Mesto Nitra – útvar hlavného kontrolóra

V Nitre 23.3.2011
Číslo materiálu: **11/2011**

Mestské zastupiteľstvo

v Nitre

K bodu:
Správa o výsledku kontroly dodržiavania smernice č. 9/2007 na používanie služobných motorových vozidiel

Predkladá:
Ing. František Halmo
hlavný kontrolór

Spracovala:
Ing. Kristína Porubská
referent kontrolór

Napísala:
Ing. Kristína Porubská
referent kontrolór

Prizvať:
Zuzana Psotová
vedúca kancelárie prednostu

Návrh na uznesenie:

Mestské zastupiteľstvo v Nitre

p r e r o k o v a l o

Správu o výsledku kontroly dodržiavania smernice č. 9/2007 na používanie služobných motorových vozidiel

berie na vedomie

správu a opatrenia na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou

u k l a d á

hlavnému kontrolórovi
vykonať kontrolu plnenia opatrení
k 31.8.2011 K: MR

.....
podpis predkladateľa

Mesto Nitra – útvar hlavného kontrolóra

Správa o výsledku kontroly
dodržiavania Smernice č. 9/2007 na používanie
služobných motorových vozidiel Mestského úradu

Na základe plánu kontrolnej činnosti na 1. polrok 2011 a poverenia č.5 /2011 hlavného kontrolóra vykonala Ing. Kristína Porubská, referentka ÚHK kontrolu dodržiavania Smernice č. 9/2007 na používanie služobných motorových vozidiel Mestského úradu Nitra za rok 2010. **Kontrola bola vykonaná v čase od 26.1.2011 do 3.3.2011.**

Kontrolné obdobie: rok 2010

Predmetom kontroly:
- kontrola hospodárnosti a účelnosti služobných motorových vozidiel Mestského úradu a kontrola vyplňovania žiadaniek na prepravu a ich podpisovanie
- kontrola uzatvárania zmlúv so zamestnancami Mesta Nitry pre vedenie motorového vozidla bez pridelenia vodiča
- kontrola vyúčtovania pohonných hmôt

Smernica č. 9/2007 sa vzťahuje na prevádzku a používanie služobných motorových vozidiel vodičmi z povolania a vodičmi, ktorí prevádzkujú služobné motorové vozidlo na základe zmluvy.

1. Kontrola hospodárnosti a účelnosti služobných motorových vozidiel Mestského úradu a kontrola vyplňovania žiadaniek na ich prepravu a ich podpisovanie

Prehľad služobných ciest motorovými vozidlami Mestského úradu Nitra, počet ubehnutých km za rok, priemerne počet dní využívania vozidla pripadajúcich na 1 mesiac a cieľ cesty v roku 2010 uvádza tab. č.1:

Typ vozidla	Rok výroby	Ubehnuté km/rok	Počet dní /mesiac	Cieľ cesty
Fabia NR 733 DJ	2006	10 199	17,5	Nitra, Bratislava, Nové Zámky,Martin,Schwechat, Dunajská Streda
Fabia NR 804 EA	2007	8 580	16	Nitra, Považská Bystrica, Štúrovo,Topoľčianky,Zvolen, Galanta, B.Bystrica, Žilina, Topoľčany, Bratislava
WV.Passat NR 464 CB	2003	7 610	21	Nitra, Bratislava, Štrbské Pleso, Kroměříž
Renault Megane NR 779 CJ	2004	4 301	11	Nitra, Bratislava, Trnava
Renault Espace NR 914 CK	2004	13 783	19	Nitra, Bratislava, Schwechat, Trnava, Piešťany, Kroměříž, Báčsky Petrovec

Fabia NR 805 EA	2007	5 233	8,5	Nitra, Bratislava, Žilina, Komárno,Kroměříž, Trenčín, Zvolen, Praha
Fabia NR 389 EL	2007	6 179	13,5	Nitra,VeľkýMeder, Dunajská Streda, Považská Bystrica, Prešov
Škoda Superb NR 001 FC	2009	22 288	18	Nitra, Osijek, Bratislava, Martin, Zlaté Moravce, Patince, Lefantovce, Poľsko, Komárno, Rakúsko, Orava, J. Bohunice, Dvory nad Žitavou, ČR – Náchod, Srbsko, Trnava, NZ, Lipsko, atď.
ŠkodaFabia Combi NR 459 FB	2009	10 527	*	Nitra, Bratislava, Banská Bystrica, Zvolen, Nové Zámky
Škoda Fabia Combi NR 079 FI	2009	6 157	19	Nitra- mesto
Octavia NR 294 FB	2008	8 951	3	Nitra, Schwechat, Trenčín, B.Bystrica,Szarvaš,Kroměříž, Viedeň, Zvolen, Santovka, Mochovce, Dudince, Pezinok, Kremnica, Nové Zámky

* pri vozidle NR 459 FB nebolo možné vypočítať priemerný počet dní pripadajúcich na 1 mesiac, kedy sa vozidlo využívalo, nakoľko „Záznam o prevádzke vozidla osobnej dopravy“ nebol riadne vyplnený, pričom bola porušená **Smernica č. 9/2007 čl.4 ods. 2 písm. k a písm. r.**

- vozidlo **NR 779 CJ** bolo zapožičané od 18.10.- 31.12.2010 na základe Zmluvy o výpožičke č.j. 1498/2010 Zariadeniu pre seniorov Zobor.

Využitie vozidiel v roku 2010 uvádza tab. č. 2:

Typ vozidla	**Kapacitné využitie vozidla**
Škoda Fabia NR 733 DJ (pridelený vodič z povolania)	využíva sa aj pre rozvoz pošty a rozvoz stravy
Škoda Fabia NR 804 EA	využívajú ho referenti na plnenie služobných povinností vozidlo využívali priemerne 2 cestujúci
VW. Passat NR 464 CB	využíva ho p. viceprimátor
Renault Megane NR 779 CJ	využíval ho bývalý prednosta a neskôr ho využívali referenti, 18.10.– 31.12. 2010 zapožičané Zariadeniu pre seniorov Zobor

Renault Espace **NR 914 CK** **(pridelený vodič)**	využíva sa aj pre rozvoz pošty a rozvoz stravy
Škoda Fabia NR 805 EA	využíval ho Nisys (vodič - ved. oddelenia)
Škoda Fabia NR 389 EL	vodič – údržbár a technik MsÚ a referenti, ktorí ho využívali na plnenie služobných povinností využíval ho vodič, resp. vodič + 1 cestujúci
Škoda SUPERB **NR 001 FC** **(pridelený vodič)**	využíva ho p. primátor
Škoda Octavia NR 294 FB	pridelený vodič z povolania vozidlo využívali priemerne 2 cestujúci + vodič - bolo využívané aj na súkromné účely na základe písomného súhlasu p. primátora, resp. p. prednostu
Škoda Fabia Combi **NR 459 FB**	vypožičané zo Správy materských škôl využíva ho odd. výstavby a rozvoja (referát investičný) (vodič – vedúci oddelenia)
Škoda Fabia Combi **NR 079 FI**	využíva ho útvar sociálneho úradu (vodič- referent pre soc. kuratelu dospelých)

Pre vozidlá NR 079 FI, NR 459 FB, NR 001 FC, NR 914 CK, NR 805 EA, NR 464 CB, NR 733 DJ a NR 779 CJ nebolo možné určiť kapacitné využitie vozidla z dôvodu, že na jednotlivých žiadankách nie sú vyznačené úplné údaje.

Kontrolou boli preskúmané všetky záznamy o prevádzke vozidla osobnej dopravy a k nim priložené žiadanky.

V zmysle Smernice č. 9/2007 požiadavku na prepravu vyplnenú podľa predtlače a potrebných údajov predkladajú zamestnanci MsÚ vedúcemu kancelárie prednostu:
a) deň vopred do 14.00 hod. pri cestách v rámci mesta Nitra
b) týždeň vopred pri cestách mimo mesta Nitry
V odôvodnených prípadoch termín nahlásenia požiadavky na prepravu nemusí byť dodržaný.

Kontrolou boli zistené tieto nedostatky:
Chýbajúce žiadanky napr:
- na zázname o prevádzke vozidla za jún 2010 – 16.06 pre vozidlo Škoda Octavia NR 294 FB je vyznačený cieľ cesty Nitra – Trenčín – nie je priložená žiadanka
- na zázname o prevádzke vozidla za október 2010 – 25.10. pre vozidlo Škoda Fabia NR 733 DJ je vyznačený cieľ cesty NR - Schwechat - chýba žiadanka
- na zázname o prevádzke vozidla za december 2010 – 1.12., 2.12., 21.12., 22.12.pre vozidlo Škoda Fabia NR 804 EA - chýba žiadanka
- na zázname o prevádzke vozidla za september 2010 – 14.9. pre vozidlo Renault Espace NR 914 CK chýba žiadanka
- na zázname o prevádzke vozidla za apríl 2010 – 27.4. pre vozidlo Škoda Octavia NR 294 FB je vyznačený cieľ cesty NR – Bratislava – chýba žiadanka
Bol porušený č.l 2 I.1 Smernice č. 9/2007 a čl.4 ods.2 písm. c.

Pri kontrole žiadaniek bolo zistené, že na celý mesiac bola vystavená 1 žiadanka a na jednej žiadanke bolo napísaných viac cieľov cesty:
- napr. pre služobné motorové vozidlo NR 459 FB, ktoré využíva oddelenie výstavby a rozvoja (referát investičný) je vystavená žiadanka na celý mesiac, na ktorej je v rubrike „Odkiaľ a kam“ napr. NR, Zvolen, Nové Zámky a Bratislava a na zázname o prevádzke vozidla tieto služobné cesty nie sú zaznamenané. Na zázname o prevádzke vozidla nie je vyznačený konkrétny dátum cesty a aký cieľ cesty bol v určitý dátum vykonaný. Na zázname je vyznačené napr. iba od 1. – 31.12 2010 - MsÚ –mesto (to sa týka všetkých záznamov vozidla NR 459 FB).
Bol porušený čl. 2 I.1. Smernice č. 9/2007.

Podľa Smernice na používanie služobných motorových vozidiel č. 9/2007 čl. 2 I.2. v rubrike „ Účel jazdy“ musí byť z písomného vyjadrenia jednoznačné o čo sa jedná. **V niektorých prípadoch bol uvedený na žiadanke ako účel jazdy – služobne, čím nie je presne špecifikovaný účel služobnej cesty (napr. NR 804 EA – 2.12., 3.12., 6.12.,29.7., 13.7.,19.7.**
NR 389 EL – 3.12.,1.7.
NR 733 DJ – 7.12, 9.12., 13.7.)
Bol porušený čl. 2 I.2 Smernice č.9/2007.

- v rubrike „Odkiaľ a kam“- uvedie sa konkrétny cieľ jazdy – **v niektorých prípadoch táto rubrika nebola vôbec vyplnená (napr. 3.12.,17.12., 19.12., 29.12., 15.11.2010 -NR 804 EA**
16.11., 28.4., 30.4.- NR – 804 EA
7.7. – NR 389 EL)
alebo bolo uvedené v rubrike „Odkiaľ a kam“- Nitra (napr. NR 804 EA – 12.4.,8.4. 7.4.
Bol porušený čl. 2 I.2. Smernice č. 9/2007.

- rubrika „Dátum a podpis schvaľujúceho“- **chýba podpis (napr. NR 804 EA – 3.11.,14.10.**
11.10.,8.10.,8.4.)
Bol porušený čl. 2 I.1 Smernice č. 9/2007.

- rubrika „mená cestujúcich“- v zmysle Smernice č. 9/2007 sa uvedú mená všetkých cestujúcich, ktorí sa prepravného úkonu zúčastnia- **v niektorých prípadoch chýbajú (NR 914 CK – 12.11.). Bol porušený čl. 2 I.2 Smernice č. 9/2007.**

- na žiadanke je vyznačený cieľ cesty 13.7.2010- Martinský vrch – na zázname o prevádzke vozidla chýba
- k záznamu o prevádzke vozidla NR 804 EA je priložená žiadanka NR- Šindolka 9.3.2010- na zázname o prevádzke vozidla tento cieľ cesty nie je vyznačený
- k záznamu o prevádzke vozidla NR 914 CK je priložená žiadanka Nitra -mesto 17.3. 2010 – na zázname o prevádzke vozidla tento cieľ cesty nie je vyznačený
Bol porušený čl. 4 ods.2 písm.c.

2. Kontrola uzatvárania zmlúv so zamestnancami Mesta Nitry pre vedenie motorového vozidla bez pridelenia vodiča

V zmysle Smernice č. 9/2007 Mesto Nitra – ako zamestnávateľ môže na základe písomnej zmluvy svojim zamestnancom, ktorí majú absolvované odborné školenie a sú primerane a zdravotne a odborne spôsobilí pre vedenie motorového vozidla, zveriť služobné

motorové vozidlo do ich osobnej starostlivosti, aby ho využívali pri svojich pracovných cestách.

Kontrolou bolo zistené:
- zmluvy č. 520/10, 1047/09 a 1035/09 sú bez dátumu podpisu, pričom zmluva je platná dňom jej podpisu oboma zmluvnými stranami. Vzhľadom na to, je ťažké definovať od kedy nastalo plnenie zmluvy, čo by mohlo robiť právny úkon neplatným podľa § 37 ods.1 Občianskeho zákonníka.

3. Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla

Mesto Nitra má uzavretú Flotilovú poistnú zmluvu pre povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla pre všetky vozidlá (okrem Škody Fabie Combi NR 459 FB, ktoré je vo výpožičke zo Správy materských škôl) s poisťovňou Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s. pod poistným číslom 8080083640, havarijné poistenie a úrazové poistenie má uzavreté s poisťovňou Kooperativa,a.s.. Nedostatky zistené neboli.

4. Kontrola vyúčtovania pohonných hmôt

Kontrolou boli preskúmané všetky príjemky a výdajky nákupu pohonných hmôt a faktúry zo spoločnosti Shell Slovakia, s.r.o..

V zmysle Smernice č. 9/2007 čl. 6 ods. 2 vyúčtovanie PHM, olejov a mazadiel sa predkladá vedúcemu kancelárie prednostu do 6 pracovných dní od skončenia mesiaca na referát účtovnej evidencie a pokladničných operácií na zúčtovanie.

Kontrolou bolo zistené, že v niektorých prípadoch sa vyúčtovanie PHM predkladalo oneskorene:
- napr. vozidlo NR 459 FB – odobratie benzínu 12.8. a 30.8. a predloženie na vyúčtovanie 4.10.2010, odobratie benzínu 21.6. a predloženie na vyúčtovanie 2.8.2010
- vozidlo NR 079 FI – odobratie benzínu 10.8. a predloženie na vyúčtovanie 1.10.2010
- vozidlo NR 805 EA – odobratie benzínu 30.5. a predloženie na vyúčtovania30.6.2010

Bol porušený č.l. 6 ods. 2 Smernice č. 9/2007.

- pri inventarizácii pohonných hmôt, ktorá bola vykonaná od 4.1. - 7.1 2011 bol uvedený ako skutočný stav pohonných hmôt vozidla FABIA NR 733 DJ 35,13 l a na zázname o prevádzke vozidla je ako skutočný stav uvedené 35,43 l.

- vozidlo NR 079 FI (júl 2010) – chýba dátum a podpis kto vykonal predbežnú finančnú kontrolu

Pre vozidlá (NR 459 FB a NR 079 FI) bolo vykonané 5.8.2010 úradné meranie pre stanovenie spotreby paliva a pre vozidlá (NR 733 DJ, NR 804 EA, NR 464 CB,NR 779 CJ, NR 914 CK, NR 805 EA, NR 389 EL) bolo úradné meranie pre spotrebu paliva vykonané 30.5.2008. Úradné meranie určené pre spotrebu paliva bolo vykonané z dôvodu, že v minulosti vznikal rozdiel medzi skutočnou a normovanou spotrebou pohonných hmôt.

Jedine úradným meraním je možné zmeniť spotrebu paliva. Platnosť výsledkov úradného merania je 3 roky.

Správa o výsledku kontroly bola vypracovaná dňa 3.3.2011. Správa o výsledku kontroly bola prerokovaná dňa 15.3.2011.

V súlade s prerokovaním Správy o výsledku kontroly dodržiavania Smernice č. 9/2007 na používanie služobných motorových vozidiel MsÚ za rok 2010 boli prijaté nasledovné opatrenia:

1. upozorniť na porade vedenia vedúcich zamestnancov na dodržiavanie smernice a postupov pri žiadaní a používaní služobných motorových vozidiel pre potreby jednotlivých útvarov a odborov

Zodp.: JUDr. Igor Kršiak, prednosta MsÚ
Termín: ihneď

2. odobratie referentských vozidiel a zverenie ich pod všeobecnú správu a prevádzku
(s výnimkou referentského vozidla odboru sociálnych služieb – Ing. Szabo)

Zodp.: Zuzana Psotová, vedúca kancelárie prednostu
Termín: ihneď

3. pripraviť návrh novej Smernice na používanie služobných motorových vozidiel MsÚ

Zodp.: JUDr. Igor Kršiak, prednosta MsÚ
Zuzana Psotová, vedúca kancelárie prednostu
Termín: 30.04.2011

4. ustanoviť do návrhu novej smernice osobnú zodpovednosť zamestnancov pri používaní služobných motorových vozidiel za nesplnenie povinnosti vedenia riadnej administratívy a zúčtovania používania týchto vozidiel

Zodp. : JUDr. Igor Kršiak, prednosta MsÚ
Zuzana Psotová, vedúca kancelárie prednostu
Termín: 30.04.2011

Mestská rada prerokovala správu o výsledku kontroly dodržiavania smernice č. 9/2007 dňa 22.3.2011 a odporúča Mestskému zastupiteľstvu vziať na vedomie správu a prijaté opatrenia na odstránenie nedostatkov a ukladá hlavnému kontrolórovi vykonať kontrolu plnenia opatrení k 31.8.2011.