

**MESTSKÁ ČASŤ BRATISLAVA – JAROVCE, Miestna kontrolórka,  
Palmová 1, 851 10 Bratislava**

---

Počet výtlačkov: 2

Počet listov: 1

Prílohy: 0

**SPRÁVA o výsledku kontroly**

(V zmysle §18d, ods. 2, písmeno b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, v znení neskorších predpisov)

Vykonala miestna kontrolórka Viera Kaštilová Tonková **kontrolu vyúčtovania nákupu pohonných hmôt do hasičských automobilov na Miestnom úrade mestskej časti Bratislava-Jarovce, Palmová 1, 851 10 Bratislava za obdobie roka 2018 – druhý polrok + rok 2019 január až november.**

Kontrola bola vykonaná v čase od 2.10.2019 do 15.12.2019

- V zmysle §18d, ods. 2, písmeno b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, v znení neskorších predpisov, v súlade s Pravidlami kontrolnej činnosti mestskej časti Bratislava – Jarovce, a na základe uznesenia MiZ 50/2019 zo dňa 19.6.2019, vykonala miestna kontrolórka kontrolu vyúčtovania nákupu pohonných hmôt do automobilov MČ Bratislava-Jarovce.

Na používanie služobných motorových vozidiel patriacej MČ je v platnosti Smernica o používaní služobných a súkromných motorových vozidiel Mestskej časti Jarovce platná od 1.3.2016. Táto smernica bola vydaná v súlade so zákonom 311/2001 Z.z. zákonníka práce v znení platných predpisov, zákon č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení platných predpisov a zákon 315/1966 Z.z. o premávke na pozemných komunikáciách v znení platných predpisov.

Podľa čl. IX Povinnosti vodičov, bod 5, vyúčtovanie najjazdených kilometrov vodiči odovzdávajú najneskôr posledný kalendárny deň v mesiaci na RSM a zodpovedný pracovník RSM vykoná zúčtovanie nakúpených PHM najneskôr do piatich dní nasledujúceho mesiaca na ekonomickom referáte MÚ.

Ku kontrole boli predložené mesačné vyúčtovania za rok 2018 druhý polrok a 2019 od januára do augusta.

**Kontrolné zistenia:**

Na základe predložených vyúčtovaní bolo zistené:

V čl. II je smernice je uvedené, že smernica je platná pre zamestnancov úradu a poslancov MiZ, nie sú tu uvedení členovia DHZ. V prílohe č. 2 smernice sú uvedené mená osôb, ktoré môžu automobily využívať, tento zoznam je neaktuálny.

Podľa čl. IX, ods. 5. Smernice vyúčtovanie najjazdených km a spotreby PHL odovzdávajú vodiči najneskôr posledný kalendárny deň v mesiaci na RSM a zodpovedný pracovník RSM vykoná zúčtovanie nakúpených PHL najneskôr do piatich dní nasledujúceho mesiaca na ekonomickom referáte MÚ. Keďže momentálne na

referáte RSM nepracuje žiadny pracovník, je toto ustanovenie zmatečné a zbytočné. Správu majetku má aktuálne na starosti ekonóm.

- VW Passat s EČV BA364LM slúžiaci pre účely MiÚ: vyúčtovanie je vypracované za každý mesiac v súlade s predpisom. Ku kontrole boli predložené kópie knihy jász.

- Opel Vivaro, EČV BL412 EA, slúži pre potreby MiÚ: Mesačné vyúčtovanie nie je vypracované, vykonáva sa v knihe jász. Na základe kontroly vedenia knihy jász prednostom úradu, bol pracovník zodpovedný za vedenie knihy jász upozornený, ako správne viesť knihu jász, o čom je v nej zápis. Knihu jász som skontrolovala, nemám žiadne pripomienky. Mesačné vyúčtovanie nie je odovdávané každý mesiac, je vypisovaná iba kniha jász.

- Vozidlá DHZ s EČV BA347JD, BL815ZO a BL785HB, bolo zistené, že vyúčtovania na vozidlá nie sú predkladané na MÚ každý mesiac v súlade s predpisom. Ku kontrole boli predložené knihy jász.

Porovnaním spotreby z TP a reálnej spotreby neboli zistené žiadne nedostatky. Kontrolou popisiek smeru jazdy nebolo zistené žiadne neoprávnené používanie kontrolovaných automobilov. Prepočítaním spotreby na počet najjazdených km neboli zistené žiadne odchýlky spotreby.

Z knihy jász nie je zrejmé, či automobily využíva DHZ alebo občianske združenie.

Podľa čl. VIII je potrebné pred jazdou vypísať a dať podpísať žiadanku na prepravu. Toto sa nedodržiava pri hasičských automobiloch. Neboli predložené žiadne žiadanky na jazdu. Na pravidelné jazdy je možné podľa ods. 6 článku VIII použiť celomesačnú žiadanku.

### **Návrh opatrení:**

Na základe kontrolných zistení predkladám nasledovný návrh opatrení:

1. Odporúčam aktualizovať smernicu tak, aby bol zoznam zamestnancov v prílohe aktuálny.
2. Odporúčam, aby zo smernice bola odstránená povinnosť pre pracovníkov, ktorí využívajú nákladné auto opel, aby odovzdávali mesačné vyúčtovanie. Títo pracovníci sú pracovníkmi, ktorí pracujú prevažne v exteriéri, nemajú pridelený počítač a nemajú ani možnosť pc využívať a teda je bezpredmetné od nich túto povinnosť vyžadovať.
3. Odporúčam takisto aby sa zrušila povinnosť odovzdávať mesačné vyúčtovania aj pre DHZ.
4. Odporúčam, aby bola dodržiavaná povinnosť podpisovania žiadaniek na jazdu v prípade hasičských automobilov v súlade so zákonom a smernicou.
5. V prípade, že automobily využívané DHZ využíva aj občianske združenie, odporúčam uzavrieť s občianskym združením zmluvu.

Správa bola vyhotovená dňa **12.1.2020**

Námietky ku kontrolným zisteniam možno podať v lehote do: **24.3.2018**

Za kontrolný orgán:

Viera Kaštílová Tonková

.....  
(Meno a priezvisko)

.....  
(dátum)

.....  
(podpis)

S obsahom správy bol oboznámený:

JUDr. Mgr. Jozef Uhler, starosta

.....  
(Meno a priezvisko štatutárneho  
Orgánu kontrolovaného subjektu)

.....  
(dátum)

.....  
(podpis)

Kontrolovaný subjekt svojim podpisom potvrdzuje, že mu bol odovzdaný jeden výtlačok správy a vrátené originály dokladov zapožičané ku kontrole:

.....  
(Podpis)