

## Správa

**o kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava- Rusovce za rok 2017 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 rozpočtového roka 2017“**. Kontrolná činnosť v podmienkach samosprávy mestskej časti Bratislava- Rusovce sa počas hodnoteného obdobia zamerala na nasledovné okruhy výkonu kontrolných činností, schválených v Plánoch kontrolnej činnosti na I. a II. polrok 2017 nasledovne:

**1. Schválený plán kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra Mestskej časti Bratislava- Rusovce na obdobie I. polroka 2017“ uznesením miestneho zastupiteľstva č. 261/2016 zo dňa 15.12.2016 na 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 2017.“**
- 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 2017**
- 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 Návrhu záverečného účtu mestskej časti Bratislava- Rusovce za rok 2016**
- 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 2016.**

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.

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 plnenia opatrení** na odstránenie zistených nedostatkov ku kontrolným zisteniam vyplývajúcich z vybratých kontrolných Správ vykonaných miestnym kontrolórom v roku 2016
- Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov mestskej časti Bratislava- Rusovce, **a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi pri realizácii procesov verejného obstarávania tovarov, prác a služieb - zákaziek s nízkou hodnotou v zmysle §9 ods.9a zákona o verejnom obstarávaní, v roku 2016**
- **Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov** a interných predpisov mestskej časti Bratislava- Rusovce, pri plnení povinností povinnej osoby pri sprístupňovaní informácií a ich poskytovaní v súlade so zákonom č.211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám v podmienkach mestskej časti Bratislava Rusovce v roku 2016
- **Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov** mestskej časti Bratislava- Rusovce a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi pri efektívnom, hospodárnom, účelovom a účinnom nakladaní s verejnými prostriedkami v oblasti sociálnych služieb zabezpečovaných mestskou časťou, v rozpočtovom roku 2016

---

Zverejnené: 28.12.2016, na úradných tabuliach mestskej časti Bratislava- Rusovce a web stránke mestskej časti

Prijaté uznesením číslo 261/2016 na rokovaní Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava- Rusovce dňa 15..12.2016.

## 2. Schválený plán kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra Mestskej časti Bratislava- Rusovce na obdobie II. polroka 2017“ uznesením miestneho zastupiteľstva č. 319/2017 zo dňa 29.06.2017 na 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 II. polrok 2017.**“
- 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 I. polroku 2018**“
- 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 Návrhu rozpočtu mestskej časti Bratislava- Rusovce na rok 2018 a prognózy na roky 2019-2020**
- 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 2017.**
- V súlade § 18d ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov vypracovať a predložiť „**Kontrolu formulácie uznesení Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava– Rusovce.**“

## 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.

## 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 plnenia opatrení** na odstránenie zistených nedostatkov ku kontrolným zisteniam vyplývajúcich **z vybratých kontrolných Správ** vykonaných miestnym kontrolórom v roku 2016 a v I. polroku 2017
- Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov mestskej časti Bratislava- Rusovce, v súlade s ustanovením § 18d ods. 2 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov- **kontrola vyberania príspevku na čiastočnú úhradu nákladov za pobyt dieťaťa v rozpočtovej organizácii v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti Bratislava-Rusovce : Základná škola s materskou školou ul. Vývojová 228**, v súlade s platným Všeobecne záväzným nariadením mestskej časti Bratislava- Rusovce
- **Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov** a interných predpisov mestskej časti Bratislava- Rusovce, pri plnení povinností povinnej **osoby pri sprístupňovaní informácií a ich poskytovaní v súlade so zákonom č.211/2000 Z.z. o slobodnom prístupe k informáciám** v podmienkach mestskej časti Bratislava Rusovce **v roku 2017**
- **Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov** mestskej časti Bratislava- Rusovce a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi pri efektívnom, hospodárnom, účelovom a účinnom nakladaní s verejnými prostriedkami **v oblasti preneseného výkonu štátnej správy na úseku územného konania a stavebného poriadku**

---

*Zverejnené: 29.05.2017, na úradných tabuliach mestskej časti Bratislava- Rusovce a web stránke mestskej časti*

*Prijaté uznesením číslo 319/2017 na rokovaní Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Rusovce dňa 29..06.2017.*

## Vyhodnotenie plnenia plánu kontrolnej činnosti za I. polrok 2017

Kontrolná činnosť- druh	Prijaté uznesenie zastupiteľstva	Návrh opatrení na odstránenie nedostatkov
Bod 14. Správa o kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra za rok 2016 vypracovaná s súladom so znením ustanovenia §18 f ods.1 písm. c) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších zmien a doplnkov	Uznesenie č. 281 zo dňa 09.02.2017 Miestne zastupiteľstvo schvaľuje Správu o kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava – Rusovce Ing. Vladimíra Mráza za rok 2016, predloženú v zmysle ustanovenia §18f ods.1 písm. c) zákona č.369/1990 Zb. o obecnom zriadení bez pripomienok	bez pripomienok poslancov
Bod 15 Správa o výsledku finančnej kontroly pri uplatňovaní slobodného prístupu k informáciám v mestskej časti Bratislava – Rusovce v roku 2016	Uznesenie č. 282 zo dňa 9.2.2017 Miestne zastupiteľstvo berie na vedomie Správu o výsledku finančnej kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, všeobecne záväzných nariadení mestskej časti a interných predpisov mestskej časti Bratislava – Rusovce a kontroly plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi pri uplatňovaní slobodného prístupu k informáciám v mestskej časti Bratislava – Rusovce v roku 2016	<u>ZHRNUTIE KONTROLNÝCH ZISTENÍ:</u>  Vykonanou kontrolou sprístupňovania informácií na základe žiadostí o ich poskytnutie, neboli v kontrolovanom subjekte zistené nedostatky. Kontrola preverila úplnosť vedenia evidencie a vybavovania žiadostí povinnou osobou, a táto vykazuje súlad s ustanoveniami zákona č.211/2000 Z.z. v znení neskorších zmien a doplnkov. Pre poskytnutie komplexnej informácie vykonal kontrolný orgán v súlade so schváleným Plánom kontrolnej činnosti na I. polrok 2017 kontrolu zákonnosti postupov miestneho úradu ako verejného obstarávateľa tovarov, prác a služieb realizovaných zákaziek v roku 2016 súbežne s plnením povinností zverejňovania zmlúv, faktúr a objednávok s nimi súvisiacimi. Dátum vyhotovenia správy z kontroly: 30.01.2017. Kontrolovaný subjekt bol so Správou oboznámený dňa 31.01.2017 osobne. Súčasne boli kontrolovanému subjektu odovzdané všetky písomnosti a doklady poskytnuté v súvislosti s výkonom kontroly kontrolnému orgánu. Za kontrolovaný subjekt: Mária Jajcajová, zodpovedný referent MÚ v.r. Za kontrolný orgán: Ing. Vladimír Mráz, miestny kontrolór, v.r.
Bod 9. Správa z následnej finančnej kontroly plnenia opatrení na odstránenie nedostatkov z vykonanej kontroly evidencie spotreby pohonných látok, prevádzkovania	Uznesenie č. 292 zo dňa 6.4.2017 Miestne zastupiteľstvo berie na vedomie Správu z následnej finančnej kontroly plnenia opatrení na odstránenie nedostatkov z vykonanej kontroly č.06/10/2016, evidencie spotreby pohonných látok, prevádzkovania zvereného majetku, obehu dokladov a zúčtovania hotovostných platieb, inventarizácie majetku, poistenia majetku a zodpovednosti za spôsobené škody pri výkone hlavnej činnosti m. p. Ruseko.	<u>ZHRNUTIE VÝSLEDKOV NÁSLEDNEJ KONTROLY PLNENIA OPATRENÍ NA ODSTRÁNENIE NEDOSTATKOV Z KONTROLY č. 06/10/2016.</u>  Kontrolórovi mestskej časti bol ku kontrole plnenia opatrení ku kontrolným zisteniam A./ predložený Protokol č.15 a č.16, zo dňa 16.12.2016 o odovzdaní a prebratí majetku mestskej časti Bratislava- Rusovce a jej príspevkovej organizácie Ruseko m. p. v zastúpení starostu mestskej časti a riaditeľa m. p. Ruseko.

<p>zvereného majetku, obehu dokladov a zúčtovania hotovostných platieb, inventarizácie majetku, poistenia majetku a zodpovednosti za spôsobené škody pri výkone hlavnej činnosti č.06/10/2016 m. p. Ruseko</p>		<p>Predložený protokol spĺňa náležitosti predpísané v Zásadách hospodárenia s majetkom mestskej časti a majetkom jej zvereným, tzn, obsahuje právne zdôvodnenie zverenia majetku, predmet zverenia, podmienky užívania, prípadného odňatia zvereného majetku, ako i popis a nadobúdaci hodnotu zvereného majetku. Protokol je podpísaný obomi zúčastnenými zmluvnými stranami dňom 16.12.2016.</p> <p>Kontrolnému orgánu k plneniu Opatrení na odstránenie kontrolných zistení označených ako F./ a G./ bola ku kontrole predložená Smernica č.19/2017 o používaní služobných a súkromných motorových vozidiel, evidencii jász, zúčtovania spotreby pohonných látok, nákladov spojených s opravami a údržbou vozidiel prevádzkovaných m.p. Ruseko .</p> <p>Kontrolovaný subjekt vydal Smernicu s účinnosťou od 1.03.2017, pričom predpis je vypracovaný v súlade s príslušnými ustanoveniami zákonov o premávke na pozemných komunikáciách, zákonníka práce, ako i dani z príjmov. Predpis upravuje prevádzkovanie vozidiel, stanovištia pre ich úschovu po skončení pracovných výkonov, držbu a ochranu tohto hnutel'ného majetku a príslušenstva k nemu, evidenciu údržby, opráv ako i evidenciu a zúčtovanie pohonných látok. Upravuje spôsobilosť na výkon pracovných činností zamestnancov spojených s ich využívaním a prevádzkovaním.</p> <p>Kontrolný orgán skonštatoval, že kontrolovaný subjekt prijal účinné Opatrenia na odstránenie nedostatkov zistených výkonom kontroly č.06/10/2016, v súlade s odporúčeniami kontrolného orgánu a miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava- Rusovce.</p> <p>V Bratislave, prerokované dňa: 27.03.2017  Za kontrolný orgán:  Za kontrolovaný subjekt: Ing. Vladimír Mráz,  kontrolór Ing. Branislav Straka, riaditeľ Ruseko m.p.</p>
<p>Bod 10.  Odborné stanovisko MK k Záverečnému účtu mestskej časti Bratislava – Rusovce za rok 2016</p>	<p>Uznesenie č. 305 zo dňa 29.6.2017  Miestne zastupiteľstvo D / berie na vedomie stanovisko kontrolóra MČ Bratislava – Rusovce k závarečnému účtu</p>	<p>Odborné stanovisko bolo súčasťou závarečného účtu mestskej časti za rozpočtový rok 2016</p> <p>Záver: Návrh závarečného účtu je spracovaný v súlade s príslušnými ustanoveniami zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy a obsahuje všetky predpísané náležitosti. Návrh závarečného účtu v zmysle zákona o obecnom zriadení a zákona o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy bol zverejnený najmenej na 15 dní spôsobom v obci obvyklým. Riadna účtovná uzávierka a hospodárenie obce boli v súlade so zákonom o obecnom zriadení a zákonom o rozpočtových pravidlách územnej samosprávy overené audítorom. Účtovná závierka bola vykonaná podľa zákona o účtovníctve. Účtovná závierka vyjadruje verne vo všetkých významných súvislostiach finančnú situáciu MČ k 31.12.2016.</p> <p>Požiadavka miestneho kontrolóra :  Predložený návrh uznesenia miestneho</p>

		<p>zastupiteľstva v častiach B/ a C/ košielky, žiadam doplniť o jednoznačnú identifikáciu a vyčíslenie výsledkov hospodárenia v BR /BV a BP/, v KR /KP a KV/, FO v r. 2016,/ rovnako ako aj o konkrétne vyčíslenie čiastok určených na usporiadanie hospodárskeho výsledku ZU.Vzhľadom k skutočnostiam uvedeným v návrhu záverečného účtu a v stanovisku miestneho kontrolóra odporúčam miestnemu zastupiteľstvu uzatvoriť prerokovanie návrhu záverečného účtu mestskej časti za rok 2016 výrokom</p> <p>„Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava- Rusovce schvaľuje celoročné hospodárenie za rozpočtový rok 2016 bez výhrad.“</p> <p>v Bratislave, dňa 20.06.2017                      Ing. Vladimír Mráz, miestny kontrolór v. r.</p>
<p>Bod 24 Návrh Plánu kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra na II. polrok 2017</p>	<p>Uznesenie č. 319 zo dňa 29.6.2017 Miestne zastupiteľstvo schvaľuje plán kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Rusovce na II. polrok 2017</p>	<p>Plán kontrolnej činnosti bol riadne zverejnený v zákonnej lehote na pripomienkovanie, v stanovenej lehote neboli doručené k návrhu pripomienky zo strany občanov, ani poslancov MiZ</p>
<p>Bod 25 Správa o výsledku následnej finančnej kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, všeobecne záväzných nariadení mestskej časti a interných predpisov mestskej časti Bratislava – Rusovce a kontrola plnenia prijatých opatrení na odstránenie zistených nedostatkov v ZŠ s MŠ Vývojová 228, pri procesoch verejného obstarávania tovarov, prác a služieb vyplývajúcich z prerokovanej Správy z následnej finančnej kontroly č.04/03/2016</p>	<p>Uznesenie č.320 zo dňa 29.6.2017 Miestne zastupiteľstvo berie na vedomie Správu o výsledku následnej finančnej kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, všeobecne záväzných nariadení mestskej časti a interných predpisov mestskej časti Bratislava – Rusovce a kontrolu plnenia prijatých opatrení na odstránenie zistených nedostatkov v ZŠ s MŠ Vývojová 228, pri procesoch verejného obstarávania tovarov, prác a služieb vyplývajúcich z prerokovanej Správy z následnej finančnej kontroly č.04/03/2016 .</p>	<p>Záver: Vykonanou následnou kontrolou dodržiavania opatrení na odstránenie zistených nedostatkov v ZŠ s MŠ Vývojová 228, pri procesoch verejného obstarávania tovarov, prác a služieb vyplývajúcich z prerokovanej Správy z následnej finančnej kontroly č.04/03/2016 kontrolný orgán – miestny kontrolór mestskej časti Bratislava- Rusovce overil prijatie odporúčaných a schválených Opatrení z vykonanej kontroly. Predmetný návrh opatrení je zosumarizovaný v štyroch bodoch uvedených v dôvodovej správe tohto materiálu, s uvedením termínov ich plnenia a priamej pracovno-právnej zodpovednosti. Vyhodnotenie plnenia opatrení na nápravu: <u>Opatrenie č.1:</u> Riaditeľ kontrolovaného subjektu Mgr. Kunst zadal vypracovanie Interného predpisu „Smernice ZŠ s MŠ Vývojová 228, Bratislava- Rusovce o verejnom obstarávaní“. Predpis vypracovala zodpovedná referentka hospodársko- správneho útvaru zabezpečujúceho činnosti súvisiace s procesmi VO. Uvedený predpis bol vypracovaný na základe vzoru smernice vrátane povinných príloh odporúčenou na schválenie kontrolným orgánom, reagujúcim na posledné právne úpravy procesov VO účinnými od 1.04.2016, ktoré upravil i zriaďovateľ ZŠ s MŠ – mestská časť Bratislava- Rusovce vydaním pod č.3/2016. Interný predpis upravuje na podmienky rozpočtovej organizácie definíciu základných pojmov a postupov so záväznosťou pre všetkých zamestnancov ZŠ s MŠ.</p>

		<p>Ďalej upravuje finančné limity ako prílohu č.1 a pravidlá výpočtu predpokladanej hodnoty zákazky, vrátane vzorov tlačív ako povinných príloh č.2 a 3 Smernice.</p> <p>Predpis upravuje organizačné zabezpečenie procesu VO, postupy pri zadávaní zákaziek, ktoré nie sú nadlimitné, ani podlimitné. Ďalej upravuje zadávanie zákaziek bez uskutočňovania prieskumu trhu, postupy zverejňovania a plánovacie procesy VO. Podrobne upravuje i vyhotovovanie záznamov, archiváciu dokumentácie, ako i poverenia zamestnancov realizujúcich VO.. Celkovo obsahuje vzory šablón v 15 prílohách. Do doby vydania tohto predpisu postupuje organizácia v zmysle Smernice č.03/2016 vydanou starostom mestskej časti v súčinnosti a pod metodickým riadením zodpovedného referenta MÚ.</p> <p>Úloha je splnená.</p> <p><u>Opatrenie č.2:</u> Štatutárny zástupca- riaditeľ kontrolovaného subjektu zadal vypracovanie nového Registratúrneho poriadku ZŠ s MŠ Vývojová, ktorý po odsúhlasení s MV SR vydal. Organizácia postupuje od IV. štvrťroku 2017 pri registrácii písomností v súlade s uvedenou normou.</p> <p>Úloha je splnená.</p> <p><u>Opatrenie č.3</u> Štatutárny nástupca kontrolovaného subjektu prijal účinné opatrenia na oboznámenie sa zodpovedných zamestnancov organizácie s výsledkami kontroly a nedostatkami uvedenými pri postupoch zadávania zákaziek cestou VO obsiahnutých v Správe o kontrolných zisteniach kontroly č.04/03/2016 a o opatreniach na ich odstránenie po svojom nástupe do funkcie štatutárneho zástupcu v mesiaci september 2016.</p> <p>Úloha je splnená.</p> <p><u>Opatrenie č.4:</u> Štatutárny zástupca- riaditeľ kontrolovaného subjektu po nástupe prechádzajúcej riaditeľky do zamestnania po dlhodobej PN začiatkom školského roka 2016/2017 navrhol ako personálne opatrenie rozviazanie pracovného pomeru dohodou. Keďže k dohode neprišlo, zaradil túto zamestnankyňu ako pedagogického pracovníka do štruktúry organizácie v pracovno-právnom pomere na dobu neurčitú.</p> <p>Úloha je splnená</p> <p>Kontrolou zistený nedostatok spočívajúci v doložení originality predložených cenových návrhov uchádzačov podľa čl.7 ods.1,2 Smernice bol odstránený počas výkonu kontroly doložením do archivovaných dokumentov</p> <p>Ing.Vladimír Mráz miestny kontrolór v.r.</p>
--	--	---

		<p>S výsledkom kontroly bola oboznámený štatutár kontrolovaného subjektu Mgr. Rastislav Kunst dňa 31.05.2016. Voči výsledkom správy kontrolovaný subjekt nevzniesol žiadne pripomienky, čo potvrdzuje svojim podpisom.</p> <p>V Bratislave, 31.05.2016 súhlas s vyhodnotením opatrení. Mgr. Kunst, v.r ,pečiatka ZŠ s MŠ</p>
<p>Bod 26 Správa z kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov mestskej časti Bratislava-Rusovce a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi pri efektívnom, hospodárnom, účelovom a účinnom nakladaní s verejnými prostriedkami v oblasti sociálnych služieb zabezpečovaných mestskou časťou, v rozpočtovom roku 2016</p>	<p>Uznesenie č. 321 zo dňa 29.6.2017 Miestne zastupiteľstvo A./ berie na vedomie Správu o výsledkoch z vykonanej kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov mestskej časti Bratislava- Rusovce a kontroly plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi pri efektívnom, hospodárnom, účelovom a účinnom nakladaní s verejnými prostriedkami v oblasti sociálnych služieb zabezpečovaných mestskou časťou, v rozpočtovom roku 2016 B./ žiada starostu mestskej časti Zabezpečiť plnenie Opatrení na odstránenie zistených nedostatkov z vykonanej kontroly C./ žiada miestneho kontrolóra vykonať kontrolu plnenia prijatých Opatrení v návrhu Plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2018</p>	<p>Návrh opatrení na odstránenie zistených nedostatkov:</p> <p>1. Vypracovať vzor Rozhodnutia správneho orgánu- mestskej časti Bratislava- Rusovce k uplatňovaniu zákona č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách so zapracovaním pripomienok kontrolného orgánu uvedených v kontrolných zisteniach Zodpovedný: p. Jajcajová Termín: 06/2017</p> <p>2.Aplikovať Rozhodnutia správneho orgánu- mestskej časti Bratislava- Rusovce k uplatňovaniu zákona č.448/2008 Z.z. o sociálnych službách v termíne od II. polroka 2017 Zodpovedný: p. Jajcajová Termín: 07/2017</p> <p>3. ZÁVER: Kontrolný orgán, v súlade so znením zákona č.357/ 2015 o kontrole a vnútornom audite účinného od 1.01.2016, ako i v zmysle prijatých Pravidiel kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava- Rusovce. s obsahom Návrhu správy o výsledku finančnej kontroly č. 03/04/2017 so zameraním na Kontrolu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov mestskej časti Bratislava- Rusovce a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi pri efektívnom, hospodárnom, účelovom a účinnom nakladaní s verejnými prostriedkami v oblasti sociálnych služieb zabezpečovaných mestskou časťou, v rozpočtovom roku 2016, schválená . uznesením č.261/2016 zo dňa 17.12.2016. oboznámil zodpovedného referenta p. Máriu Jajcajovú, ako i štatutárneho zástupcu kontrolovaného subjektu, starostu mestskej časti Dušana Antoša.. S obsahom Návrhu správy boli oboznámení na osobnom rokovaní s kontrolórom MČ Rusovce dňa 07.06..2017. Termín na vyjadrenie sa, alebo podanie námietky spolu s dôkazným materiálom a s návrhom na prijatie opatrení na odstránenie zistených nedostatkov stanovil kontrolný orgán na deň 09.06.2017. Ing.Vladimír Mráz miestny kontrolór Rusovce v. r. Návrh správy prevzal: Mária Jajcajová,</p>



		<p>zodpovedný referent, dňa 07.06.2017 v. r.</p> <p>Vyjadrenie referenta k návrhu správy a kontrolným zisteniam:</p> <p>Opatrenia uvedené v priloženom návrhu „vzoru Rozhodnutia..“ príliš dopodrobna definujú jeho oporu ako i práva a povinnosti účastníkov správneho konania v zákonných normách, čo sa jej javí ako nadbytočné. Kontrolný orgán však na svojom odporučení využívať uvedenú formu trvá.</p>
<p>Bod 27.</p> <p>Správa z vykonanej kontroly 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 2016 , kontrola dodržiavania slobodného prístupu k informáciám a ochrany osobných údajov pri sprístupňovaní informácií na miestnom úrade mestskej časti Bratislava- Rusovce v súlade s prijatým Plánom kontrolnej činnosti pre I. polrok 2017</p>	<p>Uznesenie č. 322 zo dňa 29.6.2017 Miestne zastupiteľstvo</p> <p>A./ berie na vedomie Správu o výsledkoch z vykonanej kontroly 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 2016 , a kontroly dodržiavania slobodného prístupu k informáciám a ochrany osobných údajov pri sprístupňovaní informácií na miestnom úrade mestskej časti Bratislava- Rusovce</p> <p>B./ žiada starostu mestskej časti Zabezpečiť plnenie Opatrení na odstránenie zistených nedostatkov z vykonanej kontroly</p> <p>C./ žiada miestneho kontrolóra vykonať kontrolu plnenia prijatých Opatrení v návrhu Plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2018</p>	<p>1. ZHRNUTIE KONTROLNÝCH ZISTENÍ.</p> <p>Vykonaná 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 v kontrolovanom období rozpočtového roka 2016 na miestnom úrade mestskej časti Bratislava- Rusovce preukázala značnú mieru netransparentnosti postupov pri nakladaní s verejnými prostriedkami. Výsledky kontroly a kontrolné zistenia deklarujú viacnásobné a opakované porušovanie platnej legislatívy pri dodržiavaní ustanovení zákona o verejnom obstarávaní, spočívajúce hlavne vo vedení a archivácii predpísanej dokumentácie z realizovaných verejných obstarávaní prác, tovarov a služieb pri uplatňovaní §9 ods.9a) zákona, formou jednoduchých zákazok. Porušenia spočívajú v nekompletnosti dokumentácie z VO, ktorá sa má uchovávať po dobu 5 rokov. Predložené dokumenty nespĺňajú náležitosti a preukázateľnosť originality dokladov v zmysle registratúrneho poriadku (doručovanie písomností mimo podateľnu a výpravovňu spisov organizácie bez ich riadneho označenia registratúrnou pečiatkou organizácie, číslom podania, dátumom, pridelenou spisovou značkou, v elektronickej pošte chýbajú e-mailové správy potvrdzujúce originalitu doručených cenových návrhov, či správ. Kontrolovaný subjekt nevykonáva a nevie zdokladovať spôsob stanovenia predpokladanej hodnoty zákazky, nevykonáva testy bežnej dostupnosti obstarávaných komodít, Z vykonanej kontroly vyplýva I opakované porušovanie postupov pri Vyhodnocovaní predložených cenových ponúk akceptáciou uchádzačov nespĺňajúcich</p>

		<p>predpoklady na ich zaradenie v predmete obstarávania. Pri stanovených kritériách hodnotenia súťažných návrhov absentujú hodnotiace tabuľky s určenou váhou pre stanovenie poradia uchádzačov. Organizácia opakovane akceptuje súťažné návrhy bez zdokladovania ich originality vyznačením postavenia a oprávnenosti osôb k predkladaniu ponúk, uzatváraniu obchodných resp. zmluvných vzťahov ,bez ich riadneho označenia pečiatkou uchádzača. Kontrolou zistené nedostatky sú uvedené v priložených tabuľkových prehľadoch z vykonanej kontroly</p> <p><b>2. NÁVRH OPATRENÍ NA ODSTRÁNENIE ZISTENÝCH NEDOSTATKOV:</b></p> <p>2.1. Dôsledné vykonávanie testov bežnej dostupnosti obstarávaných tovarov, prác a služieb pred samotným zadaním zákaziek,</p> <p>2.2. Zdokladovanie výšky predpokladanej hodnoty zadávaných zákaziek formou porovnania ich charakteru a rozsahu s obdobnými dostupnými typmi tovarov, prác, alebo služieb prostredníctvom povinného zverejňovania a sprístupňovania informácií na web sídlach verejných obstarávateľov iných samospráv, prípadne overovaním referencií v obdobných zákazkach verejnej správy,</p> <p>2.3. Vykonávanie základnej finančnej kontroly pred zverejnením výziev na predkladanie súťažných cenových návrhov prostredníctvom vypracovanej prílohy Smernice starostu – “Požiadavky na verejné obstarávanie zákazky zadávanej postupom podľa zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov”, potvrdzujúcich rozpočtové krytie a oprávnenosť výdavkovej operácie pred jej zadaním povereným vedúcim zamestnancom mestskej časti,</p> <p>4. Dôsledné vykonávanie kontroly úplnosti súťažných návrhov, požadovaných ako neoddeliteľnú súčasť a náležitosti cenových návrhov uchádzačov,</p> <p>5. Zabezpečenie originality a úplnosti</p>
--	--	---

		<p>archivovanej dokumentácie z procesov VO v súlade so znením zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. 3. ZÁVER: Kontrolný orgán, v súlade so znením zákona č.357/2015 o kontrole a vnútornom audite účinného od 1.01.2016, ako i v zmysle prijatých Pravidiel kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava- Rusovce. s obsahom Návrhu správy o výsledku finančnej kontroly č. 02/04/2017 so zameraním na Kontrolu 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 2016 na miestnom úrade mestskej časti Bratislava- Rusovce, oboznámil zodpovedného referenta Ing. Alexandra Kitanoviča, ako i štatutárneho zástupcu kontrolovaného subjektu, starostu mestskej časti Dušana Antoša.. S obsahom Návrhu správy boli oboznámení na osobnom rokovaní s kontrolórom MČ Rusovce dňa 31.05..2017.</p> <p>Termín na vyjadrenie sa, alebo podanie námietky spolu s dôkazným materiálom a s návrhom na prijatie opatrení na odstránenie zistených nedostatkov stanovil kontrolný orgán na deň 05..06.2017. Ing. Vladimír Mráz v. r. miestny kontrolór Rusovce</p> <p>Návrh správy prevzal: Ing. Alexander Kitanovič, zodpovedný referent, v. r. , 30.05.2017</p> <p>Vyjadrenie referenta k Návrhu správy a kontrolným zisteniam dňa 05.06.2017</p> <p>Aplikácia testov bežnej dostupnosti je doložená v kontrolovaných vzorkách od IV. štvrtroka 2016, čo doložil pri prerokovaní návrhu správy. Kontrolovaný subjekt bude vyžadovať mimo elektronickej formy doručenia cenových ponúk i jej originálnu písomnú formu minimálne u úspešného uchádzača, rovnako ako i prípadné potvrdenie postavenia uchádzača predkladajúceho cenovú ponuku v spoločnosti resp. jeho splnomocnenie na jej</p>
--	--	---

## Vyhodnotenie plnenia plánu kontrolnej činnosti za II. polrok 2017

Kontrolná činnosť- druh	Prijaté uznesenie zastupiteľstva	Návrh opatrení na odstránenie nedostatkov
<p><b>Bod 17</b></p> <p><b>Správač.05/9/2017 z priebežnej kontroly plnenia uznesení</b> Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava- Rusovce</p>	<p><b>Uznesenie č.....zo dňa 09.11.2017</b></p> <p><b>Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava- Rusovce po prerokovaní</b></p> <p>A./ berie na vedomie Správu č.06/09/2017 o výsledkoch priebežnej kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov mestskej časti Bratislava- Rusovce a kontroly plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi pri vyhodnotení plnenia uznesení prijatých miestnym zastupiteľstvom mestskej časti Bratislava- Rusovce za rok 2016</p> <p>B./ žiada starostu mestskej časti Zabezpečiť plnenie Opatrení na odstránenie zistených nedostatkov z vykonanej kontroly</p> <p>C./ žiada miestneho kontrolóra vykonať kontrolu plnenia prijatých Opatrení v návrhu Plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2018</p>	<p><b>ZÁVER:</b></p> <p>Na základe vykonanej kontroly je možné konštatovať, že prijatým uzneseniam Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava- Rusovce a ich plneniu bola zo strany vecne príslušných referátov Miestneho úradu mestskej časti Bratislava- Rusovce venovaná primeraná pozornosť.</p> <p>Návrhy uznesení miestneho zastupiteľstva sa pripravujú súčasne s materiálmi predkladanými miestnemu zastupiteľstvu. Uznesenia sú formulované stručne avšak bez menovitého určenia nositeľa úloh z nich vyplývajúcich a bez stanovenia termínu ich splnenia, čo je v rozpore so znením čl.6 ods.1 platného znenia Rokovacieho poriadku. Zo znenia uznesenia sa však v týchto prípadoch dá usúdiť, že ich nositeľom je starosta mestskej časti, ktorý v súlade s ustanovením čl.8 ods.2 pravidelne informuje miestne zastupiteľstvo o priebehu plnenia, spravidla predkladaním materiálu č.1 programu rokovania s prehľadom o splnených uzneseniach. V rozpore so znením tohto článku však tento materiál neposkytuje dostatočný prehľad o priebežne plnených uzneseniach, o uzneseniach s návrhom na predĺženie termínu, o nesplnených uzneseniach a o návrhoch na zrušenie uznesení pre ich neaktuálnosť. V kontrolovanej vzorke uznesení nebol predložený žiaden takýto návrh uznesenia k vyhodnoteniu plnenia prijatých uznesení splatných ku dňu rokovania zastupiteľstva.</p> <p>Kontrola preukázala dostatočné Ostatné technicko - organizačné zabezpečenie, pre výkon kontroly postupov archivácie dokladov z rokovaní, v zmysle ustanovení čl.10 ods.1 až 4 Rokovacieho poriadku výkonom činností ktorých je poverená referentka miestneho úradu p. Mária Jajcajová, v súlade s obsahom jej rámcovej pracovnej náplne.</p> <p>Výkon kontroly postupov ustanovených v čl.3 Rokovacieho poriadku – Zvolávanie zasadnutí miestneho zastupiteľstva, ustanovenia pre výkon kontroly a postupy zvolávania rokovaní poslancov preukázal dodržiavanie ustanovení uvedených v ods.1 a 2 bez negatívnych zistení.</p> <p>Návrh opatrení na odstránenie zistených nedostatkov.</p> <p>V záujme urýchlenia procesu realizácie úloh vyplývajúcich z prijatých uznesení miestneho zastupiteľstva navrhujem, aby nositelia úloh naďalej zabezpečovali a kontrolovali ich priebežné plnenie a v súlade s čl. 8 ods. 2 Rokovacieho poriadku miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava- Rusovce a predkladali na referát organizačný a vnútornej správy ich písomné vyhodnotenie, v termíne do 10 dní po uplynutí termínu na splnenie resp. pred termínom rokovania zastupiteľstva zvolaného v riadnom termíne..</p> <p>Pre zvýšenie prehľadnosti o priebehu plnenia uznesení odporúčam vykonávať na riadnych zasadnutiach miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava- Rusovce odpočet plnenia v prehľadnej tabuľkovej forme uznesení, v členení splnených, priebežne</p>

		<p>plnených uznesení, stanovenia predĺžení termínov plnenia a návrhov na vypustenie uznesení zo sledovania pre ich neaktuálnosť resp. nevykonateľnosť . Takto konkretizované vyhodnotenie plnenia uznesení následne i premietnuť do predkladaného návrhu znenia uznesenia splatných k termínu rokovania. Celkovo bolo počas kontrolovaného obdobia prijatých 140 uznesení v znení uvedenom v priloženom tabuľkovom prehľade (Príloha č.1).</p> <p>Správu z vykonanej kontroly vypracoval: dňa 14.09.2017 Ing. Vladimír Mráz, miestny kontrolór v. r.</p> <p>Správa o výsledku priebežnej kontroly plnenia prijatých uznesení Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava- Rusovce za rok 2016 bola osobne, zo strany kontrolovaného subjektu prevzatá a prerokovaná bez dňa 14.09.2017, so zodpovedným referentom p. Máriou Jajcajovou</p>
<p><b>Bod č.18</b> <b>Správa</b> <b>č. 06/11/2017 z</b> kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov mestskej časti Bratislava- Rusovce a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi pri efektívnom, hospodárnom, účelovom a účinnom nakladaní s verejnými prostriedkami v oblasti preneseného výkonu štátnej správy na úseku územného konania a stavebného poriadku schválená v pláne kontrol na II. polrok 2017 uznesením č. 319/2017 zo dňa 29.06.2017.</p>	<p><b>Uznesenie č.....zo dňa 09.11.2017</b> <b>Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava- Rusovce prerokovaní</b> A./ berie na vedomie Správu č.06/11/2017 o výsledkoch kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov mestskej časti Bratislava- Rusovce a kontroly plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi pri efektívnom, hospodárnom, účelovom a účinnom nakladaní s verejnými prostriedkami v oblasti preneseného výkonu štátnej správy na úseku územného konania a stavebného poriadku za rok 2015-2016 B./ žiada starostu mestskej časti Zabezpečiť plnenie Opatrení na odstránenie zistených nedostatkov z vykonanej kontroly C./ žiada miestneho</p>	<p><b><u>Návrh opatrení na odstránenie zistených nedostatkov:</u></b></p> <p><b>Kontrolný orgán odporúča kontrolovanému subjektu zrealizovať opravné zúčtovanie nezrovnalostí vyplývajúcich z kontrolných zistení v časti B2.1/ Správy v rozúčtovaní prevádzkových nákladov z roku 2016 na ťarchu nákladov budúcich období (zúčtovanie v roku 2017) a prijať opatrenia na doplnenie zdôvodnení v časti personálnych nákladov v roku 2015 a 2016 vyplývajúcich z kontrolných zistení v časti B2.2/.</b></p> <p><b>3. ZÁVER:</b> Kontrolný orgán, v súlade so znením zákona č.357/2015 o kontrole a vnútornom audite účinného od 1.01.2016, ako i v zmysle prijatých Pravidiel kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava- Rusovce. s obsahom Návrhu správy o výsledku finančnej kontroly č. 06/11/2017 so zameraním na Kontrolu dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov mestskej časti Bratislava- Rusovce a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi pri efektívnom, hospodárnom, účelovom a účinnom nakladaní s verejnými prostriedkami v oblasti preneseného výkonu štátnej správy na úseku územného konania a stavebného poriadku zabezpečených mestskou časťou, v rozpočtovom roku 2016, schválená . uznesením č. 319/2017 zo dňa 29.06.2017. oboznámil zodpovedného referenta p. Janete Kubicovú, ako i štatutárneho zástupcu kontrolovaného subjektu, starostu mestskej časti Dušana Antoša.. S obsahom Návrhu správy boli oboznámení dňa 30.10..2017.Termín na vyjadrenie sa, alebo podanie námietky spolu s dôkazným materiálom a s návrhom na prijatie opatrení na odstránenie zistených nedostatkov stanovil kontrolný orgán <b>na deň 02.11.2017.</b></p> <p>Ing. Vladimír Mráz miestny kontrolór Rusovce v. r. <b>Návrh správy prevzal:</b> p. Janete Kubicová, zodpovedný referent, dňa 30.10.2017 v. r.Vyjadrenie referenta k návrhu správy a kontrolným zisteniam: - s pripomienkami: K prvotnej evidencii účtových dokladov – 2.1 Rok 2016 prevádzkové náklady :1.Doklad č. 1658/16 v čiastke 83,14 € v časti školenia a cestovné náhrady nebol duplicitný. Cestovné náhrady boli rozpočítané paušálne podľa počtu zamestnancov, nakoľko zmluva SSÚ neobsahuje presnú špecifikácia v tejto časti výdavkov2. Faktúra č. 321/2016 AUREX v čiastke 120,- € - tlač</p>

	kontrolóra vykonať kontrolu plnenia prijatých Opatrení v návrhu Plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2018	výkresov ÚPZ = bežný výdavok na činnosť SSÚ, služby fototlače nie sú presne špecifikované v zmluve SSÚ <b>Odporúčame upraviť a zaktualizovať Predpokladané personálne a prevádzkové náklady na spoločný stavebný úrad a spôsob ich rozúčtovania , ktorá je prílohou Zmluvy o spoločnej činnosti pri plnení úloh preneseného výkonu štátnej správy na úseku územného konania a staveného poriadku medzi mestskými časťami Bratislava – Rusovce, Jarovce a Čunovo zo dňa 21.12.2011.</b>
<b>Bod 19</b> <b>Správa č. 05/12/2017</b> o výsledku kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, všeobecne záväzných nariadení mestskej časti a interných predpisov mestskej časti Bratislava – Rusovce a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi v agende vybavovania sťažností a petícií určených pre mestskú časť Bratislava – Rusovce za II. polrok 2017	<b>Uznesenie č.....zo dňa 19.12.2017</b> <b>Miestne zastupiteľstvo berie na vedomie</b> Správu č.05/12/2017 o kontrole dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, všeobecne záväzných nariadení mestskej časti a interných predpisov mestskej časti Bratislava-Rusovce v agende vybavovania sťažností a petícií doručených na mestskú časť v druhom polroku 2017	<b>Záver:</b> Vykonanou kontrolou vybavovania agendy sťažností a petícií v kontrolovanom subjekte- miestnom úrade mestskej časti Bratislava – Rusovce so sídlom ul. Vývojová 7, 851 10 Bratislava boli zistené nedostatky, ktoré boli obsiahnuté vo vyhotovenej Správe z vykonanej kontroly č.2/10/2015. <b>Návrh opatrení na odstránenie nedostatkov:</b> 1. Doplniť chýbajúce náležitosti podľa čl. II. ods.4 Smernice č.8/2012 v písm. e, f ,h, j, do centrálnej evidencie Termín: koniec roka 2017, Ing. Vladimír M r á z miestny kontrolór <b>S výsledkom kontroly bola oboznámená dňa 08.12.2017. p. Darina Jenčíková, zodpovedný referent podateľne MÚ Rusovce</b>
<b>Bod 20</b> <b>Správa o výsledku finančnej kontroly č. 04/08/2017</b> z dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov mestskej časti Bratislava-Rusovce a kontroly plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi pri efektívnom, hospodárnom, účelovom a účinnom nakladaní s verejnými prostriedkami pri výbere príspevku na čiastočnú úhradu nákladov za pobyt dieťaťa v rozpočtovej organizácii – Základnej škole	<b>Uznesenie č.....zo dňa 19.12.2017</b> <b>Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava-Rusovce po prerokovaní A./ berie na vedomie</b> Správu o výsledku finančnej kontroly č. 04/08/2017 dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov mestskej časti Bratislava- Rusovce a kontroly plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi pri efektívnom, hospodárnom, účelovom a účinnom nakladaní s	<b><u>ZÁVEREČNÉ ODPORUČANIE:</u></b> <i>Komplexnú administráciu materskej školy spracovávať prostredníctvom informačného systému, ktorý výrazne zefektívni fungovanie materskej školy, zníži súčasnú administratívnu záťaž, urýchli a sprehľadní proces vedenia primárnej a ďalšej pedagogickej dokumentácie.</i> <b><u>Návrh komplexného súboru opatrení na riešenie zistených nedostatkov</u></b> <b>Na základe kontrolných zistení odporúča oprávnená osoba prijať Opatrenia na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku, s návrhom riešiť zistené nedostatky:</b> 1. Oboznámiť zodpovedných zamestnancov so zistenými nedostatkami. <u>Termín:</u> do 3 dní od prevzatia návrhu správy <u>Zodpovedný:</u> riaditeľ 2. Doplniť zriaďovaciu listinu Materskej školy o náležitosti v súlade s platnou legislatívou - § 21 ods. 9 písm. g zákona o rozpočtových pravidlách verejnej správy a § 22 zákona č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve v znení neskorších predpisov. Doplnenie zabezpečiť dodatkom k súčasnej zriaďovacej listine, v ktorom bude o. i. vecne a finančne vymedzený majetok, ktorý organizácia spravuje. <u>Termín:</u> po dohode so zriaďovateľom <u>Zodpovedný:</u> súčinnosť s vecne príslušným zamestnancom mestskej časti Bratislava-Rusovce 3. Zabezpečiť vydávanie školského poriadku v súlade

<p>s materskou školou ul. Vývojová 228 v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti Bratislava-Rusovce, v školskom roku 2016/2017.</p>	<p>verejnými prostriedkami pri výbere príspevku na čiastočnú úhradu nákladov za pobyt dieťaťa v rozpočtovej organizácii – Základnej škole s materskou školou ul. Vývojová 228 v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti Bratislava-Rusovce, v školskom roku 2016/2017. B./ žiada riaditeľa Základnej školy s materskou školou ul. Vývojová 228, Rusovce zabezpečiť plnenie Opatrení na odstránenie zistených nedostatkov z vykonanej kontroly C./ žiada miestneho kontrolóra vykonať kontrolu plnenia prijatých Opatrení na odstránenie zistených nedostatkov v návrhu Plánu kontrolnej činnosti na II. polrok 2018</p>	<p>s platnými legislatívnymi predpismi a jeho prijatie v rade školy ešte pred začiatkom príslušného školského roku. <u>Termín:</u> trvalý <u>Zodpovedný:</u> riaditeľ</p> <p>5. Zabezpečiť plnenie povinnosti voči zriaďovateľovi v zmysle v § 5 ods. 7 písm. a) zákona č. 596/2003 Z. z. o štátnej správe v školstve a školskej samospráve a platného Školského poriadku k prijímaniu detí na predprimárne vzdelávanie v materskej škole - predkladanie zriaďovateľovi na schválenie a rade školy na vyjadrenie návrhov na počty prijímaných detí pre príslušný školský rok. <u>Termín:</u> trvalý <u>Zodpovedný:</u> riaditeľ</p> <p>6. Vydať vnútornú smernicu k spôsobu vedenia jednotnej a prehľadnej evidencie dochádzky s dôrazom zabezpečenia účinného vnútorného kontrolného systému jej evidencie. <u>Termín:</u> do 01.01.2018 <u>Zodpovedný:</u> riaditeľ</p> <p>7. Vydať vnútornú smernicu k spôsobu vedenia jednotnej, prehľadnej a kontrolovateľnej evidencie dokladov k úhradám príspevkov zákonných zástupcov za pobyt dieťaťa, predovšetkým vo vzťahu k skutočne pripísaným príspevkom na účet materskej školy a s dôrazom na zabezpečenie účinného vnútorného kontrolného systému jej evidencie. <u>Termín:</u> do 01.01.2018 <u>Zodpovedný:</u> riaditeľ</p> <p>8. Zabezpečiť, aby vo vydávaných rozhodnutiach o prerušení dochádzky platiacich detí bola v odôvodnení doplnená informácia o tom, že rozhodnutie bolo vydané na základe písomnej žiadosti zákonného zástupcu (zo dňa) a informáciu či za obdobie prerušenia dochádzky má resp. nemá zákonný zástupca uhradiť príspevok. <u>Termín:</u> trvalý <u>Zodpovedný:</u> riaditeľ</p> <p>9. Zabezpečiť pravidelné predkladanie písomnej informácie do učitárne o vydaných rozhodnutiach o prerušení dochádzky, v ktorých riaditeľ materskej školy rozhodne o neuhradení príspevku, prípadne rozhodne o započítaní už zaplateného príspevku k zaúčtovaniu (zníženiu, resp. úprave) predpisu pohľadávky. <u>Termín:</u> trvalý <u>Zodpovedný:</u> riaditeľ</p> <p>10. Zabezpečiť, aby účtovanie pohľadávok bolo podchytené v účtovnej evidencii v čase ich vzniku v súlade s ustanoveniami zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a Opatrením Ministerstva financií SR č. MF/19324/2012-311 z 13. decembra 2012, ktorým sa mení a dopĺňa Opatrenie Ministerstva financií Slovenskej republiky z 8. augusta 2007 č. MF/16786/2007-31, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre rozpočtové organizácie, príspevkové organizácie, štátne fondy, obce a vyššie územné celky o postupoch účtovania. <u>Termín:</u> trvalý <u>Zodpovedný:</u> vecne príslušný zamestnanec</p> <p>11. Zabezpečiť formálne náležitosti všetkých účtovných dokladov v súlade s § 10 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov. <u>Termín:</u> trvalý <u>Zodpovedný:</u> vecne príslušný zamestnanec</p> <p>12. Zabezpečiť kontrolu vecnej a formálnej správnosti všetkých účtovných dokladov pred ich úhradou.</p>
---	---	--

		<p><u>Termín:</u> trvalý <u>Zodpovedný:</u> vecne príslušný zamestnanec</p> <p><b>13.</b> Zabezpečiť, aby finančná kontrola bola vykonávaná pri každej finančnej operácii v súlade s § 7 zákona č. 357/2015 Z. z. o finančnej kontrole a audite. Overovať, či pripravovaná finančná operácia je v súlade so schváleným rozpočtom, zmluvami, inými rozhodnutiami o hospodárení s verejnými prostriedkami a so všeobecne záväznými vnútornými predpismi. <u>Termín:</u> trvalý <u>Zodpovedný:</u> vecne príslušný zamestnanec</p> <p><b>14.</b> Zosúladiť interné normatívne akty – interné smernice s platnými všeobecne záväznými právnymi predpismi a so zmenou legislatívy zabezpečovať ich aktualizáciu. <u>Termín:</u> priebežne so zmenou legislatívy <u>Zodpovedný:</u> riaditeľ</p> <p><b>Na základe záverov vyplývajúcich z Návrhu správy</b> o výsledku finančnej kontroly č. 04/08/2017 - „Výber príspevku na čiastočnú úhradu nákladov za pobyt dieťaťa v rozpočtovej organizácii v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti Bratislava- Rusovce: v Základnej škole s materskou školou ul. Vývojová č.228, Bratislava“ <b>Vás žiadam:</b></p> <p><b>1.</b> v súlade s § 20 ods. 4 písm. b) zákona číslo 357/2015 o finančnej kontrole a audite o písomné podanie námietok k zisteným nedostatkom, navrhnutým odporúčaniam alebo opatreniam a k lehote na predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku, uvedených v návrhu správ č. 04/08/2017, ktorú som ako miestny kontrolór, na základe schváleného uznesenia Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava–Rusovce a Plánu kontrol na II. polrok 2017, vykonal v čase 02.08.2017 do 21.11.2017. <b>Termín: do 28.11.2017</b></p> <p><b>2.</b> <u>predloženie písomného zoznamu opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku</u> zistenými a popísanými v návrhu správy č. 04/08/2017, ktorú som ako miestny kontrolór, na základe schváleného uznesenia Miestneho zastupiteľstva mestskej časti mestskej časti Bratislava–Rusovce a Plánu kontrol na II. polrok 2017, vykonal v čase 02.08.2017 do 21.11.2017. <b>Termín: do 28.11.2017</b></p> <p><b>3.</b> v súlade s § 20 ods. 4 písm. b) zákona číslo 357/2015 o finančnej kontrole a audite <u>predloženie písomného zoznamu splnených opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a na odstránenie príčin ich vzniku</u> uvedenými a popísanými v návrhu správy č.04/08/2017, ktorú som ako miestny kontrolór, na základe schváleného uznesenia Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava–Rusovce , vykonal v čase 02.08.2017 do 21.11.2017. <b>Termín: do 31.01.2018</b></p> <p><b>Návrh správy</b> o výsledku finančnej kontroly č. 04/08/2017 - „Výber príspevku na čiastočnú úhradu nákladov za pobyt dieťaťa v rozpočtovej organizácii v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti Bratislava- Rusovce : v Základnej škole s materskou školou, Vývojová 228, 851 10 Bratislava“ prevzal dňa 22.11.2017 za Základnú školu s materskou školou ul. Vývojová 228, Bratislava Mgr. Rastislav Kunst, riaditeľ, v.r.</p> <p>Návrh správy č. 04/08/2017 z kontroly vypracoval dňa 21.11.2017 <b>Ing. Vladimír Mráz</b>, miestny kontrolór, v.r. Počet výtlačkov: 3</p> <p><b>Vyjadrenie štatutára kontrolovaného subjektu</b> bolo kontrolnému orgánu doručené v písomnej forme v stanovenom termíne dňa 28.11.2017. Vyjadrenie bolo vydané pod č.p.752/2017 a opatrené</p>
--	--	--



		<p><u>podpisom štatutára kontrolovaného subjektu.</u></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>❖ <b>K bodu 2.</b> – materiály boli dodatočne odovzdané kontrolórovi pri osobnej konzultácii počas výkonu kontroly. Kontrolný orgán vyjadrenie o dodatočnom preukázaní dokladov a písomností <b>akceptuje</b>.</li> <li>❖ <b>K bodu 3.</b> - školský poriadok je pravidelne doplňaný, prípadne novo vydaný v súlade s platnými legislatívnymi predpismi a v súlade materiálom Ministerstva školstva, vedy, výskumu a športu Slovenskej republiky:  (<a href="https://www.minedu.sk/data/files/6161_vyprac_skyoriadku_ms.pdf">https://www.minedu.sk/data/files/6161_vyprac_skyoriadku_ms.pdf</a> ) a materiál je prerokovaný s Radou školy na prvú zasadnutí v novom školskom roku. <b>Kontrolný orgán vyjadrenie akceptuje</b> a v následnej finančnej kontrole v II .polroku 2018 <b>preverí súlad vydaného školského poriadku pre sk. rok 2018/2019</b></li> <li>❖ <b>K bodu 6.</b> – evidencia dochádzky detí do materskej školy je vedená na tlačivách schválených MINISTERSTOM ŠKOLSTVA, VEDY, VÝSKUMU A ŠPORTU SR v súlade s platnou legislatívou a preto nie je nutné vydávať vnútornú internú smernicu. Kontrola dochádzky detí je pravidelne vykonávaná zástupkyňou riaditeľa školy pre materskú školu pri spracovávaní materiálu Priemerná dochádzka detí do MŠ a podkladov pre účtovanie úhrad príspevkov zákonných zástupcov za pobyt dieťaťa v materskej škole Stav detí v intervale I x mesačne. Kontrolný orgán <b>vyjadrenie akceptuje</b>.</li> <li>❖ <b>K bodu 7.</b> - kontrola platieb k úhradám príspevkov zákonných zástupcov za pobyt dieťaťa v materskej škole je vykonávaná kontrolou výpisov z účtu a súpisov poštových poukážok zasielaných Slovenskou poštou, kontrola daných materiálov je relevantná nakoľko ide o finančné prostriedky pripísané na účet našej organizácie, vnútornú internú smernicu nie je nutné vydávať , nakoľko v rámci elektronizácie bude kontrola poplatkov od školského roku 2018/2019 vykonávaná výlučne prostredníctvom EduPage. . <b>Kontrolný orgán vyjadrenie akceptuje</b> a v následnej finančnej kontrole v II .polroku 2018 <b>preverí funkčnosť kontrolného systému EduPage</b> vo vzťahu k odstráneniu nedostatkov v evidencii platieb</li> <li>❖ <b>K bodu 8.</b> - rozhodnutie o prerušení dochádzky dieťaťa do materskej školy je vydané výlučne na základe písomnej žiadosti zákonného zástupcu dieťaťa, všetky žiadosti obsahujú aj žiadosť zákonného zástupcu o požiadavku neuhrádzať príspevok, z toho dôvodu rozhodnutie o prerušení nemusí obsahovať výrokovú časť. Sumár detí, za ktoré zákonný zástupca neuhrádza poplatok je zaznamenaný v materiáloch: Stav detí, Priemerná dochádzka detí do materskej školy a v mesačných intervaloch zasielame všetky tieto informácie zriaďovateľovi. <b>Kontrolný orgán neakceptuje vyjadrenie</b> kontrolovaného subjektu a vzhľadom na opakujúce sa nedostatky vo vydávaní rozhodnutí o prijatí, neprijatí, prerušení, a ukončení dochádzky v zmysle kontrolných zistení, <b>a trvá na realizácii opatrení v zmysle kontrolných doporučení v časti III./1, a III./2, Správy</b> a preverí účinnosť realizovaných opatrení v následnej kontrole vykonanej v II. polroku 2018.</li> <li>❖ <b>K bodu 9.</b>-poverený zamestnanec bude odovzdávať do účtovníctva mesačne rozhodnutia o prerušení dochádzky detí v MŠ a žiakov v ŠKD a účtáreň to zohľadní v</li> </ul>
--	--	--

		<p>predpise pohľadávok v danom mesiaci. <b>Kontrolný orgán prijaté opatrenie akceptuje. V následnej kontrole v II. polroku 2018 preverí účinnosť a plnenie opatrenia.</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>❖ <b>K bodu 10.</b> - účtáreň bude predpisovať mesačne pohľadávky za platenie poplatkov za pobyt detí v MŠ a žiakov v ŠKD. <b>Kontrolný orgán prijaté opatrenie akceptuje. V následnej kontrole v II. polroku 2018 preverí účinnosť a plnenie opatrenia.</b></li> <li>❖ <b>K bodu 11-13.</b> -do účtovníctva budú dodávané platobné poukazy v zmysle základnej finančnej kontroly, ktoré budú zohľadňovať všetky pohyby na účtoch organizácie a budú mať predpísané náležitosti. Subjekt navrhuje zefektívniť dodávanie platobných poukazov týkajúcich sa poplatkov za pobyt v MŠ a ŠKD týždenne a to z dôvodu veľkého množstva pohybov na účte. <b>Kontrolný orgán prijaté opatrenie akceptuje. V následnej kontrole v II. polroku 2018 preverí účinnosť a plnenie opatrenia.</b></li> <li>❖ <b>K bodu 1. a 2.-</b> Kontrolovaný subjekt požiadal o predĺženie termínu na predloženie písomného zoznamu Opatrení prijatých na nápravu zistených nedostatkov a odstránenia príčin ich vzniku v bodoch 1. a 2. v termíne do 31.12.2017. <b>Kontrolný orgán prijatý návrh na predĺženie termínu prijatia opatrení akceptuje a ukladá kontrolovanému subjektu ich písomné predloženie v termíne do 31.1.2018.</b></li> </ul> <p><b>Kontrola bola ukončená dňa 07. decembra 2017 odovzdaním originálov dokladov a písomností poskytnutých na základe vyžiadania kontrolného orgánu k výkonu kontroly , štatutárovi kontrolovaného subjektu.</b></p>
<p><b>Bod č.21</b> <b>Návrh plánu kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava- Rusovce na I. polrok 2018.</b></p>	<p><b>Uznesenie č.....zo dňa 19.12.2017</b> Miestne zastupiteľstvo <b>schvaľuje</b> plán kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Rusovce na I. polrok 2018 bez pripomienok</p>	<p>Návrh plánu kontrol riadne zverejnený na pripomienkovanie v zákonom stanovených lehotách, pripomienky neboli doručené v stanovenej lehote, ani na rokovaní MiZ</p>
<p><b>Bod č.22</b> <b>Odborné Stanovisko miestneho kontrolóra k návrhu rozpočtu mestskej časti Bratislava- Rusovce na rozpočtový rok 2018 a prognóza rozpočtu mestskej časti na roky 2019-2020</b></p>	<p><b>Uznesenie č.....zo dňa 19.12.2017</b> Miestne zastupiteľstvo mestskej časti Bratislava – Rusovce</p> <p><b>berie na vedomie kladné</b> odborné stanovisko miestneho kontrolóra Ing. Vladimíra Mráza k predloženému návrhu rozpočtu mestskej časti Bratislava- Rusovce</p>	<p><b>ZÁVER</b> Návrh rozpočtu mestskej časti Bratislava-Rusovce rok 2018 a návrh viacročného rozpočtu na roky 2019–2020 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</p>

	<p>na rok 2018 a prognózy na roky 2019 a 2020 v rozpise podľa priloženého tabuľkového prehľadu</p> <p><b>v celkovej výške príjmov 4 484 100 € , v celkovej výške výdavkov 4 484 100 €</b></p> <p>z toho:</p> <p><b>1. Bežný rozpočet</b> v celkovej výške bežných príjmov <b>2 871 900 €</b>, v celkovej výške bežných výdavkov <b>2 020 200 €</b>, vo výške prebytku bežného rozpočtu <b>+851 700 €</b></p> <p><b>2. Kapitálový rozpočet</b> v celkovej výške kapitálových príjmov <b>1 612 200</b> <b>€</b>, v celkovej výške kapitálových výdavkov <b>2 394 300 €</b>, vo výške schodku kapitálového rozpočtu <b>-851 700</b> <b>€</b></p> <p><b>3. Finančné operácie</b> v celkovej výške finančných operácií príjmových <b>760 000 €</b>, v celkovej výške finančných operácií výdavkových <b>69 600</b> <b>€</b></p>	<p>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.</p> <p>Návrh rozpočtu bol verejne sprístupnený 04.12.2017, 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.</p> <p>Na základe uvedených skutočností odporúčam Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Rusovce:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- <i>schváliť predložený návrh rozpočtu Mestskej časti Bratislava-Rusovce na rok 2018 a</i></li> <li>- <i>zobrať na vedomie prognózu rozpočtu Mestskej časti Bratislava-Rusovce na roky 2019-2020.</i></li> <li>-</li> </ul> <p>v Bratislave, dňa 10.12.2018 Ing. Vladimír Mráz v. r. <b>miestny kontrolór Bratislava- Rusovce</b></p>

V Bratislave, 31.januára 2018

Ing. Vladimír Mráz  
kontrolór mestskej časti