

Dôvodová správa

Informácia je predkladaná na zasadnutie Zastupiteľstva Košického samosprávneho kraja na základe žiadosti predsedu Najvyššieho kontrolného úradu SR uvedenej v liste číslo Z-003454/2012/1090/FMA zo dňa 29. 5. 2012 doručenom predsedovi Košického samosprávneho kraja dňa 31. 5. 2012, v ktorom v zmysle ustanovenia § 20a ods. 1 zákona číslo 39/1993 Z. z. o Najvyššom kontrolnom úrade SR v znení neskorších predpisov žiada predsedu KSK, aby informoval o výsledku kontroly a o prijatých opatreniach Zastupiteľstvo Košického samosprávneho kraja. Zároveň predsedu KSK žiada, aby ho informoval formou výpisu z uznesenia zastupiteľstva o výsledku prerokovania výslednej správy z kontroly.

Najvyšší kontrolný úrad SR na základe Plánu kontrolnej činnosti na rok 2012 vykonal kontrolu hospodárnosti, efektívnosti a účinnosti nakladania s majetkom, majetkovými právami, finančnými prostriedkami, záväzkami, pohľadávkami a o kontrole plnenia opatrení z predchádzajúcej kontroly v Košickom samosprávnom kraji.

Účelom kontroly bolo preveriť súlad so všeobecne záväznými právnymi predpismi pri hospodárení s verejnými prostriedkami, nakladaní s majetkom vyššieho územného celku a preveriť a vyhodnotiť plnenie opatrení prijatých na základe výsledkov kontroly vykonanej v roku 2011. Zároveň bolo účelom kontroly preveriť dodržiavanie povinnosti zachovávať hospodárnosť, efektívnosť a účinnosť použitia verejných prostriedkov v rámci vybraných programov.

Predmetom kontroly bol rozpočet vyššieho územného celku, dodržiavanie všeobecne záväzných právnych predpisov pri hospodárení s verejnými prostriedkami, stav správy a ochrany majetku vyššieho územného celku, úroveň vnútorného kontrolného systému a kontrola prijatých opatrení na odstránenie zistených nedostatkov z kontroly vykonanej v roku 2011.

Kontrola bola vykonaná v čase od 1. 2. 2012 do 26. 4. 2012 za kontrolované obdobie roku 2011, v prípade potreby objektívneho zhodnotenia kontrolovaných skutočností aj predchádzajúce roky, resp. nasledujúci rok.

Kontrolou bolo zistené porušenie niektorých ustanovení zákona o verejnom obstarávaní, zákona o účtovníctve, zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy, zákona o majetku VÚC a stavebného zákona.

Opatrenia z predchádzajúcej kontroly NKÚ SR boli splnené, resp. sú plnené priebežne.

Uvedené nedostatky zistené kontrolou sú procesného charakteru. Nemali vplyv na výsledky v účtovných a finančných výkazoch a v záverečnom účte. Pre KSK nebola spôsobená žiadna škoda a preto neboli dôvodom na uplatnenie finančných sankcií(dodatočné odvody, pokuty, penále) voči kontrolovanému subjektu. Kontrolný orgán ani neuložil kontrolovanému subjektu povinnosť určiť zamestnancov zodpovedných za nedostatky zistené kontrolou a uplatniť voči nim opatrenia podľa zákonníka práce.

Kontrolovaný subjekt v stanovenom termíne prijal opatrenia na odstránenie zistených nedostatkov, voči ktorým kontrolný orgán nemal výhrady a zaujal k nim súhlasné stanovisko. Správu o ich splnení, resp. plnení predloží kontrolnému orgánu v stanovenom termíne do 30. 10. 2012.

Prijaté opatrenia:

1. Na základe preskúmania delimitačného protokolu medzi NsP Štefana Kukuru Michalovce a Košickým samosprávnym krajom a zistenia reálneho stavu usporiadať zaradenie stavby „Rekonštrukcia LDCH Strážske“ do majetku KSK.

T: do 30.06.2012

Z: vedúca odboru správy majetku
vedúca odboru financií

2. Pri predaji nehnuteľného majetku KSK uvádzať v kúpnych zmluvách cenu pozemkov a cenu stavieb zvlášť.

T: stály

Z: vedúca odboru správy majetku
vedúca odboru financií

3. Doriešiť vysporiadanie návratnej finančnej výpomoci v sume 400 000 € poskytnutej NsP sv. Barbory

T: 31.08.2012

Z: riaditeľ Úradu KSK

4. Vypracovať novú smernicu pre zadávanie zákaziek s nízkymi hodnotami v súlade so zákonom č. 25/2006 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o verejnom obstarávaní“) pri dodržaní ustanovenia § 4 ods. 5 zákona o verejnom obstarávaní.

T: do 31.08.2012

Z: vedúca odboru investícií
a strategického riadenia

5. Zpracovať do novej smernice používanie e-aukcie v procese verejného obstarávania.

T: do 31.08.2012

Z: vedúca odboru investícií
a strategického riadenia

6. Zabezpečiť archiváciu dokumentácie z procesu verejného obstarávania v súlade s § 21 zákona o verejnom obstarávaní.

T: stály

Z: vedúci odborov Úradu KSK