

Správa

o kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Rusovce za rok 2019 vypracovaná v súlade v ustanovením §18 ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších prepisov

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 2019**“. Kontrolná činnosť v podmienkach samosprávy mestskej časti Bratislava-Rusovce sa počas hodnoteného obdobia zamerala na nasledovné okruhy výkonu kontrolných činností:

1. Plán kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra Mestskej časti Bratislava-Rusovce na obdobie I. polroka 2019 zverejnený na pripomienkovanie dňa 18. 01. 2019, schválený uznesením miestneho zastupiteľstva č. 42/2019 zo dňa 15. 02. 2019 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 predpisov vykonať a predložiť Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Rusovce „Kontrola vybavovania sťažností a petícií za I. polrok 2019.“
- V súlade s ustanovením § 18d ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov vykonať a predložiť Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Rusovce „Kontrola vybavovania žiadostí o poskytnutie informácie podľa zákona č. 211/2000 Z. z. o slobodnom prístupe k informáciám a o zmene a doplnení niektorých zákonov“
- 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 2019“
- V súlade s § 18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov vypracovať a predložiť Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Rusovce Odborné stanovisko k Návrhu záverečného účtu mestskej časti Bratislava-Rusovce za rok 2018.
- V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov vypracovať a predložiť Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Rusovce Správu o kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra za rok 2018.
- V súlade § 18d ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov vypracovať a predložiť „Kontrolu formulácie prijatých 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 nápravných opatrení na odstránenie zistených nedostatkov ku kontrolným zisteniam vyplývajúcich z vybratých kontrolných Správ vykonaných miestnym kontrolórom v roku 2018
- 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 2018 v Základnej škole s materskou školou v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti Bratislava-Rusovce
- Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov mestskej časti Bratislava-Rusovce, pri plnení povinností povinnej osoby a pri uplatňovaní postupov základnej a administratívnej vnútornej kontroly v roku 2018 v hotovostnom a bezhotovostnom platobnom styku, a pri uzatváraní obchodných vzťahov s mestskou časťou Bratislava-Rusovce
- 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 pri poskytovaní dotácií z rozpočtu mestskej časti Bratislava-Rusovce za rok 2018

2. Plán kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra Mestskej časti Bratislava-Rusovce na obdobie II. polroka 2019 zverejnený na pripomienkovanie dňa 05.06.2019, schválený uznesením miestneho zastupiteľstva č. 90/2019 zo dňa 25. 06. 2019 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 rok 2019.“
- 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. polroka 2020“

- 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 2020 a prognózy rozpočtu na roky 2021, 2022“
- V súlade s ustanovením § 18f ods. 1 písm. e) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov vypracovať a predložiť Miestnemu zastupiteľstvu mestskej časti Bratislava-Rusovce „Správu o kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra za rok 2019.“
- V súlade § 18d ods. 1 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov vypracovať a predložiť „Kontrolu formulácie a plnenia uznesení Miestneho zastupiteľstva mestskej časti Bratislava-Rusovce v roku 2019.“

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 súladu vybratých organizačných noriem, vnútorných predpisov a spôsobov ich uplatňovania s platnou legislatívou v podmienkach Základnej školy s materskou školou ul. Vývojová, v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti Bratislava-Rusovce
- Následná finančná kontrola plnenia opatrení na odstránenie zistených nedostatkov ku kontrolným zisteniam vyplývajúcich z vybratých kontrol za rok 2018-2019 a z ich výsledkov pri efektívnom, hospodárnom, účelovom a účinnom nakladaní s verejnými prostriedkami v mestskej časti Bratislava-Rusovce
- Kontrola dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov mestskej časti Bratislava-Rusovce, a kontrola plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi pri realizácii a účelovom využití finančných prostriedkov viazaných na náhradnú výsadbu zelene v roku 2018-2019
- 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 a majetkom mestskej časti v užívaní Dobrovoľného požiarného zboru Bratislava-Rusovce

Vyhodnotenie a zhrnutie kontrolných zistení na odstránenie zistených nedostatkov z vykonaných kontrol dokumentuje priložený tabuľkový prehľad prijatých uznesení s vyznačeným druhom vykonanej kontroly podľa schválených Pánov kontrol na polročné obdobie roka 2019.

Vyhodnotenie plnenia plánu kontrolnej činnosti za I. polrok 2019.

Kontrolná činnosť- druh	Prijaté uznesenie zastupiteľstva	Návrh opatrení na odstránenie nedostatkov
Bod 6- Pravidelná	Uznesenie č. 40 zo dňa 5.2.2019	schvaľuje Správu o kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Rusovce Ing. Vladimíra Mráza za rok 2018, predloženú v zmysle ustanovenia §18f ods. 1 písm. c) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení bez pripomienok
Bod 7- Pravidelná	Uznesenie č. 41 zo dňa 5.2.2019	schvaľuje plán kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Rusovce na I. polrok 2019
Bod 8- Pravidelná	Uznesenie č. 42 zo dňa 5.2.2019	<p>1. berie na vedomie Správu č.01/02/2019 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 2018</p> <p>2. žiada starostku mestskej časti Bratislava-Rusovce zabezpečiť plnenie návrhu Opatrení na odstránenie nedostatkov vyplývajúcich z prerokovanej Správy o vykonanej kontrole</p> <p>3. žiada miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Rusovce vykonať kontrolu plnenia nápravných opatrení v rámci kontrolnej činnosti v II. polroku 2019</p> <p><u>Návrh opatrení na odstránenie nedostatkov:</u></p> <p>1. Vykonať nevyhnutné organizačné a personálne opatrenia v zmysle zmeny organizačnej štruktúry miestneho úradu so zakotvením zodpovednosti príslušných zamestnancov - referentov miestneho úradu v pracovných náplniach dotýkajúcich sa predmetu kontroly</p> <p>2. Vylúčiť z centrálnej evidencie sťažností a petícií podania, ktoré boli predmetom kontroly a boli vyhodnotené, že nespĺňajú predpísané náležitosti a obsah sťažností</p> <p>3. Doplniť a trvalo vyhodnocovať chýbajúce náležitosti podľa čl. II. ods.4 Smernice č. 8/2012 v písm. e, f,h, j, v centrálnej evidencii</p> <p>4. Novelizovať Smernicu č.8/2012 a vydať novelizované znenie so zakotvením opakujúcich sa nedostatkov vo vedení centrálnej evidencie sťažností a ich vybavovania dotýkajúcich sa ods.1./, 2./ a 3./ tejto Správy</p> <p>5. Dodržiavať registratúrny poriadok miestneho úradu a</p>

		nakladať s evidenciou doručených písomností a s lehotami na ich vybavovanie v súlade so znením príslušných zákonných ustanovení
Bod 9 - Následná	Uznesenie č. 43 zo dňa 5.2.2019	berie na vedomie Správu č.02/02/2019 o kontrole plnenia Opatrení na odstránenie nedostatkov ku kontrolným zisteniam vyplývajúcich zo Správy č.06/11/2017 o výsledkoch kontroly pri efektívnom, hospodárnom, účelovom a účinnom nakladaní s verejnými prostriedkami v oblasti preneseného výkonu štátnej správy vykonávanom na úseku územného konania a stavebného poriadku, spoločným stavebným úradom pre mestské časti Bratislava-Rusovce, Jarovce a Čunovo v mestskej časti Bratislava-Rusovce.
Bod 5- Ostatné	Uznesenie č. 48 zo dňa 12.3. 2019	schvaľuje Štatút Rusovských novín - súčinnosť s exekutívou
Bod 7- Ostatné	Uznesenie č. 50 Zo dňa 12.3.2019	Návrh znenia rámcovej náplne komisií, určenie počtu členov komisií zriadených miestnym zastupiteľstvom- súčinnosť s exekutívou
Bod 2- Ostatné	Uznesenie č. 67 Zo dňa 21.5.2019	schvaľuje Pravidlá kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Rusovce
Bod 3- následná finančná kontrola	Uznesenie č.68 zo dňa 21.5.2019	<p>1. berie na vedomie Správu č. 02/09/2018 o výsledku 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 miestnym úradom mestskej časti počas roka 2017</p> <p>2. žiada starostku mestskej časti Bratislava-Rusovce zabezpečiť plnenie návrhu Opatrení na odstránenie nedostatkov vyplývajúcich z prerokovanej Správy o vykonanej kontrole</p> <p>3. žiada miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Rusovce vykonať kontrolu plnenia nápravných opatrení v rámci kontrolnej činnosti v II. polroku 2019</p> <p><u>Návrh opatrení:</u> Dôsledné zabezpečenie originality a úplnosti 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 a čl. 7 Smernice mestskej časti Bratislava- Rusovce. Opatrenie je trvalého charakteru</p>
Bod 4- následná finančná	Uznesenie č.69 zo dňa 21.5.2019	A. berie na vedomie Správu č. 02/05/2019 z následnej finančnej kontroly poskytovania dotácií z rozpočtu

kontrola		<p>mestskej časti Bratislava-Rusovce v rozpočtovom roku 2018</p> <p>B. žiada starostku mestskej časti Bratislava-Rusovce zabezpečiť plnenie opatrení na odstránenie nedostatkov vyplývajúcich z vykonanej kontroly</p> <p><u>Návrh opatrení:</u> Kontrolný orgán na základe kontrolných zistení a nedostatkov v nakladaní s verejnými prostriedkami mestskej časti Bratislava-Rusovce uvedených v Záveroch Návrhu tejto kontrolnej správy konštatuje u niektorých z príjemcov opakované nedostatky a porušenia svedčiace o nerealizovaní nápravných opatrení z predchádzajúcich kontrol, najmä vyplývajúcich zo Správy č. 1/04/2018 prerokovanej v miestnom zastupiteľstve mestskej časti Bratislava-Rusovce dňa 05. 04. 2018, v zmysle ktorej bolo uložené:</p> <p>a/ Prijímateľom dotácie povinnosť písomne predložiť finančnému oddeleniu miestneho úradu mestskej časti k Zúčtovaniu poskytnutej dotácie, ako neoddeliteľnej prílohy doklady, ktoré musia obsahovať:</p> <p>1./ čitateľné fotokópie všetkých účtovných dokladov (faktúry, príjmové a výdavkové pokladničné doklady, bankové výpisy, zmluvy, prezenčné listiny, dodacie listy a iné), ktoré preukázateľne, kompletne a správne dokladujú použitie dotácie na schválený účel (podujatie, projekt, nákup tovaru) v zmysle platnej uzatvorenej Dohody alebo uznesenia miestneho zastupiteľstva</p> <p>2./ doklady preukazujúce výšku celkových dosiahnutých príjmov a výdavkov príjemcu dotácie v príslušnom rozpočtovom roku</p> <p>b/ Poskytovateľovi dotácie povinnosť prijať opatrenia na miestnom úrade smerujúce k:</p> <p>1./ Dôraznejšej kontrole procesu poskytovania dotácií od ich doručenia až po zúčtovanie v súlade so všeobecne záväzným nariadením o poskytovaní dotácií, a obsahu uzavretých Dohôd o poskytnutí dotácií, resp. uznesení miestneho zastupiteľstva</p> <p>2./ Odporúčenie spracovateľovi návrhu rozpočtu prijať</p>
----------	--	--

		opatrenie ako podmienené kritérium vo vzťahu k potenciálnym prijímateľom nenávratných finančných dotácií z rozpočtu mestskej časti uplatniť svoje požiadavky v procese zostavovania a tvorby návrhu rozpočtu pred jeho schvaľovaním v miestnom zastupiteľstve. Neuplatnené žiadosti odporúčam riešiť vytvorením rezervy pre prípady novovzniknutých občianskych aktivít a tieto riešiť ich prerozdelením v priebehu rozpočtového roka.
Bod 5-následná finančná kontrola	Uznesenie č.70 zo dňa 21.5.2019	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 2018
Bod 12-následná finančná kontrola	Uznesenie č.87 zo dňa 25.6.2019	berie na vedomie Správu č. 03/06/2019 z následnej finančnej kontroly hotovostných príjmových a výdavkových finančných operácií mestskej časti Bratislava-Rusovce realizovaných v rozpočtovom roku 2018.
Bod 13-následná finančná kontrola	Uznesenie č.88 zo dňa 25.6.2019	berie na vedomie Správu miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Rusovce č. 04/06/2019 o výsledku následnej finančnej kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, všeobecne záväzných nariadení mestskej časti a interných predpisov mestskej časti Bratislava-Rusovce v ZŠ s MŠ Vývojová 228, pri procesoch verejného tovarov, prác a obstarávania služieb realizovaných v roku 2018. Vykonanou následnou kontrolou dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, všeobecne záväzných nariadení mestskej časti a interných predpisov mestskej časti Bratislava-Rusovce, pri postupoch zadávania zákaziek v roku 2018 podľa zákona č. 343/2015 Z. z. o verejnom obstarávaní a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov, vrátane záväzných príloh usmerňujúcich postupy a zodpovednosť zamestnancov pri realizácii v ZŠ s MŠ Vývojová 228, pri procesoch

		verejného obstarávania tovarov, prác a služieb nevyžadujú prijatie nápravných opatrení.
Bod 14- Ostatné	Uznesenie č.89 zo dňa 25.6.2019	<p>1. berie na vedomie Správu č. 05/06/2019 o výsledku kontroly dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a kontroly plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi pri dodržiavaní Registratúrneho poriadku mestskej časti Bratislava-Rusovce,</p> <p>2. žiada starostku mestskej časti Bratislava-Rusovce zabezpečiť plnenie návrhu Opatrení na odstránenie nedostatkov vyplývajúcich z prerokovanej Správy o vykonanej kontrole,</p> <p>3. žiada miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Rusovce vykonať kontrolu plnenia nápravných opatrení v rámci kontrolnej činnosti v I. polroku 2020</p> <p><u>Návrh opatrení na odstránenie nedostatkov:</u> zabezpečenie odborného školenia zamestnancov miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Rusovce v rámci pravidelného vzdelávania sa zamestnancov a získania odbornosti na výkon činnosti spojených so správou Registratúry a nakladania so spismi pri výkone činností a kompetencií samosprávy mestskej časti. Školenie navrhujem zrealizovať do konca roka 2019 i s prihliadnutím na softwarové elektronické spracovanie registratúry prostredníctvom spoločnosti DATALAN a jeho systému KORWIN.</p>
Bod 15- Pravidelná	Uznesenie č.90 zo dňa 25.6.2019	schvaľuje Návrh plánu kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra Mestskej časti Bratislava-Rusovce na obdobie II. polroka 2019
Bod 15- Pravidelná	Uznesenie č.92 zo dňa 25.6.2019	<p>A / berie na vedomie správu o plnení rozpočtu a hodnotiacu správu MČ Bratislava-Rusovce za rok 2018</p> <p>B / schvaľuje celoročné hospodárenie MČ Bratislava-Rusovce za rok 2018 bez výhrad</p> <p>C / schvaľuje predložený návrh na usporiadanie záverečného účtu za rok 2018</p> <p>D / berie na vedomie stanovisko kontrolóra MČ Bratislava-Rusovce k záverečnému účtu</p> <p>E / berie na vedomie správu nezávislého audítora súčasť Záverečného účtu k uzneseniu:</p>

Vyhodnotenie plnenia plánu kontrolnej činnosti za II. polrok 2019

Kontrolná činnosť- druh	Prijaté uznesenie zastupiteľstva	Návrh opatrení na odstránenie nedostatkov
Bod 14- následná finančná kontrola	Uznesenie č.115 zo dňa 8.10.2019	<p>1. berie na vedomie Správu č. 01/10/2019 o kontrole dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov mestskej časti Bratislava-Rusovce a kontrolu plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi pri realizácii a účelovom využití finančných prostriedkov viazaných na náhradnú výsadbu zelene v rokoch 2014 - 2019</p> <p>2. žiada starostku mestskej časti zabezpečiť plnenie opatrení na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou</p> <p>3. žiada kontrolóra mestskej časti zaradiť kontrolu plnenia Opatrení na odstránenie zistených nedostatkov do plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2020.</p> <p><u>Kontrolné zistenia:</u> Kontrolný orgán vykonanou kontrolou súladu výkonu činností miestneho úradu mestskej časti Bratislava-Rusovce na úseku ochrany prírody a vykonávania štátnej správy v prvom stupni vo veciach ochrany drevín zistil, že kontrolovaný subjekt nedôsledne uplatňuje ustanovenia súvisiacej legislatívy v platnom znení, a to najmä:</p> <p>a) v kontrolovaných listinných dokladoch absentujú písomnosti preukazujúce úplnosť dokladov žiadateľov k zahájeniu správnych konaní vo veci výrubov (úhrady správnych poplatkov)</p> <p>b) vydané rozhodnutia vo vyznačených prípadoch neobsahujú stanovenie termínov realizácie náhradnej výsadby pre žiadateľov</p> <p>c) vydané rozhodnutia vo vyznačených prípadoch neobsahujú vyznačenie nadobudnutia ich právoplatnosti</p> <p>d) v kontrolovaných listinných dokladoch absentujú písomnosti preukazujúce termínové a vecné splnenie povinností žiadateľov zrealizovanej náhradnej výsadby</p> <p>e) správny orgán neuplatňuje sankcie vyplývajúce z neplnenia povinností žiadateľov z právoplatných rozhodnutí</p> <p>Kontrolný orgán následne vypracovanú Správu z vykonanej kontroly prerokoval dňa 21. 09. 2019 so štatutárom mestskej časti a s prednostkou miestneho úradu. Starostka mestskej časti PhDr. Lucia Tuleková Henčelová, PhD., navrhla prijať ako navrhované</p>

		opatrenia na odstránenie nedostatkov z vykonanej kontroly odborné preškolenie referenta zabezpečujúceho prenesený výkon štátnej správy na úseku preneseného výkonu štátnej správy v prvom stupni vo veciach ochrany prírody podľa § 2 písm. f) zákona č. 416/2001 Z. z. a § 69 ods.1 a vydanie vnútornej Smernice upravujúcej postupy pri výkone tejto agendy v termíne do konca roka 2019.
Bod 15- následná finančná kontrola	Uznesenie č.132 zo dňa 12.11.2019	<p>1. berie na vedomie Správu č. 01/11/2019 o kontrole plnenia nápravných opatrení na odstránenie nedostatkov zistených kontrolou dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov a interných predpisov mestskej časti Bratislava-Rusovce a kontrolu plnenia ďalších úloh ustanovených osobitnými predpismi pri efektívnom, hospodárnom, účelovom a účinnom nakladaní s verejnými prostriedkami pri správe miestneho poplatku za rozvoj v rozpočtovom roku 2017 vyplývajúcich z kontrolnej správy č. 01/09/2018 a kontroly správnosti výšky vyrúbených poplatkov za rozvoj vykonanej z vlastného podnetu</p> <p>2. berie na vedomie predložený návrh Opatrení na odstránenie zistených nedostatkov</p> <p>3. žiada starostku mestskej časti zabezpečiť realizáciu nápravných opatrení vyplývajúcich z predloženej správy</p> <p>4. žiada kontrolóra mestskej časti zaradiť kontrolu plnenia Opatrení na odstránenie zistených nedostatkov do plánu kontrolnej činnosti na I. polrok 2020</p> <p><u>Navrhované opatrenia:</u> Vykonanou kontrolou dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, všeobecne záväzných nariadení a interných predpisov mestskej časti Bratislava-Rusovce pri správe miestneho poplatku za rozvoj v roku 2017, boli zistené závažné nedostatky vyžadujúce prijatie nápravných opatrení súvisiacich s uplatnením ustanovenia § 7 ods. 1 zákona č. 447/2015 Z. z. o poplatku za rozvoj a § 6 písm. a) VZN č. 1/2017. Na základe kontrolných zistení odporúčam kontrolovanému subjektu uplatniť vo všetkých dotknutých rozhodnutiach dovyrubenie výšky poplatkov za rozvoj v súlade s ustanovením § 7 ods. 1 zákona č. 447/2015 Z. z. o rozvojovom poplatku.</p>
Bod 9- následná finančná kontrola	Uznesenie č.145 zo dňa	1. berie na vedomie Správu č. 1/12/2019 o výsledku finančnej kontroly nakladania s majetkom a

	17.12.2019	<p>dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, všeobecne záväzných nariadení mestskej časti a interných predpisov mestskej časti na úseku školstva, územnej samosprávy a školskej samosprávy v Základnej škole s materskou školou ul. Vývojová 228, v zriaďovateľskej pôsobnosti mestskej časti Bratislava-Rusovce a kontroly uplatňovania nápravných opatrení z predchádzajúcich vykonaných kontrol</p> <p>2. žiada starostku mestskej časti Bratislava-Rusovce zabezpečiť plnenie nápravných opatrení vyplývajúcich z prerokovanej Správy</p> <p>3. žiada miestneho kontrolóra zaradiť kontrolu plnenia nápravných opatrení vyplývajúcich z prerokovanej správy do Plánu kontrol v roku 2020.</p> <p>Záver 1: Odporúčam kontrolovanému subjektu a zriaďovateľovi v súlade so znením § 22 ods. 2 písm. i) zákona č. 596/2003 pri vecnom a finančnom vymedzení majetku, ktorý škola alebo školské zariadenie spravuje, ako i s prihliadnutím na príslušné ustanovenia Štatútu hl. m. SR Bratislavy a zákona č. 138/1991 Zb. o majetku obcí ako i ďalších ustanovení všeobecne záväzných právnych predpisov pristúpiť k úprave vzťahov a podmienok nakladania s nehnuteľným majetkom ich schválením v miestnom zastupiteľstve, vzhľadom na to, že majetok subjektu užíva, prenajíma, zhodnocuje i z vlastných zdrojov, poberá výnosy z prenájmu bez ich úpravy zriaďovateľom, teda mestskou časťou Bratislava-Rusovce.</p> <p>Záver 2: Kontrolný orgán požiadal kontrolovaný subjekt doložiť ku kontrole doklad o splnení povinnosti predkladania koncepcného zámeru rozvoja školy alebo školského zariadenia rozpracovaného najmenej na dva roky a jeho každoročné vyhodnotenie zriaďovateľom a radou školy. Ďalej podľa ustanovenia zákona č. 542/1990 Zb. ods.12 písm. h) bodu 7) požiadal doložiť výšku nájmu odsúhlasenú zriaďovateľom - mestskou časťou Rusovce. Po výzve predložil riaditeľ kontrolovaného subjektu Koncepciu riadenia školy v rokoch 2016-2021 z 30. 05. 2016, ktorá bola súčasťou výberového konania na funkciu riaditeľa kontrolovaného subjektu, avšak táto nebola prerokovaná miestnym zastupiteľstvom v lehotách stanovených zákonom. Stanovené sadzby nájmov zdokladoval kontrolovaný subjekt metodickým usmernením mestskej časti Bratislava-Petržalka, ktoré však nebolo prerokované a schválené v miestnom zastupiteľstve zriaďovateľa - mestskej časti Rusovce.</p> <p>Záver 3: Vzhľadom na kontrolné zistenia kontrolný orgán žiadal doložiť k predloženému Organizačnému poriadku dokument potvrdzujúci zákonnú podmienku jeho prerokovania so školskou radou a zriaďovateľom. Uvedený dokument ku kontrole nebol doložený. Odporúčam kontrolovanému subjektu novelizovať a vydať Pracovný poriadok, Organizačný poriadok aj</p>
--	------------	--

		<p>Organizačnú štruktúru a zosúladiť ich znenie so súčasne platnou legislatívou, so splnením povinnosti prerokovať tieto normy so školskou radou a zriaďovateľom. Štatutárovi zároveň odporúčam pre splnenie podmienky zverejnenia preverovania oznámení o protispoločenskom konaní vydať Predpis o vnútornom systéme preverovania oznámení v zmysle zákona č. 54/2019 Z. z.</p> <p>Záver 4. kontrolný orgán odporúča mestskej časti Bratislava-Rusovce stanoviť v súlade so znením príslušných ustanovení horeuvedených zákonov sadzby a doby nájmov prenajímaných nebytových priestorov vrátane delegovania kompetencie uzatvárať zmluvné vzťahy riaditeľovi ZŠ s MŠ. Pre prehľad nakladania s týmto majetkom ako i centrálnu evidenciu uzatvorených zmlúv pri nakladaní s majetkom mestskej časti odporúčam podmieniť tieto zmluvné vzťahy i súhlasom štatutára mestskej časti na zmluvách. Ďalej odporúčam kontrolovanému subjektu uskutočniť v roku 2019 fyzickú inventúru investičného a krátkodobého majetku v kontrolovanom subjekte.</p>
Bod 10- Pravidelná	Uznesenie č.146 zo dňa 17.12.2019	berie na vedomie Správu č. 02/12/2019 o kontrole dodržiavania všeobecne záväzných právnych predpisov, všeobecne záväzných nariadení mestskej časti a interných predpisov mestskej časti Bratislava-Rusovce v agende vybavovania žiadostí o poskytnutie informácií doručených na mestskú časť Bratislava-Rusovce v roku 2019.
Bod 11- Pravidelná	Uznesenie č.147 zo dňa 17.12.2019	schvaľuje návrh plánu kontrolnej činnosti miestneho kontrolóra mestskej časti Bratislava-Rusovce na obdobie I. polroka 2020.

V Bratislave, 05.januára 2020

Ing. Vladimír Mráz
kontrolór mestskej časti