

Správa o kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava- Rusovce za rok 2015 vypracovaná v súlade v ustanovením §18 ods.1 písm. c) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov.

V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov **predkladám miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava- Rusovce „Správu o kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra Mestskej časti Bratislava- Rusovce za obdobie IV. štvrťroka 2015“**, z dôvodu zahájenia môjho pôsobenia v tejto funkcii k 1.10.2015.

Kontrolná činnosť v podmienkach samosprávy mestskej časti Bratislava- Rusovce sa počas hodnoteného obdobia zamerala na nasledovné okruhy výkonu kontrolných činností:

Výkon pravidelných kontrol:

- V súlade s ustanovením § 18d ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov miestny kontrolór vykonal a predložil Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava- Rusovce **„Kontrolu vybavovania sťažností a petícií za rok 2015.“** Predmetná kontrola bola vykonaná na základe Plánu kontrolnej činnosti predchádzajúceho kontrolóra schváleného uznesením miestneho zastupiteľstva č.74. Z kontroly bola vypracovaná kontrolná správa, ktorá bola predložená na rokovanie miestneho zastupiteľstva mestskej časti dňa 12.novembra 2015. Vzhľadom na nedostatky zistené kontrolou boli súčasťou predloženej Správy aj zistené nedostatky a Návrh prijatých opatrení. Správu zobralo miestne zastupiteľstvo mestskej časti na vedomie.

Kontrolné zistenia:

1. V evidencii poskytnutej ku kontrole sú porušené ustanovenia čl.II.ods.4 písm. a), e), f), h). i), j). Evidencia sťažností nie je vedená formou riadne evidovaného, pečiatkou miestneho úradu a číslovaním strán opatreného Protokolu písomností – centrálna evidencia sťažností a petícií v príslušnom roku.
2. V evidencii poskytnutej ku kontrole nie je dostatočne uvedená lehota na vybavenie, resp. predĺženie lehoty na vybavenie

Prijaté opatrenia ku kontrolným zisteniam:

1. Zavedenie spoločného Protokolu písomností miestneho úradu ako jednotnej evidencie sťažností, petícií a poskytovaných informácií v zmysle zákona o poskytovaní informácií, od roku 2015 v termíne do 31.12.2015
2. Zaevidovanie sťažností a petícií doručených od 1.1.2015 do Protokolu písomností v súlade so Smernicou mestskej časti č.8/2012 v termíne do 31.12.2015

- V súlade s § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov miestny kontrolór vypracoval a predložil Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava- Rusovce **„Návrh plánu kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra na obdobie II. polroku 2015.“** Predložený návrh kontrolnej

činnosti bol predložený na rokovanie miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava- Rusovce dňa 12. novembra 2015 a obsahoval výkon nižšie uvedených kontrolných činností do konca roka 2015 ,pričom ho miestne zastupiteľstvo schválilo bez pripomienok v nasledovnom znení:

Plán kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava – Rusovce na II.polrok 2015 na obdobie od 1.10.2015 do 31.12.2015.

- V súlade s ustanovením §18f ods.2 písm. a) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov **„vykonať kontrolu súladu organizačných noriem a vnútorných predpisov a spôsobu ich uplatňovania v podmienkach samosprávy mestskej časti Bratislava – Rusovce s platnou legislatívou.** Predmetná kontrola bola vykonaná a Správa ku kontrolným zisteniam na odstránenie zistených nedostatkov bola prerokovaná v miestnom zastupiteľstve mestskej časti dňa 17.12.2015. Miestne zastupiteľstvo zobralo predloženú správu, vrátane návrhu na prijatie Opatrení na vedomie.

Kontrolné zistenia k VZN č.1/2010 o kontrolnej činnosti:

1. Predmetná právna úprava výkonu kontrolnej činnosti **je v rozpore s ustanovením zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov,** konkrétne ustanovenia §18e **Pravidlá kontrolnej činnosti** „Hlavný kontrolór pri výkone kontrolnej činnosti postupuje podľa **pravidiel,** ktoré ustanovuje osobitný zákon (zákon č.502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite),**Ďalšie podrobnosti o pravidlách kontrolnej činnosti môže ustanoviť obec uznesením.“.**
2. **Predkladateľ** predmetného VZN jednoznačne **nesprávne zvolil pri predkladaní návrhu tohto VZN č.1/2010 odvolávku na ustanovenie §6 ods.1 zákona č.369/1990 Zb. o o obecnom zriadení Všeobecne záväzné nariadenia obce** „(1) **Obec môže vo veciach územnej samosprávy vydávať nariadenia; nariadenie nesmie byť v rozpore s Ústavou Slovenskej republiky, ústavnými zákonmi, zákonmi a medzinárodnými zmluvami, s ktorými vyslovila súhlas Národná rada Slovenskej republiky a ktoré boli ratifikované a vyhlásené spôsobom ustanoveným zákonom.“.**
3. **Všeobecne záväzné nariadenia obcí** (mestských častí), vo všeobecnosti ako zákony miestnej /regionálnej/ samosprávy, **upravujú práva a povinnosti vo vzťahu k externému prostrediu. Z kontrolovanej právnej úpravy jednoznačne vyplýva, že ide o internú úpravu** výkonu kontrolných činností (vnútornú kontrolu) týkajúcu sa orgánov samosprávy a ňou zriadených organizácií **bez vzťahu na vonkajšie prostredie** (občanov, fyzické a právnické osoby pôsobiace a žijúce na území mestskej časti). Usmerňovanie týchto činností sa vykonáva vnútornými normami (Pravidlá, Zásady, Smernice, atď....).
4. Ministerstvo financií SR predložilo do legislatívneho procesu nový zákon o finančnej kontrole a audite vykonávanom verejnou správou. Nový zákon bol vypracovaný v súlade s Plánom legislatívnych úloh vlády na rok 2015 a ruší zákon č.502/2001 Z.z. o finančnej kontrole a vnútornom audite a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Účinnosť tohto zákona je od 1.januára 2016. Zákon bol schválený v NR SR, do doby výkonu tejto kontroly však ešte nebol publikovaný v zbierke zákonov.Táto nová právna úprava zjednodušuje výkon finančnej kontroly a harmonizuje jej výkon v orgánoch verejnej a štátnej správy.

Kontrolné zistenia k Rokovaciemu poriadku miestneho zastupiteľstva:

1. **Predmetná úprava článku 2 Prípravy zasadnutí miestneho zastupiteľstva v ods.3, ods.6, a ods.10 vykazuje znaky nejednoznačnosti resp. možnosti zmätočného výkladu.**
2. Konkrétne **ustanovenie ods.3** „Materiály, resp. odborné podklady a iné písomnosti na rokovanie MZ musia byť vypracované prehľadne, vecne a odborne správne a terminologicky presne. **Musia byť stručné**, pritom však **úplné** a musia obsahovať konkrétne návrhy na prijatie uznesení. **Materiály budú zaslané 7 dní pred termínom zasadnutia miestneho zastupiteľstva.** Vo výnimočných prípadoch je možné doplniť materiál 3 dni pred zasadnutím maximálne však dva materiály. Vo veľmi výnimočných prípadoch je možné rozdať 1 materiál priamo na zasadnutí“
3. **Ustanovenie ods.6 - „Obsah materiálov :** - názov materiálu - predkladateľ a spracovateľ materiálu – dôvodová správa – **stanovisko príslušnej komisie, ktoré predloží starostovi spravidla do 3 pracovných dní pred zasadnutím MZ** – návrh na uznesenie, prípadne návrh všeobecne záväzného nariadenia mestskej časti“, **odporuje požiadavke úplnosti materiálov doručovaných 7 dní pred zasadnutím MZ podľa ods.3**
4. **Ustanovenie ods.10 – „Úplné materiály** budú spolu s pozvánkou zaslané poslancom **najneskôr siedmy deň pred dňom zasadnutia miestneho zastupiteľstva.** Vo výnimočných prípadoch je možné doplniť nový materiál tri dni pred dňom zasadnutia miestneho zastupiteľstva, maximálne však dva materiály. Vo veľmi výnimočných prípadoch je možné rozdať jeden nový materiál priamo na zasadnutí miestneho zastupiteľstva.“, **odporuje úprave doloženia stanoviska komisie 3 dni pred zasadnutím MZ v ustanovení ods.6**
5. **V rokovacom poriadku absentuje** ustanovenie požadujúce, aby materiály na rokovanie zastupiteľstva doručované poslancom z pohľadu ich úplnosti a originality, obsahovali podpisy zodpovedných osôb predkladateľa a spracovateľa garantujúcich v zmysle ustanovenia článku 2 ods.7 rokovacieho poriadku súlad obsahu s ústavou, zákonmi a inými všeobecne záväznými predpismi

Kontrolné zistenia k Organizačnému poriadku miestneho úradu:

1. Predmetná právna úprava **nie je v súlade s ustanovením §13 ods.(4) písm.d) „starosta vydáva** pracovný poriadok, **organizačný poriadok obecného úradu** a poriadok odmeňovania zamestnancov obce, informuje obecné zastupiteľstvo o vydaní a zmenách organizačného poriadku obecného úradu,
2. Predmetná právna úprava **nie je v súlade s ustanovením §17 ods.5 zákona č.377/1990 Zb. o hlavnom meste SR Bratislave** v znení neskorších zmien a doplnkov „starosta vydáva pracovný poriadok, **organizačný poriadok miestneho úradu** a poriadok odmeňovania zamestnancov mestskej časti, informuje miestne zastupiteľstvo o vydaní a zmenách organizačného poriadku miestneho úradu“
3. Ustanovenie čl. I ods.1. Úvodného ustanovenia **nie je v súlade s platnou legislatívou – zákonom č.377/1990 Zb. o hl.m.SR Bratislave v platnom**

znení, nakoľko **schvaľovanie Organizačného poriadku miestneho úradu kompetenčne neprislúcha miestnemu zastupiteľstvu**, zákon ho priznáva starostovi, ako štatutárnemu zástupcovi v pracovno-právnych vzťahoch, ktorý ho vydáva v súlade s ustanovením §19 ods.(1) zákona č.377/1990 Zb. **V nesúlade so zákonom je I úprava postavenia miestneho úradu ako výkonného orgánu miestneho zastupiteľstva a starostu**, nakoľko **platná právna úprava nepriznáva miestnemu úradu postavenie orgánu samosprávy** ale definuje výkon pracovných činností- odborné, administratívne a organizačné, ktoré zabezpečuje pre plnenie úloh miestnych orgánov.

4. **Ustanovenia čl.IV** Vzťah miestneho zastupiteľstva a jeho orgánov k miestnemu úradu v **ods.1. Miestne zastupiteľstvo má vo vzťahu k miestnemu úradu nasledovné kompetencie:**“ a) schvaľuje organizačný poriadok miestneho úradu, c) schvaľuje poriadok odmeňovania pracovníkov miestneho úradu” **nie je v súlade s platnou legislatívou – zákonom č.377/1990 Zb. o hl.m.SR Bratislave, konkrétne jeho ustanovení v §17 ods.5 a v §19 ods.1**

5. **Ustanovenie čl. IV. Ods.2** Miestne zastupiteľstvo ukladá miestnemu úradu ako svojmu výkonnému orgánu úlohy prevažne prostredníctvom:“a) všeobecne záväzných nariadení, b) uznesení, c) prípadne iných kolektívnych rozhodnutí, prijatých na rokovaní MZ” **nie je v súlade s platnou legislatívou, konkrétne ustanovenia §13 ods.4 písm.e) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení**

6. **Ustanovenie čl.IV ods.7** „Komisie môžu poverovať odborných pracovníkov úradu úlohami nad rozsah práce tajomníka komisie v spolupráci s prednostom MÚ“ **je v rozpore s ustanovením §13 ods.4 písm e) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení**

Kontrolné zistenia k Odmeňovaciemu poriadku:

1. **Miestne zastupiteľstvo neprerokovalo a neschválilo** v súlade so znením §11 ods.4 písm. k) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení a § 7 ods.3) zákona č.377/1990 Zb. o hlavnom meste SR Bratislave a čl.18 ods.4) písm.w) **náplň práce zriadených orgánov – miestnej rady a komisií, v návaznosti na plnenie podmienok uplatnenia §25 ods.9) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení**

2. **Miestna rada neprerokovala a neschválila** v súlade s čl.22 ods. 2) Štatútu hlavného mesta SR Bratislavy **rokovací poriadok miestnej rady**

3. **Zriadené komisie neprerokovali a neschválili** v súlade s ustanovením čl.23 ods. 4) Štatútu hlavného mesta SR Bratislavy **rokovacie poriadky komisií**

Prijatý návrh súboru opatrení na odstránenie nedostatkov ku kontrolným zisteniam:

1. **Prijatie Všeobecne záväzného nariadenia mestskej časti Bratislava- Rusovce, (ďalej VZN), ktorým sa ruší VZN č.1/2010 zo dňa 25.februára 2010 o kontrole v mestskej časti Bratislava- Rusovce v termíne I.Q.2016**

2. **Vypracovanie Pravidiel kontrolnej činnosti v podmienkach samosprávy mestskej časti Bratislava- Rusovce v súlade s novou právnou úpravou – zákona o finančnej kontrole a audite vykonávanou verejnou správou, účinným od 1.1.2016 v termíne I.Q.2016**
 3. **Vypracovať Dodatok k Rokovaciemu poriadku miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava- Rusovce so zapracovaním článkov upravujúcich a zjednocujúcich termíny Prípravy materiálov na rokovanie zastupiteľstva v termíne I.Q.2016**
 4. **Zrušiť uznesením miestneho zastupiteľstva Organizačný poriadok miestneho úradu schváleného miestnym zastupiteľstvom dňa 8.12.2011 uznesením č.127**
 5. **Vydať nový Organizačný poriadok miestneho úradu mestskej časti Bratislava- Rusovce starostom mestskej časti ,k termínu prijatia uznesenia o zrušení Organizačného poriadku prijatého uznesením č.127**
 6. **Vypracovať návrh Organizačného poriadku samosprávy mestskej časti Bratislava- Rusovce, upravujúceho vzťahy a postavenie orgánov samosprávy, poradných orgánov, organizácií zriadených mestskou časťou a organizačných jednotiek vykonávajúcich prenesený výkon štátnej správy v termíne do konca I. polroka 2016**
 7. **Vypracovať rámcové návrhy náplne činností komisií zriadených miestnym zastupiteľstvom a ich schválenie v miestnom zastupiteľstve v termíne I.Q.2016**
 8. **Vypracovať vzorové rokovacie poriadky poradných orgánov – Miestnej rady a komisií zriadených miestnym zastupiteľstvom a ich schválenie v poradných orgánoch v termíne I.Q.2016.**
- V súlade s ustanovením §18f ods.2 písm. a) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, **vykonať kontrolu uplatňovania zmluvných sankcií a pokút plynúcich z uzatvorených zmluvných dodávateľsko-odberateľských vzťahov medzi samosprávou mestskej časti Bratislava- Rusovce a odberateľmi služieb.** Predmetná kontrola bola zahájená v decembri 2015, pre dlhodobú neprítomnosť zodpovednej referentky bol predĺžený výkon jej ukončenia na najbližšie rokovanie MZ. **Priebežná informácia o priebehu kontroly** bola podaná na rokovaní MZ 17.12.2015 a **bola zobratá na vedomie.**
- V súlade s ustanovením §18f ods.1 písm. c) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov **vypracovať a predložiť miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava- Rusovce stanovisko k návrhu viacročného rozpočtu mestskej časti Bratislava- Rusovce na roky 2016-2018 a k návrhu rozpočtu na rok 2016.** Kontrolór vypracoval k návrhu rozpočtu písomné stanovisko, ktoré predložil na rokovanie zastupiteľstva dňa 17.12.2015, ako súčasť predloženého návrhu rozpočtu mestskej časti na rok 2016 a prognózy na roky 2017-2018. Vo svojom odbornom stanovisku kontrolór navrhoval realizáciu troch odporúčaní a prijatie Záveru pre zastupiteľstvo a predkladateľov materiálu uvedených nižšie, Stanovisko zobralo miestne zastupiteľstvo na vedomie.

Odporúčanie:

1. Príjem z vlastníctva majetku navrhujem evidovať samostatne, a to ako čistý príjem z vlastníctva majetku a príjem za služby spojené s nájmom, resp. ich vzájomne započítať vo vzťahu s výdavkovou časťou rozpočtu
2. Špecifikovať výšku zdroja príjmových finančných operácií definovaním očakávaného prebytku hospodárenia z rozpočtového roku 2015
3. Dodržiavať výkon pravidelnej vnútornej finančnej kontroly a sledovať príjmy a výdavky na úrovni miestneho úradu, ako aj všetkými subjektmi, ktoré sú zapojené

do rozpočtového procesu v súlade so zákonom č. 502/2001 Z. z. o finančnej kontrole a vnútornom audite v platnom znení.

ZÁVER:

Návrh rozpočtu mestskej časti Bratislava-Rusovce rok 2016 a návrh viacročného rozpočtu na roky 2017–2018 je spracovaný v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi - zákonom č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov a v súlade s ustanovením § 9, ods. 1, 2 a 3 zákona č. 583/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov.

Návrh rozpočtu zohľadňuje ustanovenia zákona č. 582/2004 Z. z. o miestnych daniach a miestnom poplatku za komunálne odpady a drobné stavebné odpady v znení neskorších predpisov, zákona NR SR č. 564/2004 Z. z. o rozpočtovom určení výnosu dane z príjmov územnej samosprávy a o zmene a doplnení niektorých zákonov, nariadenia vlády Slovenskej republiky č. 668/2004 Z. z. o rozdeľovaní a poukazovaní výnosu dane z príjmov územnej samosprávy, zákona NR SR č. 597/2003 Z. z. o financovaní základných škôl, stredných škôl a školských zariadení v znení neskorších predpisov ústavného zákona č. 493/2011 Z. z. o rozpočtovej zodpovednosti, zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov, zákona č. 377/1990 Zb. o hlavnom meste Slovenskej republiky Bratislave, Štatútu hlavného mesta Slovenskej republiky Bratislavy v znení neskorších dodatkov.

Návrh rozpočtu bol verejne sprístupnený 2.12.2015, spôsobom obvyklým (na úradnej tabuli a webovej stránke mestskej časti) v zákonom stanovenej lehote, t. j. 15 dní pred jeho schválením v súlade s § 9 ods. 2 zákona SNR č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení, v znení neskorších zmien a doplnkov.

Na základe uvedených skutočností **odporúčam** Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Rusovce:

- *schváliť predložený návrh rozpočtu Mestskej časti Bratislava-Rusovce na rok 2016*
- *zobrať na vedomie prognózu rozpočtu Mestskej časti Bratislava-Rusovce na roky 2017-2018.*
- *prijat' uznesenie k schválenému návrhu rozpočtu s rozpisom výšky bežných príjmov a bežných výdavkov, výšky kapitálových príjmov a kapitálových výdavkov, výšky finančných operácií príjmových a výdavkových a celkových príjmov a výdavkov rozpočtu mestskej časti Bratislava-Rusovce na rok 2016.*
- V súlade s ustanovením §18f ods.1 písm. b) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov **vypracovať a predložiť miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava – Rusovce Návrh plánu kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra na obdobie od 1.januára 2016 do 30.júna 2016.** Návrh plánu kontrolnej činnosti bol predložený na rokovanie miestneho zastupiteľstva dňa 17.12.2015, pričom bol zo strany poslancov doplnený o výkon dvoch kontrol,

v ZŠ s MŠv pôsobnosti zriaďovateľa a preverenia zmluvy na externé služby verejného obstarávateľa pre mestskú časť Rusovce, Schválený a doplnený plán kontrolnej činnosti pre I polrok 2016 obsahuje nasledovný výkon činností:

1. Výkon pravidelných kontrol:

- V súlade s ustanovením § 18d ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov vykonať a predložiť Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava- Rusovce „**Kontrolu vybavovania sťažností a petícií za I. polrok 2016.**“
- V súlade s § 18f ods. 1 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov vypracovať a predložiť Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava- Rusovce „**Návrh plánu kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra na obdobie II. polroku 2016.**“
- V súlade s § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov vypracovať a predložiť Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Rusovce **odborné stanovisko k Záverečnému účtu mestskej časti Bratislava- Rusovce za rok 2015.**
- V súlade s ustanovením § 18f ods.1 písm. e) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení zmien a doplnkov vypracovať a predložiť Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava- Rusovce **Správu o kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra za rok 2015.**

2. Ostatné kontroly:

- **Kontroly vykonávané na základe uznesení Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava- Rusovce v súlade s ustanoveniami § 18f ods. 1 písm. h) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov, a z vlastného podnetu** na základe vlastného uváženia a poznatkov, o ktorých sa miestny kontrolór dozvedel pri výkone svojej činnosti.
- **Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov s dôrazom na hospodárnosť, efektívnosť a účelovosť vynakladania verejných finančných prostriedkov a procesov verejného obstarávania pri obstarávaní tovarov, prác a služieb počas roka 2015 v základnej škole s materskou školou v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti Bratislava- Rusovce (doplnené na rokovaní MZ)**
- **Kontrola zmluvných vzťahov mestskej časti Bratislava- Rusovce pre dodávky externých služieb v procesoch verejného obstarávania s dôrazom na kontrolu zmluvných ustanovení vo vzťahu zodpovednosti za vzniknuté škody v roku (doplnené na rokovaní MZ)**

3. Ostatné činnosti

- Spolupráca s organizačnými zložkami Miestneho úradu mestskej časti Bratislava- Rusovce pri riešení občianskoprávných vzťahov na základe doručených podnetov.

- Plnenie úloh miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava- Rusovce v súlade s ustanoveniami §11 ods.4 až 7 a §12 zákona č.307/2014 Z. z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov.
- Spolupráca s organizačnými zložkami Miestneho úradu mestskej časti Bratislava- Rusovce pri kompletizácii riadiacich aktov – nových interných smerníc a návrhov všeobecne záväzných nariadení.
- Spolupráca s orgánmi samosprávy mestskej časti Bratislava- Rusovce pri prijímaní stanovísk k návrhom všeobecne záväzných nariadení hlavného mesta SR Bratislavy, a návrhom zmien a doplnkov Štatútu hlavného mesta SR Bratislavy v súlade s ustanoveniami § 18f ods.2 a 3 zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov

4. Výkon následnej finančnej kontroly

- **Kontrola poskytovaných dotácií z rozpočtu mestskej časti Bratislava-Rusovce za rok 2015.**
- Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov mestskej časti Bratislava- Rusovce, a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi, **kontrola hospodárnosti, účelovosti a efektívnosti , úplnosti dokladov pokladničných operácií pri hotovostných platbách mestskej časti Bratislava- Rusovce v roku 2015**
- **Kontrola plnenia opatrení na odstránenie zistených nedostatkov** ku kontrolným zisteniam vyplývajúcich zo Správy o kontrole dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, všeobecne záväzných nariadení mestskej časti a interných predpisov mestskej časti Bratislava- Rusovce a kontrole ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi **v agende vybavovania sťažností a petícií určenými pre mestskú časť Bratislava- Rusovce č.2/10/2015.**

V zmysle predloženého plánu kontrolnej činnosti nemusí byť dodržané poradie vykonávania jednotlivých kontrol. Zmeny vo výkone kontroly môžu nastať v závislosti od kontrolovanej problematiky, závažnosti a množstva zistených nedostatkov a z toho vyplývajúceho časového rozsahu jednotlivých kontrol ako aj z dôvodu, že sa vyskytnú okolnosti, na základe ktorých bude potrebné vykonať iné náhodné kontroly.

Ostatné činnosti

- Spolupráca s organizačnými zložkami Miestneho úradu mestskej časti Bratislava- Rusovce pri riešení občianskoprávných vzťahov na základe doručených podnetov. Počas hodnoteného obdobia kontrolór vypracoval odborné stanovisko pre miestny úrad vo veci neopodstatnenosti písomnosti nespĺňajúcej náležitosti petície a odporučil úradu ďalší postup vybavenia tohto podania.
- Plnenie úloh miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava- Rusovce v súlade s ustanoveniami §11 ods.4 až 7 a §12 zákona č.307/2014 Z. z. o niektorých opatreniach súvisiacich s oznamovaním protispoločenskej činnosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov. Kontrolór mestskej časti vypracoval vnútorný predpis

starostu mestskej časti upravujúci postupy nakladania s písomnosťami v súlade s týmto protikorupčným predpisom.

- Spolupráca s organizačnými zložkami Miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Rusovce pri kompletizácii riadiacich aktov – nových interných smerníc a návrhov všeobecne záväzných nariadení.
- Spolupráca s orgánmi samosprávy mestskej časti Bratislava- Rusovce pri prijímaní stanovísk k návrhom všeobecne záväzných nariadení hlavného mesta SR Bratislavy, a návrhom zmien a doplnkov Štatútu hlavného mesta SR Bratislavy v súlade s ustanoveniami § 18f ods.2 a 3 zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov . Kontrolór podal svoje odborné stanovisko k predloženým návrhom na zmeny štatútu a VZN hl.m.SR Bratislavy, priamo na rokovaní miestneho zastupiteľstva 12.11.2015.

V Bratislave, 15.februára 2016

Ing. Vladimír Mráz
kontrolór mestskej časti