



MESTO ROŽŇAVA

Pre zasadnutie
Mestského zastupiteľstva
v Rožňave dňa 24.4.2014

K bodu rokovania číslo:

Názov správy:

Správa o výsledku následnej finančnej kontroly plnenia prijatých opatrení na základe výsledku následnej finančnej kontroly v roku 2013 u subjektu Technické služby mesta Rožňava

Predkladá: JUDr. Katarína Balážová Hlavná kontrolórka mesta Rožňava	<u>Návrh na uznesenie:</u> Mestské zastupiteľstvo v Rožňave berie na vedomie správu o výsledku následnej finančnej kontroly plnenia prijatých opatrení na základe výsledku následnej finančnej kontroly v roku 2013 u subjektu Technické služby mesta Rožňava
Prerokované :	
Správu vypracovali: Ing. Dana Majorčíková JUDr. Katarína Balážová	
Materiál obsahuje: Dôvodovú správu	
Kontrolu zákonnosti a správnosti návrhu na uznesenie vykonala : JUDr. K. Balážová	

Dôvodová správa

Na základe schváleného plánu kontrolnej činnosti hlavnej kontrolórky mesta Rožňava bola vykonaná následná finančnej kontrola plnenia prijatých opatrení na základe výsledku následnej finančnej kontroly v roku 2013 u subjektu Technické služby mesta Rožňava. Kontrolovaným obdobím bol rok 2013.

Cieľ kontroly:

- Preveriť hospodárnosť, účelnosť, efektívnosť a účinnosť pri nakladaní s finančnými prostriedkami v oblasti prevádzky služobných motorových vozidiel a pracovných strojov.
- Skontrolovať plnenie prijatých opatrení na odstránenie zistených nedostatkov po vykonanej NFK v roku 2013

Predložené doklady ku kontrole:

- Vyúčtovanie autoprevádzky od januára do decembra 2013 za každé motorové vozidlo a pracovný stroj zvlášť
- Interná smernica č.1 – Smernica na zabezpečenie prevádzky služobných motorových vozidiel platná od 2.1.2012.

Bola skontrolovaná autoprevádzka nasledovných motorových vozidiel a pracovných strojov :

RV-699-AI Citroen Jumper

Normovaná spotreba (ďalej NS) podľa TP 10,5 l/100 km , zima 11,1 l/100km

mesiac	Počet najazdených km za mesiac	Nákup PHM za mesiac v Sk/l + zostatok z minulého mesiaca	Spotreba PHM v litroch za mesiac	Priemerná spotreba za mesiac (l/100km)
I.	1720	232,10	190,92	11,1
II.	1703	201,46	189,033	11,1
III	857	92,427	89,985	10,5
IV	1690	242,972	177,45	10,5
V.	921	127,272	96,705	10,5
VI.	1010	155,577	106,05	10,5
VII.	900	167,757	94	10,44
VIII.	708	136,257	74,917	10,58

IX.	865	153,157	90,825	10,5
X.	734	124,502	77,07	10,5
XI.	578	135,002	60,69	10,5
XII	429	127,312	47,619	11,1
spolu	12115	1895,795	1295,264	10,69

RV – 367 BE - Fábia

mesia c	Počet najazdených km za mesiac	Nákup PHM za mesiac v Sk/l + zostatok z minulého mesiaca	Spotreba PHM v litroch za mesiac	Priemerná spotreba za mesiac (l/100km)
I.	1765	175,619	153,56	8,7
II.	1563	139,059	131,481	8,4
III	1907	207,358	159,289	8,3
IV	1380	162,089	120,06	8,7
V.	1091	124,029	101,231	9,2
VI.	930	120,808	80,91	8,7
VII	1575	173,748	131,425	8,3
VIII	1350	162,923	115,9	8,5
IX	1235	146,083	105,215	8,5
X	1169	137,878	101,703	8,7
XI	1384	158,845	118,798	8,5
XII	1078	142,467	97,092	9,00
spolu	16427	1 853,906	1 416,664	8,6

RV 411 AL- Citroen Berlingo

NS podľa TP : 10,4 l/100km

mesia c	Počet najazdených km za mesiac	Nákup PHM za mesiac v Sk/l + zostatok z minulého mesiaca	Spotreba PHM v litroch za mesiac	Priemerná spotreba za mesiac (l/100km)
I.	733	137,67	76,23	10,4
II.	806	108,036	83,824	10,4
III	551	84,512	57,304	10,4
IV	744	117,798	77,376	10,4
V.	566	105,672	58,864	10,4
VI.	492	98,508	51,168	10,4
VII	701	121,7	72,904	10,4
VIII	616	116,696	64,064	10,4
IX.	698	122,312	72,592	10,4
X.	910	146,0	94,64	10,4
XI	728	127,74	75,712	10,4
XII	545	109,968	56,68	10,4

spolu	8090	1396,612	841,358	10,4
-------	------	----------	---------	------

RV 389 - BD Mercedes

NS podľa TP: 44/100km

mesiac	Počet najazdených km za mesiac	Nákup PHM za mesiac v Sk/l + zostatok z minulého mesiaca	Spotreba PHM v litroch za mesiac	Priemerná spotreba za mesiac (l/100km)
I.	1227	638,21	539,88	44
II.	502	228,33	220,88	44
III	388	331,81	170,72	44
IV	0	0	0	0
V.	0	0	0	0
VI.	108	161,09	47,52	44
VII	54	193,57	23,76	44
VIII	0	0	0	0
IX	1	162,33	0,44	44
X	0	0	0	0
XI	2	161,89	0,88	0
XII	168	274,01	73,92	44
spolu	2450	2151,24	1078	44

RV 448 BB- AVIA 30N

NS podľa TP: 15,8 l/100km

mesiac	Počet najazdených km za mesiac	Nákup PHM za mesiac v Sk/l + zostatok z minulého mesiaca	Spotreba PHM v litroch za mesiac	Priemerná spotreba za mesiac (l/100km)
I.	69	40,022	10,402	15,07
II.	214	36,12	33,812	15,8
III	492	137,548	77,736	15,8
IV	1059	228,182	167,322	15,8
V.	853	191,57	134,774	15,8
VI.	759	172,876	119,922	15,8
VII	849	188,414	134,142	15,8
VIII	766	183,542	121,028	15,8
IX	816	192,664	128,928	15,8
X	818	193,916	129,244	15,8
XI	753	179,982	118,974	15,8
XII	157	86,278	24,806	15,8
spolu	7605	1831,114	1 201,09	15,74

RV 323 BG AVIA

NS podľa TP : 16 l/100km

mesiac	Počet najazdených km za mesiac	Nákup PHM za mesiac v Sk/l + zostatok z minulého	Spotreba PHM v litroch za mesiac	Priemerná spotreba za mesiac (l/100km)
--------	--------------------------------	--------------------------------------------------	----------------------------------	----------------------------------------

		mesiaca		
I.	832	138,77	133,12	16
II.	1213	234,19	194,08	16
III	1306	266,32	208,96	16
IV	812	187,39	129,92	16
V.	1311	263,87	209,76	16
VI.	1053	230,1	168,48	16
VII	1018	221,62	162,88	16
VIII	1141	242,38	182,56	16
IX	1350	275,49	216	16
X	1520	299,94	243,2	16
XI	1191	250,72	190,56	16
XII	957	212,17	153,12	16
spolu	13 704	2 822,96	2 192,64	16

RV 909 BN AVIA- 31

NS podľa TP: 14,6 l/100km

mesiac	Počet najazdených km za mesiac	Nákup PHM za mesiac v Sk/l + zostatok z minulého mesiaca	Spotreba PHM v litroch za mesiac	Priemerná spotreba za mesiac (l/100km)
I.	0	0	0	0
II.	0	0	0	0
III	0	0	0	0
IV	0	0	0	0
V.	0	0	0	0
VI.	0	0	0	0
VII	200	88,682	29,2	14,6
VIII	0	0	0	0
IX	315	105,432	45,99	14,6
X	365	112,652	53,29	14,6
XI	933	196,422	136,218	14,6
XII	342	110,234	49,932	14,6
spolu	2 155	613,422	314,63	14,6

RV 208 AV – Škoda PIC -UP

mesiac	Počet najazdených km za mesiac	Nákup PHM za mesiac v Sk/l + zostatok z minulého mesiaca	Spotreba PHM v litroch za mesiac	Priemerná spotreba za mesiac (l/100km)
V.	28	41,067	2,268	8,1
VI.	345	68,579	27,945	8,1
VII.	501	79,904	40,581	8,1
VIII.	419	74,323	33,939	8,1
IX.	305	65,574	24,705	8,1
X.	463	79,3	37,5	8,1
XI.	454	78,846	36,774	8,1
XII:	434	77,072	35,154	8,1

spolu	2 949	564,665	238,866	8,1
-------	-------	---------	---------	-----

Čerpanie pohonných hmôt za rok 2013 za všetky motorové vozidlá, pracovné stroje.

Mesiac	Nákup benzínu v l + zásoba	Nákup nafty v l + zásoba	Spotreba benzínu v l	Spotreba nafty v l
Január	751,81	4722,072	660,19	4319,377
Február	585,26	3793,335	543,905	3546,977
Marec	500,665	2915,318	373,678	2047,139
Apríl	668,727	4147,369	503,864	2867,658
Máj	1151,723	3590,301	1004,213	2555,01
Jún	1385,18	2885,091	1198,663	1767,839
Júl	1684,747	3885,172	1497,66	2605,428
August	1423,587	3765,324	1235,653	2535,058
September	3025,386	926,074	1897,783	750,812
Október	877,032	3203,113	711,646	1956,444
November	490,436	3008,359	315,284	1586,442
December	550,512	4096,557	368,176	2596,513
Spolu rok 2013			10 310,715	29 134,697
Spolu rok 2012			8836,333	31 575,441
Rozdiel 2012-2013			-1 474,382	+2 440,744

Po zavedení zariadenia GPS do osobných automobilov sa kontrola využívania automobilov zjednodušila a spresnila a má za následok aj úsporu pohonných hmôt.

GPS zariadenie bolo namontované do nasledujúcich motorových vozidiel:

Citroen Jumper, Škoda Fábia, Citroen Berlingo a Mercedes.

Zistené nedostatky:

1. 29. 11. 2013 o 7.14 hod. – doklad o čerpaní PHM na čerpacej stanici. V evidencii auto prevádzky osobného motorového vozidla s ŠPZ RV 208 AU táto cesta nie je zaznamenaná.
2. 31. 12. 2013 o 12. 34 hod. – doklad o čerpaní PHM na čerpacej stanici. V evidencii auto prevádzky osobného motorového vozidla s ŠPZ RV-208 AU táto cesta zaznamenaná nie je.
3. Podľa predložených žiadaniek na prepravu a evidencie auto prevádzky malo auto vykonať poslednú jazdu v mesiaci júl 26. 7. 2013. Podľa dokladu o čerpaní PHM sa čerpalo dňa 31. 7. 2013. V evidencii prevádzky motorového vozidla táto cesta zaznamenaná nie je.
4. V mesiaci júl 2013 osobné motorové vozidlo ŠPZ RV 411 AL mal posledný príkaz na jazdu podpísaný na deň 30. 7. 2013. Podľa prehľadu jász z GPS bolo dňa 31. 7. 2013 vykonaných niekoľko jász. Na tento deň nebol predložený príkaz na jazdu.
5. Osobné motorové vozidlo RV 367 BE – predložený doklad o tankovaní /nedotankovaní/, pričom v tento deň GPS zariadenie nezaregistrovalo na tomto aute žiadnu jazdu.
6. Za mesiac august 2013 k prevádzke motorového vozidla s ŠPZ RV 208 AU bol predložený dokladu o nákupe PHM dňa 30. 8. 2013, ale žiadanka na prepravu na tento deň vystavená nebola, ani záznam v knihe o auto prevádzke na tento deň nie je evidovaný.
7. Evidencia o auto prevádzke motorového vozidla ŠPZ RV 411 AL obsahuje doklad o nákupe PHM dňa 19. 8. 2013 o 9.11 hod. Podľa záznamu z GPS v tom čase toto auto sa nenachádzalo na čerpacej stanici.
10. Za mesiac december 2013 v evidencii o auto prevádzke motorového vozidla s ŠPZ RV 208 AU je priložený doklad o čerpaní PHM na čerpacej stanici dňa 31. 12. 2013. V knihe jász nie je vykonaný záznam o tejto ceste.
11. Za mesiac október 2013 k evidencii o auto prevádzke motorového vozidla s ŠPZ RV 208 AL bol priložený doklad o čerpaní PHM na čerpacej stanici dňa 31. 10. 2013. Na tento deň

nebola podpísaná žiadanka na prepravu, ani nebol vykonaný záznam o vykonanej jazde v knihe jász.

Záver:

- Nesúlád medzi knihou jász z GPS zariadenia a žiadankami na prepravu vo vyššie uvedených prípadoch, čím došlo k porušeniu **Internej smernice č.1 – Smernica na zabezpečenie prevádzky služobných motorových vozidiel platnej od 2.1.2012 a Opatrenia riaditeľa č. 1/2013 zo dňa 28.3.2013.**

Kontrolovaný subjekt bol upozornený na dôsledné kontrolovanie súladu vypísaných žiadaniek na prepravu s vykonanými jazdami a záznamami v knihe jász.

Správa o výsledku následnej finančnej kontroly bola s riaditeľom príspevkovej organizácie prerokovaná, pričom písomne predložil prijaté opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov aj správu o splnení opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou. Predložené materiály tvoria prílohu dôvodovej správy.

Opatrenia riaditeľa č. 1/2014

Na nápravu nedostatkov zistených následnou finančnou kontrolou zo dňa 7.4.2014

prijímam

následovné opatrenia:

1. Na úseku autoprevádzky opätovne vykonať poučenie a preškolenie všetkých vodičov, vedúcich úsekov a zamestnancov zodpovedných za autoprevádzky v zmysle Internej smernice č. 1 – Smernica na zabezpečenie prevádzky služobných motorových vozidiel platnej od 2.1.2012 a opatrenia riaditeľa č. 1/2013 zo dňa 28.3.2013.

Zodpovedný: dispečer dopravy, p. Ladislav Nagy

termín: 15.4.2014

V Rožňave 8.4.2014

Ing. Demény Ivan, riaditeľ

Rozdeľovník: dispečer dopravy, vedúci VPS, vedúci NP, ref.OBP

**Písomná správa o splnení opatrení prijatých na nápravu nedostatkov zistených
následnou finančnou kontrolou a odstránení príčin ich vzniku.**

Zistené nedostatky:

1. 29. 11. 2013 o 7.14 hod. – doklad o čerpaní PHM na čerpacej stanici. V evidencii auto prevádzky osobného motorového vozidla s ŠPZ RV 208 AU táto cesta nie je zaznamenaná.

Príčina vzniku nedostatku:

Motorové vozidlo s ŠPZ RV 208 AU vykonalo jazdu na základe **Žiadanky na prepravu a Záznamu o prevádzke vozidla osobnej prepravy v súlade s Internou smernicou č.1 – Smernica na zabezpečenie prevádzky služobných motorových vozidiel platnej od 2.1.2012**, kde podľa bodu 3.5 v rubrike **Odkiaľ - kam** žiadateľ uvádza východiskovú a konečnú stanicu pracovnej cesty – **čo bolo správne zaznamenané**. Počas presunu motorového vozidla z východiskovej na konečnú stanicu bolo vykonané dotankovanie vozidla na čerpacej stanici, ktorá sa nachádzala na trase presunu a to z dôvodu, že interná smernica taktiež pojednáva aj o účelnosti a hospodárnosti použitia služobných motorových vozidiel, čo je jedna z hlavných zásad používania mot. vozidiel. Ak by nebolo vykonané dotankovanie mot. vozidla na trase presunu, tak by bolo nutné opätovne naplánovať ďalšiu cestu len z dôvodu dotankovania, čo považujeme za neúčelovosť a nehospodárnosť autoprevádzky. Pričom ani hore uvedená smernica nepojednáva o tom, že je nutné zaznamenať každú prejezdu ulicu na trase presunu z východiskovej na konečnú stanicu. Následne ani GPS systém nedokáže zaznamenať všetky prejezdené ulice.

Zodpovedný: vodič p.Štuler

2. 31. 12. 2013 o 12. 34 hod. – doklad o čerpaní PHM na čerpacej stanici. V evidencii auto prevádzky osobného motorového vozidla s ŠPZ RV-208 AU táto cesta zaznamenaná nie je.

Príčina vzniku nedostatku: - rozpisaná v bode č.1

Zodpovedný: vodič p.Švec

3. Podľa predložených žiadaniek na prepravu a evidencie auto prevádzky malo auto vykonať poslednú jazdu v mesiaci júl 26. 7. 2013. Podľa dokladu o čerpaní PHM sa čerpalo dňa 31. 7. 2013. V evidencii prevádzky motorového vozidla táto cesta zaznamenaná nie je.

Príčina vzniku nedostatku:

Podľa predložených žiadaniek na prepravu a evidencie auto prevádzky malo auto vykonať poslednú jazdu v mesiaci júl 26. 7. 2013, pričom táto jazda sa neuskutočnila z dôvodu poruchovosti motorovej časti vozidla. Následne po oprave vozidla, dňa 31.7.2014 sa vykonala jazda podľa záznamu. Za nedostatok považujeme administratívnu chybu v uvedení dátumu vykonania samotnej jazdy.

Zodpovedný: vodič p.Švec

4. V mesiaci júl 2013 osobné motorové vozidlo ŠPZ RV 411 AL mal posledný príkaz na jazdu podpísaný na deň 30. 7. 2013. Podľa prehľadu jász z GPS bolo dňa 31. 7. 2013 vykonaných niekoľko jazd. Na tento deň nebol predložený príkaz na jazdu.

Príčina vzniku nedostatku:

Dňa 31.7.2013 - vodič vykonal jazdu motorovým vozidlom bez **Žiadanky o prepravu osôb**, čím porušil povinnosti vodiča v zmysle Internej smernice č.1 – Smernica na zabezpečenie prevádzky služobných motorových vozidiel.

Zodpovedný: vedúci úseku p.Dávid
vodič p.Benco
vodič p.Farkašovský

5. Osobné motorové vozidlo RV 367 BE – predložený doklad o tankovaní /nedotankovaní/, pričom v tento deň GPS zariadenie nezaregistrovalo na tomto aute žiadnu jazdu.

Príčina vzniku nedostatku:

Dňa 31.7.2013 - jazda motorovým vozidlom bola vykonaná na základe **Žiadanky na prepravu osôb** v súlade s **Internou smernicou č.1 – Smernica na zabezpečenie prevádzky služobných motorových vozidiel**. Za príčinu nedostatku považujeme poruchovosť GPS systému.

Jazdu vykonal: vodič p.Farkašovský

6. Za mesiac august 2013 k prevádzke motorového vozidla s ŠPZ RV 208 AU bol predložený doklad o nákupe PHM dňa 30. 8. 2013, ale žiadanka na prepravu na tento deň vystavená nebola, ani záznam v knihe o auto prevádzke na tento deň nie je evidovaný.

Príčina vzniku nedostatku:

Podľa predložených žiadaniek na prepravu a evidencie auto prevádzky malo auto vykonať jazdu dňa 23. 8. 2013, pričom táto jazda sa neuskutočnila z dôvodu, že počas výjazdu vozidla z východiskovej stanice došlo k poruche prednej nápravy vozidla, následne táto jazda bola preplánovaná na 30.8.2013 podľa záznamu zo dňa 23.8.2013.

Zodpovedný: vodič p.Švec

7. Evidencia o auto prevádzke motorového vozidla ŠPZ RV 411 AL obsahuje doklad o nákupe PHM dňa 19. 8. 2013 o 9.11 hod. Podľa záznamu z GPS v tom čase toto auto sa nenachádzalo na čerpacej stanici.

Príčina vzniku nedostatku:

Podľa záznamu z GPS v tom čase toto auto sa nenachádzalo na čerpacej stanici a to z dôvodu poruchy motorového vozidla počas jazdy. Vozidlo bolo odstavené na ulici, kde bolo vykonané dotankovanie vozidla (ručne) - 10lit.B-95, o čom je aj doklad o nákupe PHM zo dňa 19.8.2013.Vozidlo následne bolo odtiahnuté do servisu (Čučma),čo zaznamenal aj GPS systém.

Zodpovedný: vodič p.Suchý

10. Za mesiac december 2013 v evidencii o auto prevádzke motorového vozidla s ŠPZ RV 208 AU je priložený doklad o čerpaní PHM na čerpacej stanici dňa 31. 12. 2013 . V knihe jász nie je vykonaný záznam o tejto ceste.

Príčina vzniku nedostatku: - rozpisaná v bode č.1

Zodpovedný: vodič p.Švec

11. Za mesiac október 2013 k evidencii o auto prevádzke motorového vozidla s ŠPZ RV 208 AL bol priložený doklad o čerpaní PHM na čerpacej stanici dňa 31. 10. 2013. Na tento deň nebola podpísaná žiadanka na prepravu, ani nebol vykonaný záznam o vykonanej jazde v knihe jász.

Príčina vzniku nedostatku:

Žiadanka na prepravu a Záznam o vykonanej jazde bol vypísaný na deň 30.10.2013, pričom jazda bola vykonaná 31.10.2013. Za nedostatok považujeme administratívnu chybu v uvedení dátumu vykonania jazdy.

Zodpovedný: vodič p. Konkoly

Záver:

- **Opätovne bolo vykonané poučenie a preškolenie všetkých vodičov, vedúcich úsekov a zamestnanca zodpovedného za auto prevádzku v zmysle Internej smernice č.1 – Smernica na zabezpečenie prevádzky služobných motorových vozidiel platnej od 2.1.2012 a Opatrenia riaditeľa č. 1/2013 zo dňa 28.3.2013.**
- **Zistené nedostatky boli odstránené vedúcimi jednotlivých úsekov a zamestnancom zodpovedného za autoprevádzku.**

V Rožňave 16.04.2014

Ing. Demény Ivan
riaditeľ