďalej len „automonitor“), ako aj evidencia dochádzky. Úmyselne uviedla nesprávny údaj v knihe jász, nakoľko od piatku 05.02.2016 až do štvrtka 24.02.2016 používala Citroen C4 na súkromné cesty domov do Senca. Uvedeným konaním zneužila svoju zamestnaneckú pozíciu prednostky na MsÚ v Stupave a **porušila smernicu č. 1/2009, nakoľko služobné vozidlá sa majú používať na pracovné účely.**

Zároveň Mgr. Zuzana Lovíšková **porušila zákon č. 552/2003 Z.z.** o výkone práce vo verejnom záujme **§ 8 ods. 1 písm. a)** podľa ktorého je zamestnanec povinný dodržiavať Ústavu Slovenskej republiky, ústavné zákony, zákony, ostatné všeobecne záväzné právne predpisy a vnútorné predpisy a uplatňovať ich podľa svojho najlepšieho vedomia a svedomia, rešpektovať a chrániť ľudskú dôstojnosť a ľudské práva. Tiež § 8 ods. 2 písm. f) cit. zákona, podľa ktorého zamestnanec nesmie zneužívať výhody vyplývajúce z výkonu práce vo verejnom práve.

Záznamy z ručne vyplňanej knihy jász k hore uvedenému porušeniu smernice a zákona:

- dňa 05.02.2016 bol začiatkový stav tachometra 100045;
- dňa 05.02.2016 je v tejto knihe jász zaznamenaná jazda v Stupave a do Senice spolu so žiadankou zamestnankyne ekonomického odd. (Daniela Drahošová) na školenie, pričom konečný stav tachometra bol 100256;

- nasledujúci záznam je zo dňa 22.02.2016 s cieľom cesty Podbanské, vodič: bývalá prednostka, konečný stav tachometra uviedla 101870 a najazdených 1614 km;
- ďalší záznam je až zo dňa 26.02.2016 s cieľom cesty Malacky, vodič: Ing. K. Macáková – vtedajšia vedúca odd. územného rozvoja a ŽP a zároveň poverená vedením odd. územného konania a stavebného poriadku; stav počítadla po ubehnutých 57-ich kilometroch je 102027. Stav počítadla pred cestou do Malaciek mal byť teda 101970 (102027-57) a nie 101870. Automonitor preukázal, že dňa 26.02.2016 nebolo najazdených viac ako 100 km, teda chybný záznam bol uvedený bývalou prednostkou, ktorá namiesto 101970 uviedla 101870, teda o 100 km menší počet najazdených km.
- bývalá prednostka mala teda uviesť 1714 najazdených km a nie 1614 km;
- bývalá prednostka neuvádzala v knihe jász domov a späť do práce a iné jazdy v Senci, v Trnave, v Malackách a v Bratislave, a to od piatku 05.02.2016 do štvrtka 24.02.2016, ktoré preukázal automonitor. Bývalá prednostka jazdila aj počas víkendov služobným vozidlom. Uvedené **nie je v súlade so zásadou hospodárnosti ani účelnosti**, nakoľko boli PHM vynaložené aj na súkromné cesty vtedajšej prednostky, a nie na pracovné účely.

Porovnaním knihy jász k motorovému vozidlu Nissan Almera za január 2016 s automonitorom k tomuto vozidlu bolo zistené, že v nej **chýbajú záznamy o niektorých jazdách**, a to:

- v sobotu 02.01.2016 zo Senca do Petržalky, do Ružinova a späť do Senca, celkovo najazdené **66,6 km**,
- v nedeľu 03.01.2016 jazdy v Senci a do Trnavy a späť do Senca, celkovo najazdené **82,3 km**,
- v stredu 06.01.2016 jazdy v Senci, celkovo najazdené **7 km**,
- v sobotu 09.01.2016 jazda v Senci, celkovo najazdené **30,9 km**,
- v stredu 20.01.2016 jazda do Bratislavy a späť, najazdené **37,3 km**,
- v piatok 22.01.2016 jazda zo Senca do Stupavy, odtiaľ do Petržalky a späť do Stupavy, následne do Senca a do Pezinku a späť do Senca, celkovo najazdené **187,4 km**,
- v sobotu 23.01.2016 jazdy v Senci, celkovo najazdené **9,7 km**,
- v pondelok 25.01.2016 jazda zo Senca do Stupavy a späť, celkovo najazdené **105,7 km**,
- jazdy v dňoch 27. – 31. 01.2016 sú vedené ako skúšobné jazdy prednostky.

Tak ako aj pri vozidle Citroen C4, tak aj pri vozidle Nissan Almera sú uvedené najazdené kilometre zaznamenané ako služobné, pričom išlo o súkromné jazdy. Ide o skresľovanie údajov o služobných jazdách a k porušeniu smernice č. 1/2009, ktorou sú určené podmienky používania osobných motorových vozidiel zamestnancami mesta, nakoľko motorové vozidlá Mestského úradu sa majú používať na pracovné účely.

Ďalej sú v tejto ručne vyplňanej knihe jász uvedené služobné cesty bývalej prednostky Mgr. Zuzany Lovíškovej, pričom išlo o súkromné jazdy z domu v Senci do práce v Stupave a späť, a to v týchto dňoch: (celkovo najazdené km uvádzam z knihy jász z automonitoru)

- v pondelok 04.01.2016 zo Senca do Stupavy a späť, celkovo najazdené **104,1 km**,
- v utorok 05.01.2016 zo Senca do Stupavy a späť, celkovo najazdené **108,2 km**,
- v stredu 06.01.2016 jazdy v Senci, celkovo najazdené **7 km**,



- vo štvrtok 07.01.2016 zo Senca do Stupavy, odtiaľ do Petržalky v pracovnej dobe, príchod do Stupavy po skončení pracovnej doby, odchod do Senca a jazdy v Senci, celkovo najazdené **153,3 km**,
- v piatok 08.01.2016 zo Senca do Stupavy a späť + jazdy v Senci, celkovo najazdené **106,4 km**,
- v pondelok 11.01.2016 zo Senca do Stupavy a späť, celkovo najazdené **159,6 km** (+ služobné jazdy do Lozorna a Malaciek),
- v utorok 12.01.2016 zo Senca do Stupavy a späť, celkovo najazdené **152,6 km** (+ služobné jazdy po Malackách),
- v stredu 13.01.2016 zo Senca do Stupavy a späť, celkovo najazdené **142,9 km** (+ služobné jazdy do Záhorskej Bystrice a do Devínskej Novej Vsi – bez záznamu v knihe jász, avšak uvedené v knihe jász z automonitoru),
- vo štvrtok 14.01.2016 zo Senca do Stupavy a späť, celkovo najazdené **116,1 km**,
- v piatok 15.01.2016 zo Senca do Stupavy a späť (+ služobná jazda do Devínskej Novej Vsi) celkovo najazdené **136,4 km**,
- v sobotu 16.01.2016 zo Senca do Stupavy, celkovo najazdené **53,5 km**,
- v nedeľu 17.01.2016 odchod o 0:31 zo Stupavy do Senca, celkovo najazdené **52,4 km**,
- v pondelok 18.01.2016 zo Senca do Stupavy a späť, celkovo najazdené **111,1 km**, (v knihe jász je uvedená jazda do BB – školenie s ubehnutými 2x 231 km) - Ide o uvádzanie nepravdivých údajov, nakoľko automonitor neevidoval cestu do Banskej Bystrice.
- v utorok 19.01.2016 zo Senca do Stupavy a späť, celkovo najazdené **172,4 km**, (+ služobná jazda do Malaciek), (v knihe jász je uvedená jazda do Borinky s ubehnutými 14 km) - Ide o uvádzanie nepravdivých údajov, nakoľko automonitor neevidoval jazdu do Borinky.
- v stredu 20.01.2016 zo Senca do Stupavy a späť, celkovo najazdené **188,9 km**, (+ služobná jazda do Malaciek), (v knihe jász je uvedená jazda do Bernolákova s ubehnutými 84 km) - Ide o uvádzanie nepravdivých údajov, nakoľko automonitor neevidoval jazdu do Bernolákova.
- vo štvrtok 21.01.2016 zo Senca do Stupavy a späť, celkovo najazdené **109,6 km**, (v knihe jász je uvedená jazda do Malaciek s ubehnutými 46 km) - Ide o uvádzanie nepravdivých údajov, nakoľko automonitor neevidoval jazdu do Malaciek.
- v piatok 22.01.2016 zo Senca do Stupavy a späť, celkovo najazdené **187,4 km**,
- v utorok 26.01.2016 zo Senca do Stupavy a späť, celkovo najazdené **108,8 km**,
- v stredu 27.01.2016 zo Senca do Stupavy a späť, celkovo najazdené **117,4 km**,
- vo štvrtok 28.01.2016 zo Senca do Stupavy, služobné jazdy do Lozorna a do Zohoru, celkovo najazdené **71,7 km**.

Spolu za mesiac január 2016 bolo najazdených služobným vozidlom Nissan Almera 2815 km a načerpaných 190,61 l PHL za 223,64 €.

Používanie motorových vozidiel na súkromné cesty bývalej prednostky z domu do práce a späť bolo odsúhlasené primátorom (Ing., Mgr. art. Roman Maroš) z dôvodu poruchy jej súkromného automobilu, čo však možno považovať za diskriminačné správanie k ostatným zamestnancom, resp. zvýhodňovanie jedného zamestnanca voči všetkým ostatným zamestnancom, a to všetko na úkor verejných financií. Na nákup PHL pre jazdy domov do Senca a späť do Stupavy

vtedajšej prednostky Mgr. Zuzany Lovíškovej boli použité verejné financie. Financovanie súkromných ciest bývalej prednostky nepatrilo do plnenia samosprávnych pôsobností mesta, na plnenie ktorých možno použiť výdavky mesta § 7 ods. 1 písm. b) zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy. Uvedeným konaním **došlo k porušeniu finančnej disciplíny podľa § 31 ods. 1 písm. k) zákona č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy**, ktorým je nedodržanie ustanoveného alebo určeného spôsobu nakladania s verejnými prostriedkami. Zároveň konštatovať, že **bol porušený § 8 ods. 2 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení**, podľa ktorého majetok mesta má slúžiť na plnenie úloh mesta.

#### **Návrh odporúčaní:**

1. dodržiavať nastavenia výrobcu k automonitoru, resp. vykonávať kalibráciu tachometra každý mesiac, a to kvôli rovnakému vykazovaniu stavu tachometra v knihe jžd,
2. priebežne modernizovať vozový park, nakoľko je zastaralý (viď rok výroby).

#### **Návrh opatrení:**

1. zveriť motorové vozidlo Renault Kangoo do správy príspevkovej organizácie Verejnoprospešné služba Stupava,
2. zabezpečiť aktualizáciu internej normy o používaní služobných motorových vozidiel, v ktorej budú upravené ustanovenia podľa odporúčaní uvedených v tomto návrhu správy,
3. uviesť v smernici konkrétne údaje, ktoré má zamestnanec ako žiadateľ o pridelenie služobného vozidla vypisovať na žiadanke (žiadateľ, mená cestujúcich, deň, hodina a miesto pristavenia vozidla, odkiaľ – kam, účel jazdy),
4. uvádzať konkrétny druh motorového vozidla do dohody o používaní služobného motorového vozidla zamestnancom v súvislosti s výkonom jeho povolania alebo uviesť: „podľa záznamu o oboznámení s vozidlom podľa § 7 písm. a) vyhlášky č. 208/1991 Zb.“ a pripojiť k dohode,
5. uvádzať na žiadankách na prepravu a v knihe jžd hodinu príchodu a odchodu a konkrétny účel jazdy, nielen zapísanie „služobne“,
6. zasielať kontrolný list o mesačnom vyúčtovaní PHM interne cez registratúru ekonomickému oddeleniu MsÚ Stupava,
7. kopírovať pokladničné doklady o nákupe PHM z dôvodu zachovania trvalosti a preukázateľnosti účtovného záznamu,
8. na základe zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku zriadiť prístup do monitorovacieho systému INFOCAR aj hlavnému kontrolórovi.

#### **Lehoty:**

Povinná osoba (MsÚ Stupava) je v zmysle § 21 ods. 3 písm. d) zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov povinná prijať v lehote určenej oprávnenou osobou opatrenia na nápravu nedostatkov uvedených v čiastkovej správe alebo v správe a odstrániť príčiny ich vzniku.

Lehota na predloženie prijatých opatrení na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku bola do **08.08.2018**. Povinná osoba si svoju zákonnú povinnosť nespĺnila.

Povinná osoba (MsÚ Stupava) je v zmysle § 21 ods. 3 písm. e) zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov povinná predložiť oprávnenej osobe v určenej lehote písomný zoznam splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku.

Lehota na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku je **do 22.08.2018**. Povinná osoba si svoju zákonnú povinnosť nesplnila.

**Záver:**

Nakoľko boli vykonanou kontrolou zistené nedostatky pri používaní motorových vozidiel, bol vypracovaný návrh správy z kontroly s podrobne rozpísanými nedostatkami zistenými kontrolou, ku ktorým povinná osoba nepodala písomné námietky, takisto ako ani k navrhnutým opatreniam a lehotám. Navrhnuté odporúčania a opatrenia boli preto oprávnenou osobou považované za akceptované. Povinná osoba si svoju zákonnú povinnosť nesplnila a preto je opätovne vyzvaná k splneniu opatrení.

V Stupave, dňa 12.09.2018